

Ce texte constitue seulement un outil de documentation et n'a aucun effet juridique. Les institutions de l'Union déclinent toute responsabilité quant à son contenu. Les versions faisant foi des actes concernés, y compris leurs préambules, sont celles qui ont été publiées au Journal officiel de l'Union européenne et sont disponibles sur EUR-Lex. Ces textes officiels peuvent être consultés directement en cliquant sur les liens qui figurent dans ce document

► **B** **RÈGLEMENT D'EXÉCUTION (UE) 2015/2450 DE LA COMMISSION**
du 2 décembre 2015

définissant des normes techniques d'exécution en ce qui concerne les modèles de communication d'informations aux autorités de contrôle en vertu de la directive 2009/138/CE du Parlement européen et du Conseil

(Texte présentant de l'intérêt pour l'EEE)

(JO L 347 du 31.12.2015, p. 1)

Modifié par:

| | | | Journal officiel | | |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|----|------------------|------|------------|
| | | | n° | page | date |
| ► <u>M1</u> | Règlement d'exécution (UE) 2016/1868 de la Commission du 20 octobre 2016 | du | L 286 | 35 | 21.10.2016 |
| ► <u>M2</u> | Règlement d'exécution (UE) 2017/2189 de la Commission du 24 novembre 2017 | du | L 310 | 3 | 25.11.2017 |
| ► <u>M3</u> | Règlement d'exécution (UE) 2018/1844 de la Commission du 23 novembre 2018 | du | L 299 | 5 | 26.11.2018 |
| ► <u>M4</u> | Règlement d'Execution (UE) 2019/2103 de la Commission du 27 novembre 2019 | du | L 318 | 13 | 10.12.2019 |
| ► <u>M5</u> | Règlement d'exécution (UE) 2020/657 de la Commission du 15 mai 2020 | du | L 155 | 1 | 18.5.2020 |

▼B

RÈGLEMENT D'EXÉCUTION (UE) 2015/2450 DE LA COMMISSION

du 2 décembre 2015

définissant des normes techniques d'exécution en ce qui concerne les modèles de communication d'informations aux autorités de contrôle en vertu de la directive 2009/138/CE du Parlement européen et du Conseil

(Texte présentant de l'intérêt pour l'EEE)

CHAPITRE I

DISPOSITIONS GÉNÉRALES ET EXIGENCES DE DÉCLARATION À DES FINS DE CONTRÔLE

Article premier

Objet

Le présent règlement définit des normes techniques d'exécution sur la communication régulière d'informations à des fins de contrôle, en établissant les modèles pour la communication d'informations aux autorités de contrôle visée à l'article 35, paragraphes 1 et 2, de la directive 2009/138/CE pour les entreprises d'assurance ou de réassurance individuelles, ainsi qu'à l'article 244, paragraphe 2, et à l'article 245, paragraphe 2, de cette directive pour les groupes.

Article 2

Formats des déclarations à des fins de contrôle

Les entreprises d'assurance et de réassurance, les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent les informations visées dans le présent règlement selon les formats et schémas d'échange de données définis par les autorités de contrôle ou par le contrôleur du groupe et conformément aux spécifications suivantes:

- (a) les points de données correspondant au type de données «Monétaire» sont exprimés en unités sans décimales, sauf dans les modèles S.06.02, S.08.01, S.08.02 et S.11.01, où ils sont exprimés en unités avec deux décimales;
- (b) les points de données correspondant au type de données «Pourcentage» sont exprimés en unités avec quatre décimales;
- (c) les points de données correspondant au type de données «Nombre entier» sont exprimés en unités sans décimales;

▼M3

- (d) tous les points de données sont exprimés en valeurs positives, à l'exception des cas suivants:
 - i) lorsqu'ils sont de nature opposée au montant naturel de l'élément;
 - ii) lorsque la nature du point de données permet de communiquer des valeurs positives ou négatives;
 - iii) lorsqu'un format de déclaration différent est exigé par les instructions correspondantes figurant dans les annexes.

▼B*Article 3***Monnaie**

1. Aux fins du présent règlement, on entend par «monnaie de déclaration», sauf prescription contraire de l'autorité de contrôle:
 - (a) pour les déclarations effectuées par une entreprise d'assurance ou de réassurance individuelle, la monnaie dans laquelle ses états financiers sont établis;
 - (b) pour les déclarations effectuées par un groupe, la monnaie dans laquelle les états financiers consolidés sont établis.
2. Les points de données correspondant au type de données «Monétaire» sont exprimés dans la monnaie de déclaration ce qui suppose de convertir toute autre monnaie dans celle-ci, sauf indication contraire dans le présent règlement.
3. La valeur de tout actif ou passif libellé dans une monnaie autre que la monnaie de déclaration est exprimée dans la monnaie de déclaration, dans laquelle elle est convertie en appliquant le taux de change correspondant affiché à la clôture du dernier jour pour lequel il est disponible durant la période de référence.
4. La valeur de tout produit ou de toute charge est exprimée dans la monnaie de déclaration, dans laquelle elle est convertie en appliquant la base de conversion utilisée à des fins comptables.

▼M3

4 *bis*. La valeur des données historiques libellées dans une monnaie autre que la monnaie de déclaration est exprimée, pour les valeurs relatives à des périodes de référence précédentes, dans la monnaie de déclaration, dans laquelle elle est convertie en appliquant le taux de change correspondant affiché à la clôture du dernier jour de la période de référence de la déclaration pour lequel il est disponible.

▼B

5. Pour la conversion dans la monnaie de déclaration, le taux de change appliqué provient de la même source que pour les états financiers de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, dans le cas d'une déclaration individuelle, ou que pour les états financiers consolidés, dans le cas d'une déclaration de groupe, sauf prescription contraire de l'autorité de contrôle.

*Article 4***Re-soumission des informations**

Les entreprises d'assurance et de réassurance, les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent de nouveau dès que possible les informations déclarées au moyen des modèles prévus dans le présent règlement, en cas de changement important par rapport aux informations initialement soumises pour la même période de référence intervenu après la dernière déclaration à l'autorité de contrôle ou au contrôleur du groupe.



CHAPITRE II

MODÈLES DE DÉCLARATION QUANTITATIVE POUR LES ENTREPRISES INDIVIDUELLES*Article 5***Modèles de déclaration quantitative d'ouverture pour les entreprises individuelles,**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent les informations visées à l'article 314, paragraphe 1, points a) et c), du règlement délégué (UE) 2015/35 de la Commission en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.01.01.03 de l'annexe I, pour la table des matières de la déclaration, conformément aux instructions de la section S.01.01 de l'annexe II;
- (b) le modèle S.01.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur l'entreprise et le contenu de la déclaration en général, conformément aux instructions de la section S.01.02 de l'annexe II;
- (c) le modèle S.01.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur les fonds cantonnés et les portefeuilles sous ajustement égalisateur, conformément aux instructions de la section S.01.03 de l'annexe II;
- (d) le modèle S.02.01.02 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le bilan établies selon les principes de valorisation de l'article 75 de la directive 2009/138/CE, conformément aux instructions de la section S.02.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (e) le modèle S.23.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.01 de l'annexe II;
- (f) lorsque l'entreprise utilise la formule standard pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.01.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.01 de l'annexe II;
- (g) lorsque l'entreprise utilise la formule standard et un modèle interne partiel pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.02.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.02 de l'annexe II;
- (h) lorsque l'entreprise utilise un modèle interne intégral pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.03.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.03 de l'annexe II;
- (i) lorsque l'entreprise exerce une activité d'assurance ou de réassurance uniquement vie ou uniquement non-vie, le modèle S.28.01.01 de l'annexe I, concernant le minimum de capital requis, conformément aux instructions de la section S.28.01 de l'annexe II;
- (j) lorsque l'entreprise exerce des activités d'assurance à la fois vie et non-vie, le modèle S.28.02.01 de l'annexe I, concernant le minimum de capital requis, conformément aux instructions de la section S.28.02 de l'annexe II.

*Article 6***Modèles de déclaration quantitative trimestrielle pour les entreprises individuelles**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent trimestriellement, à moins d'une limitation de l'étendue ou de la fréquence de la déclaration en vertu de l'article 35, paragraphe 6, de la directive 2009/138/CE, les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.01.01.02 de l'annexe I, pour la table des matières de la déclaration, conformément aux instructions de la section S.01.01 de l'annexe II;
- (b) le modèle S.01.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur l'entreprise et le contenu de la déclaration en général, conformément aux instructions de la section S.01.02 de l'annexe II;
- (c) le modèle S.02.01.02 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le bilan établies selon les principes de valorisation de l'article 75 de la directive 2009/138/CE, conformément aux instructions de la section S.02.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (d) le modèle S.05.01.02 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les primes, les sinistres et les dépenses établies selon les principes de valorisation et de comptabilisation utilisés dans les états financiers de l'entreprise, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.05.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (e) le modèle S.06.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des actifs, conformément aux instructions de la section S.06.02 de l'annexe II et en utilisant les codes d'identification complémentaires (ci-après les «codes CIC») prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI;
- (f) lorsque le ratio entre les parts d'organismes de placement collectif détenues par l'entreprise et le total de ses investissements est supérieur à 30 %, le modèle S.06.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur l'examen par transparence de toutes les parts d'organismes de placement collectif détenues par l'entreprise, conformément aux instructions de la section S.06.03 de l'annexe II;
- (g) le modèle S.08.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des positions ouvertes sur produits dérivés, conformément aux instructions de la section S.08.01 de l'annexe II et en utilisant les codes CIC prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI;
- (h) le modèle S.08.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des positions sur produits dérivés fermées durant la période de référence, conformément aux instructions de la section S.08.02 de l'annexe II et en utilisant les codes CIC prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI;
- (i) le modèle S.12.01.02 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques d'assurance vie et d'assurance santé exercée sur une base technique similaire à celle de l'assurance vie (ci-après «santé similaire à la vie»), par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.12.01 de l'annexe II du présent règlement;

▼B

- (j) le modèle S.17.01.02 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques non-vie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.17.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (k) le modèle S.23.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.01 de l'annexe II;
- (l) lorsque l'entreprise exerce une activité d'assurance ou de réassurance uniquement vie ou uniquement non-vie, le modèle S.28.01.01 de l'annexe I, concernant le minimum de capital requis, conformément aux instructions de la section S.28.01 de l'annexe II;
- (m) lorsque l'entreprise exerce des activités d'assurance à la fois vie et non-vie, le modèle S.28.02.01 de l'annexe I, concernant le minimum de capital requis, conformément aux instructions de la section S.28.02 de l'annexe II.

2. Aux fins du paragraphe 1, point f), le ratio entre les parts d'organismes de placement collectif détenues par l'entreprise et le total de ses investissements est calculé comme étant égal à la somme de l'élément C0010/R0180, des parts d'organismes de placement collectif incluses dans l'élément C0010/R0220 et des parts d'organismes de placement collectif incluses dans l'élément C0010/R0090 du modèle S.02.01.02, divisée par la somme des éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01.02.

*Article 7***Simplifications autorisées pour la déclaration trimestrielle demandée aux entreprises individuelles**

1. Pour les informations visées à l'article 6, paragraphe 1, point c), les mesures trimestrielles peuvent plus largement se fonder sur des méthodes d'estimation et des estimations que les mesures portant sur les données financières annuelles. Les procédures de mesure utilisées aux fins de la déclaration trimestrielle sont conçues de façon à garantir que les informations en résultant sont fiables et satisfont aux normes prévues par la directive 2009/138/CE et que toute information de fond importante pour la compréhension des données est déclarée.

2. Pour les informations visées à l'article 6, paragraphe 1, point i) et j), les entreprises d'assurance et de réassurance peuvent appliquer des méthodes simplifiées de calcul des provisions techniques.

*Article 8***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations de base et table des matières**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.01.01.01 de l'annexe I, pour la table des matières de la déclaration, conformément aux instructions de la section S.01.01 de l'annexe II;

▼B

- (b) le modèle S.01.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur l'entreprise et le contenu de la déclaration en général, conformément aux instructions de la section S.01.02 de l'annexe II;
- (c) le modèle S.01.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur les fonds cantonnés et les portefeuilles sous ajustement égalisateur, conformément aux instructions de la section S.01.03 de l'annexe II.

*Article 9***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur le bilan et autres informations générales**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.02.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le bilan établies selon les principes de valorisation de l'article 75 de la directive 2009/138/CE et les principes de valorisation appliqués dans les états financiers de l'entreprise, conformément aux instructions de la section S.02.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (b) le modèle S.02.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les actifs et les passifs par monnaie, conformément aux instructions de la section S.02.02 de l'annexe II;
- (c) le modèle S.03.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les éléments de hors bilan, conformément aux instructions de la section S.03.01 de l'annexe II;
- (d) le modèle S.03.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste des garanties illimitées reçues de hors bilan, conformément aux instructions de la section S.03.02 de l'annexe II;
- (e) le modèle S.03.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste des garanties illimitées données de hors bilan, conformément aux instructions de la section S.03.03 de l'annexe II;
- (f) le modèle S.04.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les activités exercées par pays, dont pays de l'EEE et hors EEE, établies selon les principes de valorisation et de comptabilisation utilisés dans les états financiers de l'entreprise, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.05.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (g) le modèle S.04.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations relatives à la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive 2009/138/CE, hors responsabilité du transporteur, conformément aux instructions de la section S.04.02 de l'annexe II du présent règlement;

▼B

- (h) le modèle S.05.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les primes, les sinistres et les dépenses établies selon les principes de valorisation et de comptabilisation utilisés dans les états financiers de l'entreprise, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.05.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (i) le modèle S.05.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les primes, les sinistres et les dépenses par pays, établies selon les principes de valorisation et de comptabilisation utilisés dans les états financiers de l'entreprise, conformément aux instructions de la section S.05.01 de l'annexe II.

*Article 10***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur les investissements**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement, sauf exemption accordée en vertu de l'article 35, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour un modèle donné, les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) lorsque l'entreprise est dispensée de la communication annuelle des informations prévues dans les modèles S.06.02.01 ou S.08.01.01 en vertu de l'article 35, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE, le modèle S.06.01.01 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'informations synthétiques sur les actifs, conformément aux instructions de la section S.06.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (b) lorsque l'entreprise est dispensée de soumettre le modèle S.06.02.01 pour le dernier trimestre conformément à l'article 35, paragraphe 6, de la directive 2009/138/CE, le modèle S.06.02.01 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'une liste élément par élément des actifs, conformément aux instructions de la section S.06.02 de l'annexe II du présent règlement et en utilisant les codes CIC prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI du présent règlement;
- (c) lorsque l'entreprise est dispensée de soumettre le modèle S.06.03.01 pour le dernier trimestre en vertu de l'article 35, paragraphe 6, de la directive 2009/138/CE, ou ne l'a pas remis trimestriellement parce que le ratio entre les parts d'organismes de placement collectif qu'elle détient et le total de ses investissements, visé à l'article 6, paragraphe 1, point f), du présent règlement, ne dépasse pas 30 %, le modèle S.06.03.01 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'informations sur l'examen par transparence de toutes les parts d'organismes de placement collectif détenues par l'entreprise, conformément aux instructions de la section S.06.03 de l'annexe II du présent règlement;

▼B

- (d) lorsque la valeur des produits structurés, calculée comme étant égale à la somme des actifs classés dans les catégories d'actifs 5 et 6, au sens de l'annexe V, représente plus de 5 % du total des investissements déclarés sous les éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01.01, le modèle S.07.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des produits structurés, conformément aux instructions de la section S.07.01 de l'annexe II;
- (e) lorsque l'entreprise est dispensée de soumettre le modèle S.08.01.01 pour le dernier trimestre en vertu de l'article 35, paragraphe 6, de la directive 2009/138/CE, le modèle S.08.01.01 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'une liste élément par élément des positions ouvertes sur produits dérivés, conformément aux instructions de la section S.08.01 de l'annexe II du présent règlement et en utilisant les codes CIC prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI du présent règlement;
- (f) lorsque l'entreprise est dispensée de soumettre le modèle S.08.02.01 pour le dernier trimestre en vertu de l'article 35, paragraphe 6, de la directive 2009/138/CE, le modèle S.08.02.01 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'une liste élément par élément des positions sur produits dérivés fermées durant la période de référence, conformément aux instructions de la section S.08.02 de l'annexe II du présent règlement et en utilisant les codes CIC prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI du présent règlement;
- (g) le modèle S.09.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les revenus/les gains et les pertes enregistrés durant la période de référence, par catégorie d'actifs au sens de l'annexe IV, conformément aux instructions de la section S.09.01 de l'annexe II;
- (h) lorsque la valeur des titres sous-jacents, au bilan et hors bilan, impliqués dans des opérations de prêt ou de mise en pension, dans le cadre de contrats dont la date d'échéance tombe après la date de référence de la déclaration, représente plus de 5 % du total des investissements déclarés sous les éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01.01, le modèle S.10.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des opérations de prêt et de mise en pension de titres, au bilan et hors bilan, conformément aux instructions de la section S.10.01 de l'annexe II;
- (i) le modèle S.11.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des actifs détenus en tant que sûreté, incluant les actifs de toute catégorie détenus hors bilan en tant que sûreté, conformément aux instructions de la section S.11.01 de l'annexe II.

▼B*Article 11***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur les provisions techniques**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.12.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques vie et santé similaire à la vie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.12.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (b) le modèle S.12.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques vie et santé similaire à la vie, par pays, conformément aux instructions de la section S.12.02 de l'annexe II;
- (c) le modèle S.13.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la projection des flux de trésorerie futurs utilisée pour calculer la meilleure estimation en vie, conformément aux instructions de la section S.13.01 de l'annexe II;
- (d) le modèle S.14.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations pour l'analyse des engagements en vie, incluant les contrats d'assurance et de réassurance vie et les rentes découlant de contrats d'assurance non-vie, par produit et par groupe de risques homogènes émis par l'entreprise, conformément aux instructions de la section S.14.01 de l'annexe II;
- (e) le modèle S.15.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations pour la description des garanties liées aux rentes variables, par produit émis par l'entreprise en assurance directe, conformément aux instructions de la section S.15.01 de l'annexe II;
- (f) le modèle S.15.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la couverture des garanties liées aux rentes variables, par produit émis par l'entreprise en assurance directe, conformément aux instructions de la section S.15.02 de l'annexe II;
- (g) le modèle S.16.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les rentes découlant d'engagements d'assurance non-vie émis par l'entreprise dans le cadre d'une activité d'assurance directe donnant naissance à des rentes, pour toutes les lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, ainsi que par monnaie, conformément aux instructions de la section S.16.01 de l'annexe II du présent règlement; les informations par monnaie

▼B

ne sont communiquées que lorsque, sur une base actualisée, la meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente d'une ligne d'activité non-vie donnée représente plus de 3 % de la meilleure estimation totale de l'ensemble des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente, et le sont alors selon la ventilation suivante:

- i) montants pour la monnaie de déclaration;
 - ii) montants pour toute monnaie représentant plus de 25 % de la meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente, calculées sur une base actualisée, dans la monnaie d'origine de cette ligne d'activité non-vie;
 - iii) montants pour toute monnaie représentant moins de 25 % de la meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente (calculées sur une base actualisée) dans la monnaie d'origine de cette ligne d'activité non-vie, mais plus de 5 % de la meilleure estimation totale de l'ensemble des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente.
- (h) le modèle S.17.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques non-vie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.17.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (i) le modèle S.17.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques non-vie correspondant à l'assurance directe, par pays, conformément aux instructions de la section S.17.02 de l'annexe II;
- (j) le modèle S.18.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la projection des flux de trésorerie futurs utilisée pour calculer la meilleure estimation en non-vie, conformément aux instructions de la section S.18.01 de l'annexe II;
- (k) le modèle S.19.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les sinistres en non-vie sous la forme de triangles de développement, pour le total de chaque ligne d'activité non-vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, ainsi que par monnaie, conformément aux instructions de la section S.19.01 de l'annexe II du présent règlement; les informations par monnaie ne sont communiquées que lorsque la meilleure estimation brute totale dans une ligne d'activité non-vie donnée représente plus de 3 % de la meilleure estimation brute totale des provisions pour sinistres, selon la ventilation suivante:
- i) montants pour la monnaie de déclaration;
 - ii) montants pour toute monnaie représentant plus de 25 % de la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres dans la monnaie d'origine dans cette ligne d'activité non-vie;

▼B

- iii) montants pour toute monnaie représentant moins de 25 % de la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres dans la monnaie d'origine dans cette ligne d'activité non-vie, mais plus de 5 % de la meilleure estimation brute totale des provisions pour sinistres dans la monnaie d'origine.

- (l) le modèle S.20.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur l'évolution de la répartition des sinistres survenus à la fin de l'exercice, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.20.01 de l'annexe II du présent règlement;

- (m) le modèle S.21.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le profil de risques de la distribution des sinistres en non-vie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.21.01 de l'annexe II du présent règlement;

- (n) le modèle S.21.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les risques de souscription en non-vie, conformément aux instructions de la section S.21.02 de l'annexe II;

- (o) le modèle S.21.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les risques de souscription en non-vie par somme assurée et par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.21.03 de l'annexe II du présent règlement;

*Article 12***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur les garanties de long terme**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.22.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur l'impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires, conformément aux instructions de la section S.22.01 de l'annexe II;

- (b) le modèle S.22.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations concernant la mesure transitoire sur les taux d'intérêt, conformément aux instructions de la section S.22.04 de l'annexe II;

- (c) le modèle S.22.05.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations concernant la mesure transitoire sur les provisions techniques, conformément aux instructions de la section S.22.05 de l'annexe II;

▼B

- (d) le modèle S.22.06.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité, par pays et par monnaie, conformément aux instructions de la section S.22.01 de l'annexe II;

*Article 13***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur les fonds propres et les participations**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.23.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.01 de l'annexe II;
- (b) le modèle S.23.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations détaillées sur les fonds propres par niveau, conformément aux instructions de la section S.23.02 de l'annexe II;
- (c) le modèle S.23.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les mouvements annuels des fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.03 de l'annexe II;
- (d) le modèle S.23.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'une liste des éléments de fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.04 de l'annexe II;
- (e) le modèle S.24.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les participations détenues par l'entreprise et une vue d'ensemble du calcul de la déduction sur les fonds propres liée aux participations détenues dans des établissements financiers et des établissements de crédit, conformément aux instructions de la section S.24.01 de l'annexe II.

*Article 14***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur le capital de solvabilité requis**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) lorsque l'entreprise utilise la formule standard pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.01.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.01 de l'annexe II;

▼B

- (b) lorsque l'entreprise utilise la formule standard et un modèle interne partiel pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.02.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.02 de l'annexe II;
- (c) lorsque l'entreprise utilise un modèle interne intégral pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.03.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.03 de l'annexe II;
- (d) le modèle S.26.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de marché, conformément aux instructions de la section S.26.01 de l'annexe II;
- (e) le modèle S.26.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de contrepartie, conformément aux instructions de la section S.26.02 de l'annexe II;
- (f) le modèle S.26.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en vie, conformément aux instructions de la section S.26.03 de l'annexe II;
- (g) le modèle S.26.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en santé, conformément aux instructions de la section S.26.04 de l'annexe II;
- (h) le modèle S.26.05.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en non-vie, conformément aux instructions de la section S.26.05 de l'annexe II;
- (i) le modèle S.26.06.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque opérationnel, conformément aux instructions de la section S.26.06 de l'annexe II;
- (j) le modèle S.26.07.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les simplifications utilisées dans le calcul du capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.26.07 de l'annexe II;
- (k) le modèle S.27.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de catastrophe en non-vie, conformément aux instructions de la section S.27.01 de l'annexe II.

2. S'il existe des fonds cantonnés ou des portefeuilles sous ajustement égalisateur, les modèles visés au paragraphe 1, points d) à k), ne sont pas communiqués pour l'entité dans son ensemble.

▼B

3. Lorsqu'un modèle interne partiel est utilisé, les modèles visés au paragraphe 1, points d) à k), ne sont communiqués que pour les risques couverts par la formule standard, sauf décision contraire fondée sur l'article 19.

4. Lorsqu'un modèle interne intégral est utilisé, les modèles visés au paragraphe 1, points d) à k), ne sont pas communiqués.

*Article 15***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur le minimum de capital requis**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) lorsque l'entreprise exerce une activité d'assurance ou de réassurance uniquement vie ou uniquement non-vie, le modèle S.28.01.01 de l'annexe I, concernant le minimum de capital requis, conformément aux instructions de la section S.28.01 de l'annexe II;
- (b) lorsque l'entreprise exerce des activités d'assurance à la fois vie et non-vie, le modèle S.28.02.01 de l'annexe I, concernant le minimum de capital requis, conformément aux instructions de la section S.28.02 de l'annexe II.

*Article 16***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations pour l'analyse de la variation de l'excédent de l'actif sur le passif**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.29.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la variation de l'excédent de l'actif sur le passif durant l'année de référence, avec une synthèse des principales sources de cette variation, conformément aux instructions de la section S.29.01 de l'annexe II;
- (b) le modèle S.29.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la partie de la variation de l'excédent de l'actif sur le passif durant l'année de référence liée aux investissements et aux dettes financières, conformément aux instructions de la section S.29.02 de l'annexe II;

▼B

- (c) les modèles S.29.03.01 et S.29.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la partie de la variation de l'excédent de l'actif sur le passif durant l'année de référence liée aux provisions techniques, conformément aux instructions de la section S.29.04 de l'annexe II.

*Article 17***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur la réassurance et les véhicules de titrisation**

Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.30.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les couvertures facultatives pour la prochaine année de référence, ces informations devant couvrir les 10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée, pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour laquelle la réassurance facultative est utilisée, conformément aux instructions de la section S.30.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (b) le modèle S.30.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les parts, pour la prochaine année de référence, des réassureurs offrant des couvertures facultatives, ces informations devant couvrir les 10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.30.02 de l'annexe II du présent règlement;
- (c) le modèle S.30.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations concernant le programme de cession en réassurance pour la prochaine année de référence, et notamment des informations prospectives sur les traités de réassurance dont la période de validité englobe ou chevauche la prochaine année de référence, conformément aux instructions de la section S.30.03 de l'annexe II;
- (d) le modèle S.30.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations concernant le programme de cession en réassurance pour la prochaine année de référence, et notamment des informations prospectives sur les traités de réassurance dont la période de validité englobe ou chevauche la prochaine année de référence, conformément aux instructions de la section S.30.04 de l'annexe II;
- (e) le modèle S.31.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la part des réassureurs, conformément aux instructions de la section S.31.01 de l'annexe II;

▼B

- (f) le modèle S.31.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les véhicules de titrisation du point de vue de l'entreprise d'assurance ou de réassurance qui leur transfère des risques, conformément aux instructions de la section S.31.02 de l'annexe II.

*Article 18***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur les fonds cantonnés et les portefeuilles sous ajustement égalisateur importants et sur la part restante**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35 pour chaque fonds cantonné important, chaque portefeuille sous ajustement égalisateur important et la part restante, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle SR.01.01.01 de l'annexe I, pour la table des matières de la déclaration, conformément aux instructions de la section S.01.01 de l'annexe II;
- (b) pour chaque fonds cantonné important et la part restante, le modèle SR.02.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le bilan établies selon les principes de valorisation de l'article 75 de la directive 2009/138/CE et les principes de valorisation appliqués dans les états financiers de l'entreprise, conformément aux instructions de la section S.02.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (c) le modèle SR.12.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques vie et santé similaire à la vie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.12.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (d) le modèle SR.17.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques non-vie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.17.01 de l'annexe II du présent règlement;
- (e) le modèle SR.22.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la projection des flux de trésorerie futurs utilisée pour calculer la meilleure estimation par portefeuille sous ajustement égalisateur important, conformément aux instructions de la section S.22.02 de l'annexe II;
- (f) le modèle SR.22.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les portefeuilles sous ajustement égalisateur, par portefeuille sous ajustement égalisateur important, conformément aux instructions de la section S.22.03 de l'annexe II;

▼B

- (g) lorsque l'entreprise utilise la formule standard pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle SR.25.01.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.01 de l'annexe II;
- (h) lorsque l'entreprise utilise la formule standard et un modèle interne partiel pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle SR.25.02.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.02 de l'annexe II;
- (i) lorsque l'entreprise utilise un modèle interne intégral pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle SR.25.03.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.03 de l'annexe II;
- (j) le modèle SR.26.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de marché, conformément aux instructions de la section S.26.01 de l'annexe II;
- (k) le modèle SR.26.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de contrepartie, conformément aux instructions de la section S.26.02 de l'annexe II;
- (l) le modèle SR.26.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en vie, conformément aux instructions de la section S.26.03 de l'annexe II;
- (m) le modèle SR.26.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en santé, conformément aux instructions de la section S.26.04 de l'annexe II;
- (n) le modèle SR.26.05.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en non-vie, conformément aux instructions de la section S.26.05 de l'annexe II;
- (o) le modèle SR.26.06.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque opérationnel, conformément aux instructions de la section S.26.06 de l'annexe II;
- (p) le modèle SR.26.07.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les simplifications utilisées dans le calcul du capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.26.07 de l'annexe II;
- (q) le modèle SR.27.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de catastrophe en non-vie, conformément aux instructions de la section S.27.01 de l'annexe II.

▼B

2. Lorsqu'un modèle interne partiel est utilisé, les modèles visés aux points j) à q) ne sont communiqués que pour les risques couverts par la formule standard, sauf décision contraire fondée sur l'article 19.

3. Lorsqu'un modèle interne intégral est utilisé, les modèles visés aux points j) à q), ne sont pas communiqués.

*Article 19***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Utilisateurs d'un modèle interne**

Les entreprises d'assurance et de réassurance qui utilisent un modèle interne partiel ou intégral approuvé pour calculer le capital de solvabilité requis conviennent avec leur autorité de contrôle des modèles à communiquer annuellement pour les informations sur le capital de solvabilité requis.

*Article 20***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur les transactions intragroupe**

Les entreprises d'assurance et de réassurance qui ne font pas partie d'un groupe visé à l'article 213, paragraphe 2, point a), b) ou c), de la directive 2009/138/CE et dont l'entreprise mère est une société holding mixte d'assurance communiquent annuellement les informations visées à l'article 245, paragraphe 2, deuxième alinéa, de cette directive, lu en combinaison avec son article 265, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.36.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les transactions intragroupe significatives portant sur des actions et des titres assimilés et des transferts de dette et d'actifs, conformément aux instructions de la section S.36.01 de l'annexe II;
- (b) le modèle S.36.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les transactions intragroupe significatives sur des produits dérivés, y compris les garanties soutenant tout instrument dérivé, conformément aux instructions de la section S.36.02 de l'annexe II;
- (c) le modèle S.36.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les transactions intragroupe significatives de réassurance, conformément aux instructions de la section S.36.03 de l'annexe II;
- (d) le modèle S.36.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations concernant les transactions intragroupe significatives portant sur le partage des coûts, des passifs éventuels autres que des produits dérivés et des éléments de hors bilan et les autres types de transactions intragroupe, conformément aux instructions de la section S.36.04 de l'annexe II.

*Article 21***Modèles de déclaration quantitative pour les entreprises individuelles — Informations sur les transactions intragroupe**

Les entreprises d'assurance et de réassurance qui ne font pas partie d'un groupe visé à l'article 213, paragraphe 2, point a), b) ou c), de la directive 2009/138/CE et dont l'entreprise mère est une société holding mixte d'assurance déclarent dès que possible les transactions intragroupe très significatives visées à l'article 245, paragraphe 2, deuxième alinéa, de cette directive, lu en combinaison avec son article 265, et les transactions intragroupe à déclarer en toutes circonstances visées à l'article 245, paragraphe 3, de ladite directive, lu en combinaison avec son article 265, en utilisant les modèles pertinents parmi les modèles S.36.01.01 à S.36.04.01 de l'annexe I du présent règlement, conformément aux instructions des sections S.36.01 à S.36.04 de l'annexe II du présent règlement.

CHAPITRE III

MODÈLES DE DÉCLARATION QUANTITATIVE POUR LES GROUPES

*Article 22***Modèles de déclaration quantitative d'ouverture pour les groupes**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent les informations visées à l'article 314, paragraphe 1, points a) et c), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 375, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.01.01.06 de l'annexe I, pour la table des matières de la déclaration, conformément aux instructions de la section S.01.01 de l'annexe III;
- (b) le modèle S.01.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur le groupe et le contenu de la déclaration en général, conformément aux instructions de la section S.01.02 de l'annexe III;
- (c) le modèle S.01.03.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur les fonds cantonnés et les portefeuilles sous ajustement égalisateur, conformément aux instructions de la section S.01.03 de l'annexe III;
- (d) le modèle S.02.01.02 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le bilan, conformément aux instructions de la section S.02.01 de l'annexe III;
- (e) le modèle S.23.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.01 de l'annexe III;

▼ B

- (f) lorsque le groupe utilise la formule standard pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.01.04 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.01 de l'annexe III;
- (g) lorsque le groupe utilise la formule standard et un modèle interne partiel pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.02.04 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.02 de l'annexe III;
- (h) lorsque le groupe utilise un modèle interne intégral pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.03.04 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.03 de l'annexe III;
- (i) le modèle S.32.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les entreprises d'assurance et de réassurance entrant dans le périmètre du groupe, conformément aux instructions de la section S.32.01 de l'annexe III;
- (j) le modèle S.33.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les exigences applicables aux entreprises d'assurance et de réassurance entrant dans le périmètre du groupe, conformément aux instructions de la section S.33.01 de l'annexe III;
- (k) le modèle S.34.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les autres entreprises financières réglementées et non réglementées, y compris les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes, conformément aux instructions de la section S.34.01 de l'annexe III.

2. Les modèles visés au paragraphe 1, points c), d), f), g) et h), ne sont communiqués que par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes qui, pour le calcul de la solvabilité du groupe, utilisent la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, soit exclusivement, soit en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de cette directive.

*Article 23***Modèles de déclaration quantitative trimestrielle pour les groupes**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent trimestriellement, à moins d'une limitation de l'étendue ou de la fréquence de la déclaration en vertu de l'article 254, paragraphe 2, deuxième alinéa, de la directive 2009/138/CE, les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.01.01.05 de l'annexe I, pour la table des matières de la déclaration, conformément aux instructions de la section S.01.01 de l'annexe III;

▼B

- (b) le modèle S.01.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur le groupe et le contenu de la déclaration en général, conformément aux instructions de la section S.01.02 de l'annexe III;
- (c) lorsque, pour le calcul de la solvabilité du groupe, le groupe utilise la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, soit exclusivement, soit en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de cette directive, le modèle S.02.01.02 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'informations sur le bilan établies selon les principes de valorisation de l'article 75 de la directive 2009/138/CE, conformément aux instructions de la section S.02.01 de l'annexe III du présent règlement;
- (d) le modèle S.05.01.02 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les primes, les sinistres et les dépenses par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, établies selon les principes de valorisation et de comptabilisation utilisés dans les états financiers consolidés, conformément aux instructions de la section S.05.01 de l'annexe III;
- (e) le modèle S.06.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des actifs, conformément aux instructions de la section S.06.02 de l'annexe III et en utilisant les codes CIC prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI;
- (f) lorsque le ratio entre les parts d'organismes de placement collectif détenues par le groupe et le total de ses investissements est supérieur à 30 %, le modèle S.06.03.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur l'examen par transparence de toutes les parts d'organismes de placement collectif détenues par le groupe, conformément aux instructions de la section S.06.03 de l'annexe III;
- (g) le modèle S.08.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des positions ouvertes sur produits dérivés, conformément aux instructions de la section S.08.01 de l'annexe III et en utilisant les codes CIC prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI;
- (h) le modèle S.08.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des opérations sur produits dérivés durant la période de référence, conformément aux instructions de la section S.08.02 de l'annexe III et en utilisant les codes CIC prévus à l'annexe V et définis à l'annexe VI;
- (i) le modèle S.23.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.01 de l'annexe III.

2. Aux fins du paragraphe 1, point f), lorsque, pour le calcul de la solvabilité du groupe, le groupe utilise exclusivement la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, le ratio entre les parts d'organismes de placement collectif détenues par le groupe et le total de ses investissements est calculé comme étant égal à la somme de l'élément C0010/R0180, des parts d'organismes de placement collectif incluses dans l'élément C0010/R0220 et des parts d'organismes de placement collectif incluses dans l'élément C0010/R0090 du

▼B

modèle S.02.01.02, divisée par la somme des éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01.02. Lorsque, pour le calcul de la solvabilité du groupe, le groupe utilise la première méthode en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, ou exclusivement cette seconde méthode, le ratio est calculé conformément à la première phrase et ajusté de manière à tenir compte des éléments requis pour toutes les entités entrant dans le champ du modèle S.06.02.04.

*Article 24***Simplifications autorisées pour la déclaration trimestrielle demandée aux groupes**

Pour les informations visées à l'article 23, paragraphe 1, point c), les mesures trimestrielles peuvent plus largement se fonder sur des méthodes d'estimation et des estimations que les mesures portant sur les données financières annuelles. Les procédures de mesure utilisées aux fins de la déclaration trimestrielle sont conçues de façon à garantir que les informations en résultant sont fiables et satisfont aux normes prévues par la directive 2009/138/CE et que toute information de fond importante pour la compréhension des données est déclarée.

*Article 25***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes — Informations de base et table des matières**

Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.01.01.04 de l'annexe I, pour la table des matières de la déclaration, conformément aux instructions de la section S.01.01 de l'annexe III;
- (b) le modèle S.01.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations de base sur le groupe et le contenu de la déclaration en général, conformément aux instructions de la section S.01.02 de l'annexe III;
- (c) lorsque, pour le calcul de la solvabilité du groupe, le groupe utilise la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, soit exclusivement, soit en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de cette directive, le modèle S.01.03.04 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'informations de base sur les fonds cantonnés et les portefeuilles sous ajustement égalisateur, conformément aux instructions de la section S.01.03 de l'annexe III du présent règlement.

*Article 26***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur le bilan et autres informations générales**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.02.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le bilan établies selon les principes de valorisation de l'article 75 de la directive 2009/138/CE et les principes de valorisation appliqués dans les états financiers consolidés, conformément aux instructions de la section S.02.01 de l'annexe III du présent règlement;
- (b) le modèle S.02.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les actifs et les passifs par monnaie, conformément aux instructions de la section S.02.02 de l'annexe III;
- (c) le modèle S.03.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les éléments de hors bilan, conformément aux instructions de la section S.03.01 de l'annexe III;
- (d) le modèle S.03.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste des garanties illimitées reçues de hors bilan, conformément aux instructions de la section S.03.02 de l'annexe III;
- (e) le modèle S.03.03.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste des garanties illimitées données de hors bilan, conformément aux instructions de la section S.03.03 de l'annexe III;
- (f) le modèle S.05.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les primes, les sinistres et les dépenses par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, établies selon les principes de valorisation et de comptabilisation utilisés dans les états financiers consolidés, conformément aux instructions de la section S.05.01 de l'annexe III du présent règlement;
- (g) le modèle S.05.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les primes, les sinistres et les dépenses par pays, établies selon les principes de valorisation et de comptabilisation utilisés dans les états financiers consolidés, conformément aux instructions de la section S.05.01 de l'annexe III.

2. Les modèles visés au paragraphe 1, points a) et b), ne sont communiqués que par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes qui, pour le calcul de la solvabilité du groupe, utilisent la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, soit exclusivement, soit en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de cette directive.

*Article 27***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes —
Informations sur les investissements**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent annuellement, sauf exemption accordée en vertu de l'article 254, paragraphe 2, troisième alinéa, de la directive 2009/138/CE pour un modèle donné, les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) lorsque le groupe est dispensé de la communication annuelle des informations prévues dans les modèles S.06.02.04 ou S.08.01.04 en vertu de l'article 254, paragraphe 2, troisième alinéa, de la directive 2009/138/CE, le modèle S.06.01.01 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'informations synthétiques sur les actifs, conformément aux instructions de la section S.06.01 de l'annexe III du présent règlement;
- (b) lorsque le groupe est dispensé de soumettre le modèle S.06.02.04 pour le dernier trimestre en vertu de l'article 254, paragraphe 2, deuxième alinéa, de la directive 2009/138/CE, le modèle S.06.02.04 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'une liste élément par élément des actifs, conformément aux instructions de la section S.06.02 de l'annexe III du présent règlement;
- (c) lorsque le groupe est dispensé de soumettre le modèle S.06.03.04 pour le dernier trimestre en vertu de l'article 254, paragraphe 2, deuxième alinéa, de la directive 2009/138/CE, ou ne l'a pas remis trimestriellement parce que le ratio entre les parts d'organismes de placement collectif qu'il détient et le total de ses investissements, visé à l'article 23, paragraphe 1, point f), du présent règlement, ne dépasse pas 30 %, le modèle S.06.03.04 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'informations sur l'examen par transparence de toutes les parts d'organismes de placement collectif détenues par le groupe, conformément aux instructions de la section S.06.03 de l'annexe III du présent règlement;
- (d) lorsque le ratio entre la valeur des produits structurés détenus par le groupe et le total de ses investissements est supérieur à 5 %, le modèle S.07.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des produits structurés, conformément aux instructions de la section S.07.01 de l'annexe III;
- (e) lorsque le groupe est dispensé de soumettre le modèle S.08.01.04 pour le dernier trimestre en vertu de l'article 254, paragraphe 2, deuxième alinéa, de la directive 2009/138/CE, le modèle S.08.01.04 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'une liste élément par élément des positions ouvertes sur produits dérivés, conformément aux instructions de la section S.08.01 de l'annexe III du présent règlement;

▼B

- (f) lorsque le groupe est dispensé de soumettre le modèle S.08.02.04 pour le dernier trimestre en vertu de l'article 254, paragraphe 2, deuxième alinéa, de la directive 2009/138/CE, le modèle S.08.02.04 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'une liste élément par élément des opérations sur produits dérivés, conformément aux instructions de la section S.08.02 de l'annexe III du présent règlement;
- (g) le modèle S.09.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les revenus/les profits et les pertes enregistrés durant la période de référence, par catégorie d'actifs au sens de l'annexe IV, conformément aux instructions de la section S.09.01 de l'annexe III;
- (h) lorsque le ratio entre la valeur des titres sous-jacents, au bilan et hors bilan, impliqués dans des opérations de prêt ou de mise en pension, dans le cadre de contrats dont la date d'échéance tombe après la date de référence de la déclaration, et le total des investissements est supérieur à 5 %, le modèle S.10.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des opérations de prêt et de mise en pension de titres, au bilan et hors bilan, conformément aux instructions de la section S.10.01 de l'annexe III;
- (i) le modèle S.11.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste élément par élément des actifs détenus en tant que sûreté, incluant les actifs de toute catégorie détenus hors bilan en tant que sûreté, conformément aux instructions de la section S.11.01 de l'annexe III.

2. Aux fins du paragraphe 1, point d), lorsque, pour le calcul de la solvabilité du groupe, le groupe utilise exclusivement la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, le ratio entre la valeur des produits structurés détenus par le groupe et le total de ses investissements est calculé comme étant égal à la somme des actifs classés dans les catégories d'actifs 5 et 6 au sens de l'annexe IV du présent règlement, divisée par la somme des éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01.01. Lorsque, pour le calcul de la solvabilité du groupe, le groupe utilise la première méthode en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, ou exclusivement cette seconde méthode, le ratio est calculé conformément à la première phrase et ajusté de manière à tenir compte des éléments requis pour toutes les entités entrant dans le champ du modèle S.06.02.04.

3. Aux fins du paragraphe 1, point h), lorsque, pour le calcul de la solvabilité du groupe, le groupe utilise exclusivement la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, le ratio est calculé comme étant égal à la somme des titres sous-jacents, au bilan et hors bilan, impliqués dans des opérations de prêt ou de mise en pension, dans le cadre de contrats dont la date d'échéance tombe après la date de référence de la déclaration, divisée par la somme des éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01.01. Lorsque, pour le calcul de la solvabilité du groupe, le groupe utilise la première méthode en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, ou exclusivement cette seconde méthode, le ratio est calculé conformément à la première phrase et ajusté de manière à tenir compte des éléments requis pour toutes les entités entrant dans le champ du modèle S.06.02.04.



Article 28

Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes — Informations sur les rentes variables

Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.15.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations pour la description des garanties liées aux rentes variables, par produit émis en assurance directe par les entreprises entrant dans le périmètre du groupe et établies en dehors de l'EEE, conformément aux instructions de la section S.15.01 de l'annexe III;

- (b) le modèle S.15.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la couverture des garanties liées aux rentes variables, par produit émis en assurance directe par les entreprises entrant dans le périmètre du groupe et établies en dehors de l'EEE, conformément aux instructions de la section S.15.02 de l'annexe III.

Article 29

Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes — Informations sur les garanties de long terme

Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant le modèle S.22.01.04 de l'annexe I du présent règlement, pour la communication d'informations sur l'impact des garanties de long terme et des mesures transitoires, conformément aux instructions de la section S.22.01 de l'annexe III du présent règlement.

Article 30

Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes — Informations sur les fonds propres

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.23.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.01 de l'annexe III;

▼B

- (b) le modèle S.23.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations détaillées sur les fonds propres par niveau, conformément aux instructions de la section S.23.02 de l'annexe III;
- (c) le modèle S.23.03.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les mouvements annuels des fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.03 de l'annexe III;
- (d) le modèle S.23.04.04 de l'annexe I, pour la communication d'une liste des éléments de fonds propres, conformément aux instructions de la section S.23.04 de l'annexe III.

2. Les modèles visés au paragraphe 1, points b) et c), ne sont communiqués que par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes qui, pour le calcul de la solvabilité du groupe, utilisent la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, soit exclusivement, soit en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de cette directive.

*Article 31***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes — Informations sur le capital de solvabilité requis**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes qui, pour le calcul de la solvabilité du groupe, utilisent la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, soit exclusivement, soit en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de cette directive, communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) lorsque le groupe utilise la formule standard pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.01.04 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.01 de l'annexe III;
- (b) lorsque le groupe utilise la formule standard et un modèle interne partiel pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.02.04 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.02 de l'annexe III;
- (c) lorsque le groupe utilise un modèle interne intégral pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle S.25.03.04 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.03 de l'annexe III;
- (d) le modèle S.26.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de marché, conformément aux instructions de la section S.26.01 de l'annexe III;

▼B

- (e) le modèle S.26.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de contrepartie, conformément aux instructions de la section S.26.02 de l'annexe III;
- (f) le modèle S.26.03.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en vie, conformément aux instructions de la section S.26.03 de l'annexe III;
- (g) le modèle S.26.04.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en santé, conformément aux instructions de la section S.26.04 de l'annexe III;
- (h) le modèle S.26.05.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en non-vie, conformément aux instructions de la section S.26.05 de l'annexe III;
- (i) le modèle S.26.06.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque opérationnel, conformément aux instructions de la section S.26.06 de l'annexe III;
- (j) le modèle S.26.07.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les simplifications utilisées dans le calcul du capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.26.07 de l'annexe III;
- (k) le modèle S.27.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de catastrophe en non-vie, conformément aux instructions de la section S.27.01 de l'annexe III.

2. S'il existe des fonds cantonnés ou des portefeuilles sous ajustement égalisateur, les modèles visés au paragraphe 1, points d) à k), ne sont pas communiqués pour le groupe dans son ensemble.

3. Lorsqu'un modèle interne partiel est utilisé, les modèles visés au paragraphe 1, points d) à k), ne sont soumis que pour les risques couverts par la formule standard, sauf décision contraire fondée sur l'article 35.

4. Lorsqu'un modèle interne intégral est utilisé, les modèles visés au paragraphe 1, points d) à k), ne sont pas communiqués.

*Article 32***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les entreprises individuelles — Informations sur les réassureurs et les véhicules de titrisation**

Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.31.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur la part des réassureurs, conformément aux instructions de la section S.31.01 de l'annexe III;

▼B

- (b) le modèle S.31.02.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les véhicules de titrisation du point de vue de l'entreprise d'assurance ou de réassurance qui leur transfère des risques, conformément aux instructions de la section S.31.02 de l'annexe III.

*Article 33***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes — Informations spécifiques aux groupes**

Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants:

- (a) le modèle S.32.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les entreprises d'assurance et de réassurance entrant dans le périmètre du groupe, conformément aux instructions de la section S.32.01 de l'annexe III;
- (b) le modèle S.33.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les exigences applicables aux entreprises d'assurance et de réassurance entrant dans le périmètre du groupe, conformément aux instructions de la section S.33.01 de l'annexe III;
- (c) le modèle S.34.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les entreprises financières autres que les entreprises d'assurance et de réassurance et sur les entreprises non réglementées exerçant des activités financières au sens de l'article 1^{er}, point 52), du règlement délégué (UE) 2015/35, conformément aux instructions de la section S.34.01 de l'annexe III;
- (d) le modèle S.35.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les provisions techniques des entreprises du groupe, conformément aux instructions de la section S.35.01 de l'annexe III;
- (e) le modèle S.36.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les transactions intragroupe significatives portant sur des actions et des titres assimilés et des transferts de dette et d'actifs et dépassant le seuil défini par le contrôleur du groupe en vertu de l'article 245, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, conformément aux instructions de la section S.36.01 de l'annexe III du présent règlement;
- (f) le modèle S.36.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les transactions intragroupe significatives portant sur des dérivés, y compris les garanties soutenant tout instrument dérivé, et dépassant le seuil défini par le contrôleur du groupe en vertu de l'article 245, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, conformément aux instructions de la section S.36.02 de l'annexe III du présent règlement;

▼B

- (g) le modèle S.36.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les transactions intragroupe significatives de réassurance dépassant le seuil défini par le contrôleur du groupe en vertu de l'article 245, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, conformément aux instructions de la section S.36.03 de l'annexe III du présent règlement;

- (h) le modèle S.36.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les transactions intragroupe significatives portant sur le partage des coûts, des passifs éventuels (autres que des produits dérivés) et des éléments de hors bilan et sur les autres types de transactions intragroupe, dépassant le seuil défini par le contrôleur du groupe en vertu de l'article 245, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, conformément aux instructions de la section S.36.04 de l'annexe III du présent règlement;

- (i) le modèle S.37.01.04 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les concentrations de risque significatives dépassant le seuil défini par le contrôleur du groupe en vertu de l'article 244, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, conformément aux instructions de la section S.37.03 de l'annexe III du présent règlement.

*Article 34***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes — Informations sur les fonds cantonnés et les portefeuilles sous ajustement égalisateur importants et sur la part restante**

1. Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes qui, pour le calcul de la solvabilité du groupe, utilisent la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, soit exclusivement, soit en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de cette directive, communiquent annuellement les informations visées à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant les modèles suivants pour tous les fonds cantonnés importants et les portefeuilles sous ajustement égalisateur importants liés à la part consolidée visée à l'article 335, paragraphe 1, points a) et c), du règlement délégué (UE) 2015/35, ainsi que pour la part restante:

- (a) le modèle SR.01.01.04 de l'annexe I, pour la table des matières de la déclaration, conformément aux instructions de la section S.01.01 de l'annexe III;

- (b) lorsque le groupe utilise la formule standard pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle SR.25.01.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.01 de l'annexe III;

▼B

- (c) lorsque le groupe utilise la formule standard et un modèle interne partiel pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle SR.25.02.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.02 de l'annexe III;
- (d) lorsque le groupe utilise un modèle interne intégral pour le calcul du capital de solvabilité requis, le modèle SR.25.03.01 de l'annexe I, concernant le capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.25.03 de l'annexe III;
- (e) le modèle SR.26.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de marché, conformément aux instructions de la section S.26.01 de l'annexe III;
- (f) le modèle SR.26.02.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de contrepartie, conformément aux instructions de la section S.26.02 de l'annexe III;
- (g) le modèle SR.26.03.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en vie, conformément aux instructions de la section S.26.03 de l'annexe III;
- (h) le modèle SR.26.04.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en santé, conformément aux instructions de la section S.26.04 de l'annexe III;
- (i) le modèle SR.26.05.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de souscription en non-vie, conformément aux instructions de la section S.26.05 de l'annexe III;
- (j) le modèle SR.26.06.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque opérationnel, conformément aux instructions de la section S.26.06 de l'annexe III;
- (k) le modèle SR.26.07.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur les simplifications utilisées dans le calcul du capital de solvabilité requis, conformément aux instructions de la section S.26.07 de l'annexe III;
- (l) le modèle SR.27.01.01 de l'annexe I, pour la communication d'informations sur le risque de catastrophe en non-vie, conformément aux instructions de la section S.27.01 de l'annexe III.

2. Lorsqu'un modèle interne partiel est utilisé, les modèles visés au paragraphe 1, points e) à l), ne sont communiqués que pour les risques couverts par la formule standard, sauf décision contraire fondée sur l'article 35.

3. Lorsqu'un modèle interne intégral est utilisé, les modèles visés au paragraphe 1, points e) à l), ne sont pas communiqués.

▼B

4. Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes qui, pour le calcul de la solvabilité du groupe, utilisent la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, soit exclusivement, soit en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de cette directive, communiquent annuellement, outre les informations soumises selon les modèles visés au paragraphe 1, des informations bilantielles pour tous les fonds cantonnés importants liés à la part consolidée conformément à l'article 335, paragraphe 1, point a) ou c), du règlement délégué (UE) 2015/35, ainsi que pour la part restante, comme prévu à l'article 304, paragraphe 1, point d), du règlement délégué (UE) 2015/35, lu en combinaison avec son article 372, paragraphe 1, en utilisant le modèle SR.02.01.01 de l'annexe I du présent règlement, conformément aux instructions de la section S.02.01 de l'annexe III du présent règlement.

*Article 35***Modèles de déclaration quantitative annuelle pour les groupes — Utilisateurs d'un modèle interne**

Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes qui utilisent un modèle interne partiel ou intégral approuvé pour calculer le capital de solvabilité requis conviennent avec le contrôleur du groupe des modèles à communiquer annuellement pour les informations sur le capital de solvabilité requis.

*Article 36***Modèles de déclaration quantitative pour les groupes – Transactions intragroupe et concentrations de risque**

Les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes déclarent:

- (a) les transactions intragroupe significatives et très significatives visées à l'article 245, paragraphe 2, premier et deuxième alinéas, de la directive 2009/138/CE et les transactions intragroupe à déclarer en toutes circonstances visées à l'article 245, paragraphe 3, de cette directive en utilisant, selon le cas, les modèles S.36.01.01, S.36.02.01, S.36.03.01 ou S.36.04.01 de l'annexe I du présent règlement, conformément aux instructions des sections S.36.01 à S.36.04 de l'annexe III du présent règlement;
- (b) les concentrations de risque importantes visées à l'article 244, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE et les concentrations de risque à déclarer en toutes circonstances visées à l'article 244, paragraphe 3, de cette directive en utilisant les modèles S.37.01.04 de l'annexe I du présent règlement, conformément aux instructions de la section S.37.01 de l'annexe III du présent règlement.

▼B

CHAPITRE IV

DISPOSITION FINALE

Article 37

Entrée en vigueur

Le présent règlement entre en vigueur le jour suivant celui de sa publication au *Journal officiel de l'Union européenne*.

Le présent règlement est applicable à partir du 1^{er} janvier 2016.

Le présent règlement est obligatoire dans tous ses éléments et directement applicable dans tout État membre.

▼B*ANNEXE I***S.01.01.01****Table des matières**

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| S.01.02.01 | Informations de base — Généralités | R0010 | |
| S.01.03.01 | Informations de base — FC et PAE | R0020 | |
| S.02.01.01 | Bilan | R0030 | |
| S.02.02.01 | Actifs et passifs par monnaie | R0040 | |
| S.03.01.01 | Éléments de hors bilan — Généralités | R0060 | |
| S.03.02.01 | Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées reçues par l'entreprise | R0070 | |
| S.03.03.01 | Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées fournies par l'entreprise | R0080 | |
| S.04.01.01 | Activité par pays | R0090 | |
| S.04.02.01 | Informations sur la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II, hors responsabilité civile du transporteur | R0100 | |
| S.05.01.01 | Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité | R0110 | |
| S.05.02.01 | Primes, sinistres et dépenses par pays | R0120 | |
| S.06.01.01 | Résumé des actifs | R0130 | |
| S.06.02.01 | Liste des actifs | R0140 | |
| S.06.03.01 | Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence | R0150 | |
| S.07.01.01 | Produits structurés | R0160 | |
| S.08.01.01 | Positions ouvertes sur produits dérivés | R0170 | |
| S.08.02.01 | Transactions sur produits dérivés | R0180 | |
| S.09.01.01 | Informations sur les profits/revenus et les pertes enregistrés durant la période de référence | R0190 | |
| S.10.01.01 | Contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres | R0200 | |
| S.11.01.01 | Actifs détenus en tant que sûretés | R0210 | |
| S.12.01.01 | Provisions techniques vie et santé SLT | R0220 | |
| S.12.02.01 | Provisions techniques vie et santé SLT — Par pays | R0230 | |
| S.13.01.01 | Projection des flux de trésorerie bruts futurs | R0240 | |
| S.14.01.01 | Analyse des engagements en vie | R0250 | |
| S.15.01.01 | Description des garanties des rentes variables | R0260 | |

▼B

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| S.15.02.01 | Couverture des garanties des rentes variables | R0270 | |
| S.16.01.01 | Informations sur les rentes découlant d'engagements d'assurance non-vie | R0280 | |
| S.17.01.01 | Provisions techniques non-vie | R0290 | |
| S.17.02.01 | Provisions techniques non-vie — Par pays | R0300 | |
| S.18.01.01 | Projection des flux de trésorerie futurs (meilleure estimation — non-vie) | R0310 | |
| S.19.01.01 | Sinistres en non-vie | R0320 | |
| S.20.01.01 | Évolution de la répartition de la charge des sinistres | R0330 | |
| S.21.01.01 | Profil de risque de la distribution des sinistres | R0340 | |
| S.21.02.01 | Risques de souscription en non-vie | R0350 | |
| S.21.03.01 | Répartition des risques de souscription en non-vie — Par somme assurée | R0360 | |
| S.22.01.01 | Impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires | R0370 | |
| S.22.04.01 | Informations concernant le calcul de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0380 | |
| S.22.05.01 | Calcul de l'impact global de la mesure transitoire sur les provisions techniques | R0390 | |
| S.22.06.01 | Meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité, par pays et par monnaie | R0400 | |
| S.23.01.01 | Fonds propres | R0410 | |
| S.23.02.01 | Informations détaillées sur les fonds propres, par niveau | R0420 | |
| S.23.03.01 | Mouvements annuels des fonds propres | R0430 | |
| S.23.04.01 | Liste des éléments de fonds propres | R0440 | |
| S.24.01.01 | Participations détenues | R0450 | |
| S.25.01.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard | R0460 | |
| S.25.02.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel | R0470 | |
| S.25.03.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent un modèle interne intégral | R0480 | |
| S.26.01.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de marché | R0500 | |
| S.26.02.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie | R0510 | |
| S.26.03.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie | R0520 | |
| S.26.04.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé | R0530 | |

▼ B

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|
| S.26.05.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie | R0540 | |
| S.26.06.01 | Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel | R0550 | |
| S.26.07.01 | Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés | R0560 | |
| S.27.01.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé | R0570 | |
| S.28.01.01 | Minimum de capital requis (MCR) — Activité d'assurance ou de réassurance vie uniquement ou activité d'assurance ou de réassurance non-vie uniquement | R0580 | |
| S.28.02.01 | Minimum de capital requis — Activités d'assurance ou de réassurance à la fois vie et non-vie | R0590 | |
| S.29.01.01 | Excédent d'actif sur passif | R0600 | |
| S.29.02.01 | Excédent d'actif sur passif — Expliqué par les investissements et les dettes financières | R0610 | |
| S.29.03.01 | Excédent d'actif sur passif — Expliqué par les provisions techniques | R0620 | |
| S.29.04.01 | Analyse détaillée par période — Flux techniques versus provisions techniques | R0630 | |
| S.30.01.01 | Réassurance facultative non-vie et vie — Données de base | R0640 | |
| S.30.02.01 | Réassurance facultative non-vie et vie — Données sur les parts | R0650 | |
| S.30.03.01 | Programme de cession en réassurance — Données de base | R0660 | |
| S.30.04.01 | Programme de cession en réassurance — Données sur les parts | R0670 | |
| S.31.01.01 | Part des réassureurs (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) | R0680 | |
| S.31.02.01 | Véhicule de titrisation | R0690 | |
| S.36.01.01 | Transactions intragroupe (TIG) — Transactions sur actions et titres assimilés et transferts de dette et d'actifs | R0740 | |
| S.36.02.01 | Transactions intragroupe (TIG) — Produits dérivés | R0750 | |
| S.36.03.01 | Transactions intragroupe (TIG) — Réassurance interne | R0760 | |
| S.36.04.01 | Transactions intragroupe (TIG) — Partage des coûts, passifs éventuels, éléments de hors bilan et autres éléments | R0770 | |

▼ B**S.01.01.02****Table des matières**

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| S.01.02.01 | Informations de base — Généralités | R0010 | |
| S.02.01.02 | Bilan | R0030 | |
| S.05.01.02 | Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité | R0110 | |
| S.06.02.01 | Liste des actifs | R0140 | |
| S.06.03.01 | Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence | R0150 | |
| S.08.01.01 | Positions ouvertes sur produits dérivés | R0170 | |
| S.08.02.01 | Transactions sur produits dérivés | R0180 | |
| S.12.01.02 | Provisions techniques vie et santé SLT | R0220 | |
| S.17.01.02 | Provisions techniques non-vie | R0290 | |
| S.23.01.01 | Fonds propres | R0410 | |
| S.28.01.01 | Minimum de capital requis (MCR) — Activité d'assurance ou de réassurance vie uniquement ou activité d'assurance ou de réassurance non-vie uniquement | R0580 | |
| S.28.02.01 | Minimum de capital requis — Activités d'assurance ou de réassurance à la fois vie et non-vie | R0590 | |

S.01.01.03**Table des matières**

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| S.01.02.01 | Informations de base — Généralités | R0010 | |
| S.01.03.01 | Informations de base — FC et PAE | R0020 | |
| S.02.01.02 | Bilan | R0030 | |
| S.23.01.01 | Fonds propres | R0410 | |
| S.25.01.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard | R0460 | |
| S.25.02.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel | R0470 | |
| S.25.03.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent un modèle interne intégral | R0480 | |
| S.28.01.01 | Minimum de capital requis (MCR) — Activité d'assurance ou de réassurance vie uniquement ou activité d'assurance ou de réassurance non-vie uniquement | R0580 | |
| S.28.02.01 | Minimum de capital requis — Activités d'assurance ou de réassurance à la fois vie et non-vie | R0590 | |

▼ B**S.01.01.04****Table des matières**

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| S.01.02.04 | Informations de base — Généralités | R0010 | |
| S.01.03.04 | Informations de base — FC et PAE | R0020 | |
| S.02.01.01 | Bilan | R0030 | |
| S.02.02.01 | Actifs et passifs par monnaie | R0040 | |
| S.03.01.04 | Éléments de hors bilan — Généralités | R0060 | |
| S.03.02.04 | Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées reçues par le groupe | R0070 | |
| S.03.03.04 | Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées fournies par le groupe | R0080 | |
| S.05.01.01 | Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité | R0110 | |
| S.05.02.01 | Primes, sinistres et dépenses par pays | R0120 | |
| S.06.01.01 | Résumé des actifs | R0130 | |
| S.06.02.04 | Liste des actifs | R0140 | |
| S.06.03.04 | Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence | R0150 | |
| S.07.01.04 | Produits structurés | R0160 | |
| S.08.01.04 | Positions ouvertes sur produits dérivés | R0170 | |
| S.08.02.04 | Transactions sur produits dérivés | R0180 | |
| S.09.01.04 | Informations sur les profits/revenus et les pertes enregistrés durant la période de référence | R0190 | |
| S.10.01.04 | Contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres | R0200 | |
| S.11.01.04 | Actifs détenus en tant que sûretés | R0210 | |
| S.15.01.04 | Description des garanties des rentes variables | R0260 | |
| S.15.02.04 | Couverture des garanties des rentes variables | R0270 | |
| S.22.01.04 | Impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires | R0370 | |
| S.23.01.04 | Fonds propres | R0410 | |
| S.23.02.04 | Informations détaillées sur les fonds propres, par niveau | R0420 | |
| S.23.03.04 | Mouvements annuels des fonds propres | R0430 | |
| S.23.04.04 | Liste des éléments de fonds propres | R0440 | |
| S.25.01.04 | Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard | R0460 | |
| S.25.02.04 | Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel | R0470 | |
| S.25.03.04 | Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent un modèle interne intégral | R0480 | |
| S.26.01.04 | Capital de solvabilité requis — Risque de marché | R0500 | |

▼ B

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| S.26.02.04 | Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie | R0510 | |
| S.26.03.04 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie | R0520 | |
| S.26.04.04 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé | R0530 | |
| S.26.05.04 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie | R0540 | |
| S.26.06.04 | Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel | R0550 | |
| S.26.07.04 | Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés | R0560 | |
| S.27.01.04 | Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé | R0570 | |
| S.31.01.04 | Part des réassureurs (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) | R0680 | |
| S.31.02.04 | Véhicule de titrisation | R0690 | |
| S.32.01.04 | Entreprises dans le périmètre du groupe | R0700 | |
| S.33.01.04 | Exigences individuelles relatives aux entreprises d'assurance et de réassurance | R0710 | |
| S.34.01.04 | Autres entreprises financières réglementées et non réglementées, y compris les exigences individuelles applicables aux sociétés holding d'assurance et aux compagnies financières holding mixtes | R0720 | |
| S.35.01.04 | Contribution aux provisions techniques du groupe | R0730 | |
| S.36.01.01 | Transactions intragroupe (TIG) — Transactions sur actions et titres assimilés et transferts de dette et d'actifs | R0740 | |
| S.36.02.01 | Transactions intragroupe (TIG) — Produits dérivés | R0750 | |
| S.36.03.01 | Transactions intragroupe (TIG) — Réassurance interne | R0760 | |
| S.36.04.01 | Transactions intragroupe (TIG) — Partage des coûts, passifs éventuels, éléments de hors bilan et autres éléments | R0770 | |
| S.37.01.04 | Concentration du risque | R0780 | |

▼ B**S.01.01.05****Table des matières**

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| S.01.02.04 | Informations de base — Généralités | R0010 | |
| S.02.01.02 | Bilan | R0030 | |
| S.05.01.02 | Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité | R0110 | |
| S.06.02.04 | Liste des actifs | R0140 | |
| S.06.03.04 | Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence | R0150 | |
| S.08.01.04 | Positions ouvertes sur produits dérivés | R0170 | |
| S.08.02.04 | Transactions sur produits dérivés | R0180 | |
| S.23.01.04 | Fonds propres | R0410 | |

S.01.01.06**Table des matières**

| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| S.01.02.04 | Informations de base — Généralités | R0010 | |
| S.01.03.04 | Informations de base — FC et PAE | R0020 | |
| S.02.01.02 | Bilan | R0030 | |
| S.23.01.04 | Fonds propres | R0410 | |
| S.25.01.04 | Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard | R0460 | |
| S.25.02.04 | Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel | R0470 | |
| S.25.03.04 | Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent un modèle interne intégral | R0480 | |
| S.32.01.04 | Entités dans le périmètre du groupe | R0700 | |
| S.33.01.04 | Exigences individuelles relatives aux entreprises d'assurance et de réassurance | R0710 | |
| S.34.01.04 | Autres entreprises financières réglementées et non réglementées, y compris les exigences individuelles applicables aux sociétés holding d'assurance et aux compagnies financières holding mixtes | R0720 | |

▼ B**SR.01.01.01****Table des matières**

| | | | |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur/part restante | Z0010 | |
| | Numéro du fonds/du portefeuille | Z0020 | |
| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
| SR.02.01.01 | Bilan | R0790 | |
| SR.12.01.01 | Provisions techniques vie et santé SLT | R0800 | |
| SR.17.01.01 | Provisions techniques non-vie | R0810 | |
| SR.22.02.01 | Projection des flux de trésorerie futurs (meilleure estimation — portefeuilles sous ajustement égalisateur) | R0820 | |
| SR.22.03.01 | Informations sur le calcul de l'ajustement égalisateur | R0830 | |
| SR.25.01.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard | R0840 | |
| SR.25.02.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel | R0850 | |
| SR.25.03.01 | Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent un modèle interne intégral | R0860 | |
| SR.26.01.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de marché | R0870 | |
| SR.26.02.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie | R0880 | |
| SR.26.03.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie | R0890 | |
| SR.26.04.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé | R0900 | |
| SR.26.05.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie | R0910 | |
| SR.26.06.01 | Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel | R0920 | |
| SR.26.07.01 | Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés | R0930 | |
| SR.27.01.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé | R0940 | |

▼ B**SR.01.01.04****Table des matières**

| | | | |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur/part restante | Z0010 | |
| | Numéro du fonds/du portefeuille | Z0020 | |
| Code modèle | Nom du modèle | | C0010 |
| SR.02.01.04 | Bilan | R0790 | |
| SR.25.01.01 | ► M1 Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard ◀ | R0840 | |
| SR.25.02.01 | ► M1 Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel ◀ | R0850 | |
| SR.25.03.01 | ► M1 Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent un modèle interne intégral ◀ | R0860 | |
| SR.26.01.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de marché | R0870 | |
| SR.26.02.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie | R0880 | |
| SR.26.03.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie | R0890 | |
| SR.26.04.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé | R0900 | |
| SR.26.05.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie | R0910 | |
| SR.26.06.01 | Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel | R0920 | |
| SR.26.07.01 | Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés | R0930 | |
| SR.27.01.01 | Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé | R0940 | |

▼ B**S.01.02.01****Informations de base — Généralités**

| | | C0010 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Nom de l'entreprise | R0010 | |
| Code d'identification de l'entreprise | R0020 | |
| Type de code d'identification de l'entreprise | R0030 | |
| Type d'entreprise | R0040 | |
| Pays d'agrément | R0050 | |
| Langue de déclaration | R0070 | |
| Date de déclaration | R0080 | |
| | | |
| | R0081 | |
| | | |
| | R0090 | |
| | R0100 | |
| | R0110 | |
| | R0120 | |
| | R0130 | |
| | R0140 | |
| | R0150 | |
| | R0170 | |
| | R0180 | |
| | R0190 | |
| | R0200 | |
| | R0210 | |
| | | |
| | R0250 | |

▼ M2

Date de fin d'exercice

▼ B

Date de référence

Déclaration régulière/ad hoc

Monnaie de déclaration

Référentiel comptable

Méthode de calcul du capital de solvabilité requis

Utilisation de paramètres propres à l'entreprise

Fonds cantonnés

Ajustement égalisateur

Correction pour volatilité

Mesure transitoire sur les taux d'intérêt sans risque

Mesure transitoire sur les provisions techniques

Première déclaration ou nouvelle déclaration

▼ M3

Exemption de communication d'informations relatives aux OEEC

▼ B**S.01.02.04****Informations de base — Généralités**

| | | C0010 |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| Nom de l'entreprise participante | R0010 | |
| Code d'identification du groupe | R0020 | |
| Type de code d'identification du groupe | R0030 | |
| Pays du contrôleur du groupe | R0050 | |
| Information sur le sous-groupe | R0060 | |
| Langue de déclaration | R0070 | |
| Date de déclaration | R0080 | |
| | | |
| | R0081 | |
| | | |
| | R0090 | |
| | R0100 | |
| | R0110 | |
| | R0120 | |
| | R0130 | |
| | R0140 | |
| | R0150 | |
| | R0160 | |
| | R0170 | |
| | R0180 | |
| | R0190 | |
| | R0200 | |
| | R0210 | |
| | | |
| | R0250 | |

▼ M2

Date de fin d'exercice

▼ B

Date de référence

Déclaration régulière/ad hoc

Monnaie de déclaration

Référentiel comptable

Méthode de calcul du capital de solvabilité requis du groupe

Utilisation de paramètres propres au groupe

Fonds cantonnés

Méthode de calcul de la solvabilité du groupe

Ajustement égalisateur

Correction pour volatilité

Mesure transitoire sur les taux d'intérêt sans risque

Mesure transitoire sur les provisions techniques

Première déclaration ou nouvelle déclaration

▼ M3

Exemption de communication d'informations relatives aux OEEC

▼B**S.01.03.01****Informations de base — FC et PAE****Liste de tous les FC/PAE (chevauchements autorisés)**

| Numéro du fonds/du portefeuille | Nom du fonds cantonné/du portefeuille sous ajustement égalisateur | FC/PAE/part restante du fonds | FC/PAE avec sous-FC/PAE | Importance | Article 304 |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | |

Liste des FC/PAE avec sous-FC/PAE

| Numéro du FC/PAE avec sous-FC/PAE | Numéro du sous-FC/PAE | Sous-FC/PAE |
|------------------------------------------|------------------------------|--------------------|
| C0100 | C0110 | C0120 |
| | | |

▼B

S.01.03.04

Informations de base — FC et PAE

Liste de tous les FC/PAE (chevauchements autorisés)

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Numéro du fonds/du portefeuille | Nom du fonds cantonné/du portefeuille sous ajustement égalisateur | FC/PAE/part restante du fonds | FC/PAE avec sous-FC/PAE | Importance | Article 304 |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|------------|-------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | | |

Liste des FC/PAE avec sous-FC/PAE

| Numéro du FC/PAE avec sous-FC/PAE | Numéro du sous-FC/PAE | Sous-FC/PAE |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------|
| C0100 | C0110 | C0120 |
| | | |

▼ B

S.02.01.01

Bilan

| | Valeur Solva- bilité II | (valeur comptes légaux) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| | C0010 | C0020 |
| Actifs | | |
| Goodwill | R0010 | |
| Frais d'acquisition différés | R0020 | |
| Immobilisations incorporelles | R0030 | |
| Actifs d'impôts différés | R0040 | |
| Excédent du régime de retraite | R0050 | |
| Immobilisations corporelles détenues pour usage propre | R0060 | |
| Investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) | R0070 | |
| Biens immobiliers (autres que détenus pour usage propre) | R0080 | |
| Détentions dans des entreprises liées, y compris participations | R0090 | |
| Actions | R0100 | |
| Actions — cotées | R0110 | |
| Actions — non cotées | R0120 | |
| Obligations | R0130 | |
| Obligations d'État | R0140 | |
| Obligations d'entreprise | R0150 | |
| Titres structurés | R0160 | |
| Titres garantis | R0170 | |
| Organismes de placement collectif | R0180 | |
| Produits dérivés | R0190 | |
| Dépôts autres que les équivalents de trésorerie | R0200 | |
| Autres investissements | R0210 | |
| Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | R0220 | |
| Prêts et prêts hypothécaires | R0230 | |
| Avances sur police | R0240 | |
| Prêts et prêts hypothécaires aux particuliers | R0250 | |
| Autres prêts et prêts hypothécaires | R0260 | |
| Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance | R0270 | |

▼ B

| | Valeur Solva- bilité II | (valeur comptes légaux) |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Non-vie et santé similaire à la non-vie | R0280 | |
| Non-vie hors santé | R0290 | |
| Santé similaire à la non-vie | R0300 | |
| Vie et santé similaire à la vie, hors santé, UC et indexés | R0310 | |
| Santé similaire à la vie | R0320 | |
| Vie hors santé, UC et indexés | R0330 | |
| Vie UC et indexés | R0340 | |
| Dépôts auprès des cédantes | R0350 | |
| Créances nées d'opérations d'assurance et montants à recevoir d'inter- médiaires | R0360 | |
| Créances nées d'opérations de réassurance | R0370 | |
| Autres créances (hors assurance) | R0380 | |
| Actions propres auto-détenues (directement) | R0390 | |
| Éléments de fonds propres ou fonds initial appelé(s), mais non encore payé(s) | R0400 | |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | R0410 | |
| Autres actifs non mentionnés dans les postes ci-dessus | R0420 | |
| Total de l'actif | R0500 | |
| Passifs | C0010 | C0020 |
| Provisions techniques non-vie | R0510 | |
| Provisions techniques non-vie (hors santé) | R0520 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0530 | |
| Meilleure estimation | R0540 | |
| Marge de risque | R0550 | |
| Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) | R0560 | |

▼ B

| | Valeur Solva- bilité II | (valeur comptes légaux) |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0570 | |
| Meilleure estimation | R0580 | |
| Marge de risque | R0590 | |
| Provisions techniques vie (hors UC et indexés) | R0600 | |
| Provisions techniques santé (similaire à la vie) | R0610 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0620 | |
| Meilleure estimation | R0630 | |
| Marge de risque | R0640 | |
| Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) | R0650 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0660 | |
| Meilleure estimation | R0670 | |
| Marge de risque | R0680 | |
| Provisions techniques UC et indexés | R0690 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0700 | |
| Meilleure estimation | R0710 | |
| Marge de risque | R0720 | |
| Autres provisions techniques | R0730 | |
| Passifs éventuels | R0740 | |
| Provisions autres que les provisions techniques | R0750 | |
| Provisions pour retraite | R0760 | |
| Dépôts des réassureurs | R0770 | |
| Passifs d'impôts différés | R0780 | |
| Produits dérivés | R0790 | |
| Dettes envers des établissements de crédit | R0800 | |
| Dettes financières autres que celles envers les établissements de crédit | R0810 | |
| Dettes nées d'opérations d'assurance et montants dus aux intermédiaires | R0820 | |

▼ B

| | Valeur Solva- bilité II | (valeur comptes légaux) |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Dettes nées d'opérations de réassurance | R0830 | |
| Autres dettes (hors assurance) | R0840 | |
| Passifs subordonnés | R0850 | |
| Passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base | R0860 | |
| Passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base | R0870 | |
| Autres dettes non mentionnées dans les postes ci-dessus | R0880 | |
| Total du passif | R0900 | |
| Excédent d'actif sur passif | R1000 | |

▼ B**S.02.01.02****Bilan**

| | | Valeur Solva- bilité II |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|
| | | C0010 |
| Actifs | | |
| Goodwill | R0010 | |
| Frais d'acquisition différés | R0020 | |
| Immobilisations incorporelles | R0030 | |
| Actifs d'impôts différés | R0040 | |
| Excédent du régime de retraite | R0050 | |
| Immobilisations corporelles détenues pour usage propre | R0060 | |
| Investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) | R0070 | |
| Biens immobiliers (autres que détenus pour usage propre) | R0080 | |
| Détentions dans des entreprises liées, y compris participations | R0090 | |
| Actions | R0100 | |
| Actions — cotées | R0110 | |
| Actions — non cotées | R0120 | |
| Obligations | R0130 | |
| Obligations d'État | R0140 | |
| Obligations d'entreprise | R0150 | |
| Titres structurés | R0160 | |
| Titres garantis | R0170 | |
| Organismes de placement collectif | R0180 | |
| Produits dérivés | R0190 | |
| Dépôts autres que les équivalents de trésorerie | R0200 | |
| Autres investissements | R0210 | |
| Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | R0220 | |
| Prêts et prêts hypothécaires | R0230 | |
| Avances sur police | R0240 | |
| Prêts et prêts hypothécaires aux particuliers | R0250 | |
| Autres prêts et prêts hypothécaires | R0260 | |

▼ B

| | Valeur Solva- bilité II |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance | R0270 |
| Non-vie et santé similaire à la non-vie | R0280 |
| Non-vie hors santé | R0290 |
| Santé similaire à la non-vie | R0300 |
| Vie et santé similaire à la vie, hors santé, UC et indexés | R0310 |
| Santé similaire à la vie | R0320 |
| Vie hors santé, UC et indexés | R0330 |
| Vie UC et indexés | R0340 |
| Dépôts auprès des cédantes | R0350 |
| Créances nées d'opérations d'assurance et montants à recevoir d'intermédiaires | R0360 |
| Créances nées d'opérations de réassurance | R0370 |
| Autres créances (hors assurance) | R0380 |
| Actions propres auto-détenues (directement) | R0390 |
| Éléments de fonds propres ou fonds initial appelé(s), mais non encore payé(s) | R0400 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | R0410 |
| Autres actifs non mentionnés dans les postes ci-dessus | R0420 |
| Total de l'actif | R0500 |
| Passifs | C0010 |
| Provisions techniques non-vie | R0510 |
| Provisions techniques non-vie (hors santé) | R0520 |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0530 |
| Meilleure estimation | R0540 |
| Marge de risque | R0550 |

▼ B

| | | Valeur Solva- bilité II |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|
| Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) | R0560 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0570 | |
| Meilleure estimation | R0580 | |
| Marge de risque | R0590 | |
| Provisions techniques vie (hors UC et indexés) | R0600 | |
| Provisions techniques santé (similaire à la vie) | R0610 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0620 | |
| Meilleure estimation | R0630 | |
| Marge de risque | R0640 | |
| Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) | R0650 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0660 | |
| Meilleure estimation | R0670 | |
| Marge de risque | R0680 | |
| Provisions techniques UC et indexés | R0690 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0700 | |
| Meilleure estimation | R0710 | |
| Marge de risque | R0720 | |
| Autres provisions techniques | R0730 | X |
| Passifs éventuels | R0740 | |
| Provisions autres que les provisions techniques | R0750 | |
| Provisions pour retraite | R0760 | |
| Dépôts des réassureurs | R0770 | |
| Passifs d'impôts différés | R0780 | |
| Produits dérivés | R0790 | |
| Dettes envers des établissements de crédit | R0800 | |
| Dettes financières autres que celles envers les établissements de crédit | R0810 | |

▼B

| | | Valeur Solva- bilité II |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|
| Dettes nées d'opérations d'assurance et montants dus aux intermédiaires | R0820 | |
| Dettes nées d'opérations de réassurance | R0830 | |
| Autres dettes (hors assurance) | R0840 | |
| Passifs subordonnés | R0850 | |
| Passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base | R0860 | |
| Passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base | R0870 | |
| Autres dettes non mentionnées dans les postes ci-dessus | R0880 | |
| Total du passif | R0900 | |
| Excédent d'actif sur passif | R1000 | |

▼ B**SR.02.01.01****Bilan**

| | | |
|---------------------------------|--------------|--|
| Fonds cantonné ou part restante | Z0020 | |
| Numéro du fonds | Z0030 | |

| | | Valeur Solva- bilité II | (valeur comptes légaux) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------------|
| | | C0010 | C0020 |
| Actifs | | | |
| Goodwill | R0010 | | |
| Frais d'acquisition différés | R0020 | | |
| Immobilisations incorporelles | R0030 | | |
| Actifs d'impôts différés | R0040 | | |
| Excédent du régime de retraite | R0050 | | |
| Immobilisations corporelles détenues pour usage propre | R0060 | | |
| Investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) | R0070 | | |
| Biens immobiliers (autres que détenus pour usage propre) | R0080 | | |
| Détentions dans des entreprises liées, y compris participations | R0090 | | |
| Actions | R0100 | | |
| Actions — cotées | R0110 | | |
| Actions — non cotées | R0120 | | |
| Obligations | R0130 | | |
| Obligations d'État | R0140 | | |
| Obligations d'entreprise | R0150 | | |
| Titres structurés | R0160 | | |
| Titres garantis | R0170 | | |
| Organismes de placement collectif | R0180 | | |
| Produits dérivés | R0190 | | |
| Dépôts autres que les équivalents de trésorerie | R0200 | | |
| Autres investissements | R0210 | | |
| Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | R0220 | | |

▼ B

| | Valeur Solva- bilité II | (valeur comptes légaux) |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Prêts et prêts hypothécaires | R0230 | |
| Avances sur police | R0240 | |
| Prêts et prêts hypothécaires aux particuliers | R0250 | |
| Autres prêts et prêts hypothécaires | R0260 | |
| Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance | R0270 | |
| Non-vie et santé similaire à la non-vie | R0280 | |
| Non-vie hors santé | R0290 | |
| Santé similaire à la non-vie | R0300 | |
| Vie et santé similaire à la vie, hors santé, UC et indexés | R0310 | |
| Santé similaire à la vie | R0320 | |
| Vie hors santé, UC et indexés | R0330 | |
| Vie UC et indexés | R0340 | |
| Dépôts auprès des cédantes | R0350 | |
| Créances nées d'opérations d'assurance et montants à recevoir d'inter-médiaires | R0360 | |
| Créances nées d'opérations de réassurance | R0370 | |
| Autres créances (hors assurance) | R0380 | |
| Actions propres auto-détenues (directement) | R0390 | |
| Éléments de fonds propres ou fonds initial appelé(s), mais non encore payé(s) | R0400 | |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | R0410 | |
| Autres actifs non mentionnés dans les postes ci-dessus | R0420 | |
| Total de l'actif | R0500 | |
| Passifs | C0010 | C0020 |
| Provisions techniques non-vie | R0510 | |
| Provisions techniques non-vie (hors santé) | R0520 | |

▼ B

| | Valeur Solva- bilité II | (valeur comptes légaux) |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0530 | |
| Meilleure estimation | R0540 | |
| Marge de risque | R0550 | |
| Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) | R0560 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0570 | |
| Meilleure estimation | R0580 | |
| Marge de risque | R0590 | |
| Provisions techniques vie (hors UC et indexés) | R0600 | |
| Provisions techniques santé (similaire à la vie) | R0610 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0620 | |
| Meilleure estimation | R0630 | |
| Marge de risque | R0640 | |
| Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) | R0650 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0660 | |
| Meilleure estimation | R0670 | |
| Marge de risque | R0680 | |
| Provisions techniques UC et indexés | R0690 | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0700 | |
| Meilleure estimation | R0710 | |
| Marge de risque | R0720 | |
| Autres provisions techniques | | |
| Passifs éventuels | R0740 | |
| Provisions autres que les provisions techniques | R0750 | |
| Provisions pour retraite | R0760 | |
| Dépôts des réassureurs | R0770 | |
| Passifs d'impôts différés | R0780 | |

▼ B

| | | Valeur Solva- bilité II | (valeur comptes légaux) |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------------|
| Produits dérivés | R0790 | | |
| Dettes envers des établissements de crédit | R0800 | | |
| Dettes financières autres que celles envers les établissements de crédit | R0810 | | |
| Dettes nées d'opérations d'assurance et montants dus aux intermédiaires | R0820 | | |
| Dettes nées d'opérations de réassurance | R0830 | | |
| Autres dettes (hors assurance) | R0840 | | |
| Passifs subordonnés | R0850 | | |
| Passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base | R0860 | | |
| Passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base | R0870 | | |
| Autres dettes non mentionnées dans les postes ci-dessus | R0880 | | |
| Total du passif | R0900 | | |
| Excédent d'actif sur passif | R1000 | | |

▼ **B**

S.02.02.01

Actifs et passifs par monnaie

Code monnaie

| Monnaies | |
|--------------|-----|
| C0010 | ... |
| R0010 | ... |

| Valeur totale toutes monnaies | Valeur monnaie de déclaration Solvabilité II | Valeur monnaies restantes |
|-------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|
| C0020 | C0030 | C0040 |

| Valeur monnaies importantes | |
|-----------------------------|-----|
| C0050 | ... |

Actifs

Investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés)

Autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés)

Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés

Montants recouvrables au titre de la réassurance

Dépôts auprès des cédantes, créances nées d'opérations d'assurance, montants à recevoir d'intermédiaires et créances nées d'opérations de réassurance

Autres actifs

Total de l'actif

Passifs

Provisions techniques vie (hors UC et indexés)

Provisions techniques — contrats UC et indexés

| | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|-----|
| R0020 | | | | | ... |
| R0030 | | | | | ... |
| R0040 | | | | | ... |
| R0050 | | | | | ... |
| R0060 | | | | | ... |
| R0070 | | | | | ... |
| R0100 | | | | | ... |
| | | | | | |
| R0110 | | | | | ... |
| R0120 | | | | | ... |

▼ **B**

| Valeur totale toutes monnaies | Valeur monnaie de déclaration Solvabilité II | Valeur monnaies restantes |
|-------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|
| C0020 | C0030 | C0040 |

| Valeur monnaies importantes | |
|-----------------------------|-----|
| C0050 | ... |

Dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance

Produits dérivés

Dettes financières

Passifs éventuels

Autres dettes

Total du passif

| | | | |
|--------------|--|--|--|
| R0130 | | | |
| R0140 | | | |
| R0150 | | | |
| R0160 | | | |
| R0170 | | | |
| R0200 | | | |

| | |
|--|-----|
| | ... |
| | ... |
| | ... |
| | ... |
| | ... |
| | ... |

▼ **B**

S.03.01.01

Éléments de hors bilan — Généralités

Garanties fournies par l'entreprise, y compris lettres de crédit

Dont garanties, y compris lettres de crédit, fournies à d'autres entreprises du même groupe.

Garanties reçues par l'entreprise, y compris lettres de crédit

Dont garanties, y compris lettres de crédit, reçues d'autres entreprises du même groupe.

Sûretés détenues

Sûretés détenues au titre de prêts accordés ou d'obligations achetées

Sûretés détenues au titre de dérivés

Actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées

Autres sûretés détenues

Total des sûretés détenues

Sûretés données en garantie

Sûretés données en garantie de prêts reçus ou d'obligations émises

Sûretés données en garantie de produits dérivés

Actifs remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée)

Autres sûretés données en garantie

Total des sûretés données en garantie

Passifs éventuels

Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II

Dont passifs éventuels envers des entités du même groupe

| | Valeur maximale | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie |
|--------------|-----------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 |
| R0010 | | | | |
| R0020 | | | | |
| R0030 | | | | |
| R0040 | | | | |
| | | | | |
| R0100 | | | | |
| R0110 | | | | |
| R0120 | | | | |
| R0130 | | | | |
| R0200 | | | | |
| | | | | |
| R0210 | | | | |
| R0220 | | | | |
| R0230 | | | | |
| R0240 | | | | |
| R0300 | | | | |
| | | | | |
| R0310 | | | | |
| R0320 | | | | |

▼B

Passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II

Total des passifs éventuels

| | Valeur maximale | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie |
|-------|-----------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 |
| R0330 | | | | |
| R0400 | | | | |

▼ **B**

S.03.01.04

Éléments de hors bilan — Généralités

| | Valeur maxi- male | Valeur des garanties/sûre- tés/passifs éventuels | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 |
| Garanties fournies par le groupe, y compris lettres de crédit | | | | |
| Garanties reçues par le groupe, y compris lettres de crédit | | | | |
| Sûretés détenues | | | | |
| Sûretés détenues au titre de prêts accordés ou d'obligations achetées | | | | |
| Sûretés détenues au titre de dérivés | | | | |
| Actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées | | | | |
| Autres sûretés détenues | | | | |
| Total des sûretés détenues | | | | |
| Sûretés données en garantie | | | | |
| Sûretés données en garantie de prêts reçus ou d'obligations émises | | | | |
| Sûretés données en garantie de produits dérivés | | | | |
| Actifs remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée) | | | | |
| Autres sûretés données en garantie | | | | |
| Total des sûretés données en garantie | | | | |
| Passifs éventuels | | | | |
| Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | | | | |
| Passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II | | | | |
| Total des passifs éventuels | | | | |

▼B

S.03.02.01

Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées reçues par l'entreprise

| Code de la garantie | Nom du fournisseur de la garantie | Code d'identification du fournisseur de la garantie | Type de code d'identification du fournisseur de la garantie | Fournisseur de la garantie appartenant au même groupe | Événement(s) déclencheur(s) de la garantie | Événement déclencheur spécifique | Date de prise d'effet de la garantie | Fonds propres auxiliaires |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | | |

S.03.02.04

Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées reçues par le groupe

| Code de la garantie | Nom du fournisseur de la garantie | Code d'identification du fournisseur de la garantie | Type de code d'identification du fournisseur de la garantie | Événement(s) déclencheur(s) de la garantie | Événement déclencheur spécifique | Date de prise d'effet de la garantie | Fonds propres auxiliaires |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | |

S.03.03.01

Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées fournies par l'entreprise

| Code de la garantie | Nom du destinataire de la garantie | Code d'identification du destinataire de la garantie | Type de code d'identification du destinataire de la garantie | Destinataire de la garantie appartenant au même groupe | Événement(s) déclencheur(s) de la garantie | Estimation de la valeur maximale de la garantie | Événement déclencheur spécifique | Date de prise d'effet de la garantie |
|---------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | | |

▼B

S.03.03.04

Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées fournies par le groupe

| Code de la garantie | Nom du destinataire de la garantie | Code d'identification du destinataire de la garantie | Type de code d'identification du destinataire de la garantie | Événement(s) déclencheur(s) de la garantie | Estimation de la valeur maximale de garantie | Événement déclencheur spécifique | Date de prise d'effet de la garantie |
|---------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | |

S.04.01.01

Activité par pays

Ligne d'activité

Z0010

| | | Entreprise | | | Tous pays de l'EEE | | | Total des contrats émis par toutes les succursales hors EEE |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | Contrats émis dans le pays d'origine, par l'entreprise | Contrats émis en libre prestation de services par l'entreprise dans d'autres pays de l'EEE que son pays d'origine | Montant des contrats émis en libre prestation de services dans le pays d'origine, par toute succursale EEE | Total des contrats émis par l'ensemble des succursales EEE dans le pays où elles sont établies | Total des contrats émis en libre prestation de services, par toutes les succursales EEE | Total des contrats émis en libre prestation de services, par l'entreprise et toutes les succursales EEE | |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | |
| Pays | R0010 | | | | | | | |
| Primes émises | R0020 | | | | | | | |
| Charge des sinistres | R0030 | | | | | | | |
| Commissions | R0040 | | | | | | | |

▼B

| | | Par pays de l'EEE | | | ... | | | Par pays hors EEE important | ... |
|----------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----|
| | | Contrats émis dans le pays considéré, par la succursale EEE établie dans ce pays | Contrats émis en libre prestation de services, par la succursale EEE établie dans le pays considéré | Contrats émis dans le pays considéré en libre prestation de services, par l'entreprise ou toute succursale EEE | Contrats émis dans le pays considéré, par la succursale EEE établie dans ce pays | Contrats émis en libre prestation de services, par la succursale EEE établie dans le pays considéré | Contrats émis dans le pays considéré en libre prestation de services, par l'entreprise ou toute succursale EEE | Contrats émis par les succursales hors EEE importantes | ... |
| | | C0080 | C0090 | C0100 | ... | ... | | C0110 | |
| Pays | R0010 | | | | | | | | |
| Primes émises | R0020 | | | | | | | | |
| Charge des sinistres | R0030 | | | | | | | | |
| Commissions | R0040 | | | | | | | | |

S.04.02.01

Informations sur la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II, hors responsabilité civile du transporteur

| | | Entreprise | Par pays de l'EEE | | ... | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|-------------------|------------------------------|------------|------------------------------|
| | | Libre prestation de services | Succursale | Libre prestation de services | Succursale | Libre prestation de services |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | ... | |
| Pays | R0010 | | | | | |
| Fréquence des sinistres en RC automobile (hors responsabilité civile du transporteur) | R0020 | | | | | |
| Coût moyen des sinistres en RC automobile (hors responsabilité civile du transporteur) | R0030 | | | | | |

▼B

S.05.01.01

Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|
| | | Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport | Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Primes émises | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0110 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0120 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0130 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0140 | | | | | | | | | |
| Net | R0200 | | | | | | | | | |
| Primes acquises | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0210 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0220 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0230 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0240 | | | | | | | | | |
| Net | R0300 | | | | | | | | | |
| Charge des sinistres | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0310 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0320 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0330 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0340 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|
| | | Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport | Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Net | R0400 | | | | | | | | | |
| Variation des autres provisions techniques | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0410 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0420 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0430 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0440 | | | | | | | | | |
| Net | R0500 | | | | | | | | | |

▼M1

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | Ligne d'activité pour: réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-------|-------|
| | | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses | Santé | Accidents | Assurance maritime, aérienne et transport | Biens | |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | |
| Primes émises | | | | | | | | | |
| Brut — Assurance directe | R0110 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0120 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0130 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0140 | | | | | | | | |
| NET | R0200 | | | | | | | | |

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | Ligne d'activité pour: réassurance non proportionnelle acceptée | | | Total | |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-------|-------|
| | | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses | Santé | Accidents | Assurance maritime, aérienne et transport | | Biens |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | | C0160 |
| Primes acquises | | | | | | | | | |
| Brut — Assurance directe | R0210 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0220 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0230 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0240 | | | | | | | | |
| NET | R0300 | | | | | | | | |
| Charge des sinistres | | | | | | | | | |
| Brut — Assurance directe | R0310 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0320 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0330 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0340 | | | | | | | | |
| NET | R0400 | | | | | | | | |
| Variation des autres provisions techniques | | | | | | | | | |
| Brut — Assurance directe | R0410 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0420 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0430 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0440 | | | | | | | | |
| NET | R0500 | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance non-vie | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisa- tion des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automo- bile | Autre assu- rance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport | Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Dépenses engagées | R0550 | | | | | | | | | |
| Charges administratives | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0610 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0620 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0630 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0640 | | | | | | | | | |
| Net | R0700 | | | | | | | | | |
| Frais de gestion des investissements | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0710 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0720 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0730 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0740 | | | | | | | | | |
| Net | R0800 | | | | | | | | | |
| Frais de gestion des sinistres | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0810 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0820 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0830 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance non-vie | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisa- tion des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automo- bile | Autre assu- rance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport | Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Part des réassureurs | R0840 | | | | | | | | | |
| Net | R0900 | | | | | | | | | |
| Frais d'acquisition | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0910 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0920 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0930 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0940 | | | | | | | | | |
| Net | R1000 | | | | | | | | | |
| Frais généraux | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R1010 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R1020 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R1030 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1040 | | | | | | | | | |
| Net | R1100 | | | | | | | | | |
| Autres dépenses | R1200 | | | | | | | | | |
| Total des dépenses | R1300 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance non-vie | | | Ligne d'activité pour: réassurance non proportionnelle acceptée | | | Total | |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------|-------|--------------|
| | | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses | Santé | Accidents | Assurance maritime, aérienne et transport | | Biens |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | | C0160 |
| Dépenses engagées | R0550 | | | | | | | | |
| Charges administratives | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0610 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0620 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0630 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0640 | | | | | | | | |
| Net | R0700 | | | | | | | | |
| Frais de gestion des investissements | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0710 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0720 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0730 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0740 | | | | | | | | |
| Net | R0800 | | | | | | | | |
| Frais de gestion des sinistres | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0810 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0820 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0830 | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance non-vie | | | Ligne d'activité pour: réassurance non proportionnelle acceptée | | | Total | |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------|-------|--------------|
| | | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses | Santé | Accidents | Assurance maritime, aérienne et transport | | Biens |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | | C0160 |
| Part des réassureurs | R0840 | | | | | | | | |
| Net | R0900 | | | | | | | | |
| Frais d'acquisition | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0910 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0920 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0930 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0940 | | | | | | | | |
| Net | R1000 | | | | | | | | |
| Frais généraux | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R1010 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R1020 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R1030 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1040 | | | | | | | | |
| Net | R1100 | | | | | | | | |
| Autres dépenses | R1200 | | | | | | | | |
| Total des dépenses | R1300 | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance vie | | | | | Engagements de réassurance vie | | Total | |
|---------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------|
| | | Assurance maladie | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | Autres assurances vie | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | Réassurance maladie | Réassurance vie | |
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0300 |
| Primes émises | | | | | | | | | | |
| Brut | R1410 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1420 | | | | | | | | | |
| Net | R1500 | | | | | | | | | |
| Primes acquises | | | | | | | | | | |
| Brut | R1510 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1520 | | | | | | | | | |
| Net | R1600 | | | | | | | | | |
| Charge des sinistres | | | | | | | | | | |
| Brut | R1610 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1620 | | | | | | | | | |
| Net | R1700 | | | | | | | | | |
| Variation des autres provisions techniques | | | | | | | | | | |
| Brut | R1710 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1720 | | | | | | | | | |
| Net | R1800 | | | | | | | | | |
| Dépenses engagées | R1900 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance vie | | | | | Engagements de réassurance vie | | Total | |
|---------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------|
| | | Assurance maladie | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | Autres assurances vie | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | Réassurance maladie | Réassurance vie | |
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0300 |
| Charges administratives | | | | | | | | | | |
| Brut | R1910 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1920 | | | | | | | | | |
| Net | R2000 | | | | | | | | | |
| Frais de gestion des investissements | | | | | | | | | | |
| Brut | R2010 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R2020 | | | | | | | | | |
| Net | R2100 | | | | | | | | | |
| Frais de gestion des sinistres | | | | | | | | | | |
| Brut | R2110 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R2120 | | | | | | | | | |
| Net | R2200 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance vie | | | | | Engagements de réassurance vie | | Total | |
|----------------------------------|--------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------|
| | | Assurance maladie | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | Autres assurances vie | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | Réassurance maladie | Réassurance vie | |
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0300 |
| Frais d'acquisition | | | | | | | | | | |
| Brut | R2210 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R2220 | | | | | | | | | |
| Net | R2300 | | | | | | | | | |
| Frais généraux | | | | | | | | | | |
| Brut | R2310 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R2320 | | | | | | | | | |
| Net | R2400 | | | | | | | | | |
| Autres dépenses | R2500 | | | | | | | | | |
| Total des dépenses | R2600 | | | | | | | | | |
| Montant total des rachats | R2700 | | | | | | | | | |

▼B

S.05.01.02

Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|
| | | Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport | Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Primes émises | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0110 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0120 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0130 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0140 | | | | | | | | | |
| Net | R0200 | | | | | | | | | |
| Primes acquises | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0210 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0220 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0230 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0240 | | | | | | | | | |
| Net | R0300 | | | | | | | | | |
| Charge des sinistres | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0310 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0320 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0330 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0340 | | | | | | | | | |
| Net | R0400 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|
| | | Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport | Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Variation des autres provisions techniques | | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0410 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0420 | | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0430 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0440 | | | | | | | | | |
| Net | R0500 | | | | | | | | | |
| Dépenses engagées | R0550 | | | | | | | | | |
| Autres dépenses | R1200 | | | | | | | | | |
| Total des dépenses | R1300 | | | | | | | | | |

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | Ligne d'activité pour: réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-------|-------|
| | | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses | Santé | Accidents | Assurance maritime, aérienne et transport | Biens | |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | |
| Primes émises | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0110 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0120 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0130 | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | Ligne d'activité pour: réassurance non proportionnelle acceptée | | | Total | |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-------|-------|
| | | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses | Santé | Accidents | Assurance maritime, aérienne et transport | | Biens |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | | C0160 |
| Part des réassureurs | R0140 | | | | | | | | |
| Net | R0200 | | | | | | | | |
| Primes acquises | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0210 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0220 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0230 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0240 | | | | | | | | |
| Net | R0300 | | | | | | | | |
| Charge des sinistres | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0310 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0320 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0330 | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0340 | | | | | | | | |
| Net | R0400 | | | | | | | | |
| Variation des autres provisions techniques | | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0410 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0420 | | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0430 | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance et de réassurance non-vie (assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée) | | | Ligne d'activité pour: réassurance non proportionnelle acceptée | | | Total | |
|---------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-------|-------|
| | | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses | Santé | Accidents | Assurance maritime, aérienne et transport | | Biens |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | | C0160 |
| Part des réassureurs | R0440 | | | | | | | | |
| Net | R0500 | | | | | | | | |
| Dépenses engagées | R0550 | | | | | | | | |
| Autres dépenses | R1200 | | | | | | | | |
| Total des dépenses | R1300 | | | | | | | | |

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance vie | | | | | Engagements de réassurance vie | | Total | |
|----------------------|--------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------|
| | | Assurance maladie | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | Autres assurances vie | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | Réassurance maladie | Réassurance vie | |
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0300 |
| Primes émises | | | | | | | | | | |
| Brut | R1410 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1420 | | | | | | | | | |
| Net | R1500 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Ligne d'activité pour: engagements d'assurance vie | | | | | Engagements de réassurance vie | | Total | |
|---------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------|
| | | Assurance maladie | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | Autres assurances vie | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | Réassurance maladie | Réassurance vie | |
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0300 |
| Primes acquises | | | | | | | | | | |
| Brut | R1510 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1520 | | | | | | | | | |
| Net | R1600 | | | | | | | | | |
| Charge des sinistres | | | | | | | | | | |
| Brut | R1610 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1620 | | | | | | | | | |
| Net | R1700 | | | | | | | | | |
| Variation des autres provisions techniques | | | | | | | | | | |
| Brut | R1710 | | | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1720 | | | | | | | | | |
| Net | R1800 | | | | | | | | | |
| Dépenses engagées | R1900 | | | | | | | | | |
| Autres dépenses | R2500 | | | | | | | | | |
| Total des dépenses | R2600 | | | | | | | | | |

▼B

S.05.02.01

Primes, sinistres et dépenses par pays

| | | Pays d'origine | 5 principaux pays (par montant de primes brutes émises) – engagements en non-vie | | | | | Total 5 principaux pays et pays d'origine |
|-------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------------------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | R0010 | | | | | | | |
| | | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 |
| Primes émises | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0110 | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0120 | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0130 | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0140 | | | | | | | |
| Net | R0200 | | | | | | | |
| Primes acquises | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0210 | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0220 | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0230 | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0240 | | | | | | | |
| Net | R0300 | | | | | | | |
| Charge des sinistres | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0310 | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0320 | | | | | | | |

▼ B

| | | Pays d'origine | 5 principaux pays (par montant de primes brutes émises) – engagements en non-vie | | | | | Total 5 principaux pays et pays d'origine |
|---------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | R0010 | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0330 | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0340 | | | | | | | |
| Net | R0400 | | | | | | | |
| Variation des autres provisions techniques | | | | | | | | |
| Brut — assurance directe | R0410 | | | | | | | |
| Brut — Réassurance proportionnelle acceptée | R0420 | | | | | | | |
| Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | R0430 | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R0440 | | | | | | | |
| Net | R0500 | | | | | | | |
| Dépenses engagées | R0550 | | | | | | | |
| Autres dépenses | R1200 | | | | | | | |
| Total des dépenses | R1300 | | | | | | | |

▼ M1

▼B

| | | Pays d'origine | 5 principaux pays (par montant de primes brutes émises) – engagements en vie | | | | | Total 5 principaux pays et pays d'origine |
|---------------------------------------------------|--------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------------|
| | | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 |
| | R1400 | | | | | | | |
| | | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 |
| Primes émises | | | | | | | | |
| Brut | R1410 | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1420 | | | | | | | |
| Net | R1500 | | | | | | | |
| Primes acquises | | | | | | | | |
| Brut | R1510 | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1520 | | | | | | | |
| Net | R1600 | | | | | | | |
| Charge des sinistres | | | | | | | | |
| Brut | R1610 | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1620 | | | | | | | |
| Net | R1700 | | | | | | | |
| Variation des autres provisions techniques | | | | | | | | |
| Brut | R1710 | | | | | | | |
| Part des réassureurs | R1720 | | | | | | | |
| Net | R1800 | | | | | | | |
| Dépenses engagées | R1900 | | | | | | | |
| Autres dépenses | R2500 | | | | | | | |
| Total des dépenses | R2600 | | | | | | | |

▼B

S.06.01.01

Résumé des actifs

| Liste des actifs | | Vie | Non-vie | Fonds cantonnés | Autres fonds internes | Fonds des actionnaires | Général |
|---------------------------------------------------|--------------|-------|---------|-----------------|-----------------------|------------------------|---------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| Actifs cotés | R0010 | | | | | | |
| Actifs non cotés en bourse | R0020 | | | | | | |
| Actifs non négociables | R0030 | | | | | | |
| Par catégorie | | | | | | | |
| Obligations d'État | R0040 | | | | | | |
| Obligations d'entreprise | R0050 | | | | | | |
| Actions | R0060 | | | | | | |
| Organismes de placement collectif | R0070 | | | | | | |
| Titres structurés | R0080 | | | | | | |
| Titres garantis | R0090 | | | | | | |
| Trésorerie et dépôts | R0100 | | | | | | |
| Prêts et prêts hypothécaires | R0110 | | | | | | |
| Biens | R0120 | | | | | | |
| Autres investissements | R0130 | | | | | | |
| Contrats à terme standardisés (<i>futures</i>) | R0140 | | | | | | |
| Options d'achat (<i>call options</i>) | R0150 | | | | | | |
| Options de vente (<i>put options</i>) | R0160 | | | | | | |
| Contrats d'échange (<i>swaps</i>) | R0170 | | | | | | |
| Contrats à terme de gré à gré (<i>forwards</i>) | R0180 | | | | | | |
| Dérivés de crédit | R0190 | | | | | | |

▼B

S.06.02.01

Liste des actifs

Informations sur les positions détenues

| Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Portefeuille | Numéro du fonds | Numéro du portefeuille sous ajustement égalisateur | Actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Actifs donnés en sûreté | Pays de conservation | Conservateur | Quantité | Au pair | Méthode de valorisation | Valeur d'acquisition | Montant Solvabilité II total | Intérêts courus |
|----------------------------------|------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|----------|---------|-------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | | | | | | | | | | | |

Informations sur les actifs

| Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Intitulé de l'élément | Nom de l'émetteur | Code d'identification de l'émetteur | Type de code d'identification de l'émetteur | Secteur de l'émetteur | Groupe de l'émetteur | Code d'identification du groupe de l'émetteur | Type de code d'identification du groupe de l'émetteur | Pays de l'émetteur | Monnaie | CIC | ►M4 Approche aux fins du calcul du SCR pour les OPC ◀ | Investissement infrastructurel | (suite) |
|----------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|---------|-------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|---------|
| C0040 | C0050 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 | ►M4 C0292 ◀ | C0300 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| Détentions dans des entreprises liées, y compris participations | Notation externe | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne | Duration | Prix unitaire Solvabilité II | Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II | Date d'échéance |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|--------------|------------------------------|------------------|----------|------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------|
| C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | C0360 | C0370 | C0380 | C0390 |
| | | | | | | | | |

▼B

S.06.02.04

Liste des actifs

Informations sur les positions détenues

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Portefeuille | Numéro du fonds | Numéro du portefeuille sous ajustement égalisateur | Actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Actifs donnés en sûreté | Pays de conservation | Conservateur | (suite) |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|--------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | |
| | | | | | | | | | | | | |

| Quantité | Au pair | Méthode de valorisation | Valeur d'acquisition | Montant Solvabilité II total | Intérêts courus |
|----------|---------|-------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------|
| C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | | |

Informations sur les actifs

| Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Intitulé de l'élément | Nom de l'émetteur | Code d'identification de l'émetteur | Type de code d'identification de l'émetteur | Secteur de l'émetteur | Groupe de l'émetteur | Code d'identification du groupe de l'émetteur | Type de code d'identification du groupe de l'émetteur | Pays de l'émetteur | Monnaie | (suite) |
|----------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|---------|---------|
| C0040 | C0050 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | |
| | | | | | | | | | | | | |

▼B

| CIC | Investissement infrastructurel | Participation | Notation externe | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne | Duration | Prix unitaire Solvabilité II | Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II | Date d'échéance |
|-------|-----------------------------------|---------------|---------------------|-----------------|---------------------------------|---------------------|----------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|
| C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | C0360 | C0370 | C0380 | C0390 |
| | | | | | | | | | | |

S.06.03.01

Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence

| Code d'identification de l'orga- nisme de placement collectif | Type de code d'identification de l'organisme de placement collectif | Catégorie d'actifs sous-jacents | Pays d'émission | Monnaie | Montant total |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|---------|---------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| | | | | | |

S.06.03.04

Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence

| Code d'identification de l'orga- nisme de placement collectif | Type de code d'identification de l'organisme de placement collectif | Catégorie d'actifs sous-jacents | Pays d'émission | Monnaie | Montant total |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|---------|---------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| | | | | | |

▼B

S.07.01.01

Produits structurés

| Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Type de garantie | Type de produit structuré | Protection du capital | Titre/ indice/ portefeuille sous-jacent | Option d'achat ou de vente | Produit structuré synthétique | Produit structuré à prépaiement | Valeur de la garantie | Portefeuille de sûretés | Rendement annuel fixe | Rendement annuel variable | Perte en cas de défaut | Point d'attachement | Point de détachement |
|----------------------------------|------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

S.07.01.04

Produits structurés

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Type de garantie | Type de produit structuré | Protection du capital | Titre/indice/portefeuille sous-jacent | Option d'achat ou de vente | (suite) |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | |
| | | | | | | | | | | |

| Produit structuré synthétique | Produit structuré à prépaiement | Valeur de la garantie | Portefeuille de sûretés | Rendement annuel fixe | Rendement annuel variable | Perte en cas de défaut | Point d'attachement | Point de détachement |
|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 |
| | | | | | | | | |

▼B

S.08.01.01

Positions ouvertes sur produits dérivés

Informations sur les positions détenues

| Code d'identification du dérivé | Type de code d'identification du dérivé | Portefeuille | Numéro du fonds | Dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Instrument sous-jacent au dérivé | Code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | Utilisation du dérivé | Delta | Montant notionnel du dérivé | Positions acheteur/vendeur | (suite) |
|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------|-----------------------------|----------------------------|---------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | |
| | | | | | | | | | | | |

| Prime versée à ce jour | Prime reçue à ce jour | Nombre de contrats | Taille du contrat | Perte maximale en cas d'événement de dénouement | Flux financiers sortants liés au contrat d'échange | Montant des entrées de trésorerie liées au contrat d'échange | Date initiale | Duration | Valeur Solvabilité II | Méthode de valorisation |
|------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|----------|-----------------------|-------------------------|
| C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 |
| | | | | | | | | | | |

Informations sur les dérivés

| Code d'identification du dérivé | Type de code d'identification du dérivé | Nom de la contrepartie | Code d'identification de la contrepartie | Type de code d'identification de la contrepartie | Notation externe | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne | Groupe de la contrepartie | Code d'identification du groupe de la contrepartie | (suite) |
|---------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|--------------|------------------------------|------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|---------|
| C0040 | C0050 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | |
| | | | | | | | | | | | |

▼B

| Type de code d'identification du groupe de la contrepartie | Nom du contrat | Monnaie | CIC | Valeur de déclenchement | Déclencheur du dénouement du contrat | Monnaie fournie au titre du contrat d'échange | Monnaie reçue au titre du contrat d'échange | Date d'échéance |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------|-------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|
| C0350 | C0360 | C0370 | C0380 | C0390 | C0400 | C0410 | C0420 | C0430 |
| | | | | | | | | |

S.08.01.04

Positions ouvertes sur produits dérivés

Informations sur les positions détenues

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Code d'identification du dérivé | Type de code d'identification du dérivé | Portefeuille | Numéro du fonds | Dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Instrument sous-jacent au dérivé | Code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | Utilisation du dérivé | Delta | (suite) |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | |
| | | | | | | | | | | | | |

| Montant notionnel du dérivé | Positions acheteur/vendeur | Prime versée à ce jour | Prime reçue à ce jour | Nombre de contrats | Taille du contrat | Perte maximale en cas d'événement de dénouement | Flux financiers sortants liés au contrat d'échange | Montant des entrées de trésorerie liées au contrat d'échange | Date initiale | Duration | Valeur Solvabilité II | Méthode de valorisation |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|----------|-----------------------|-------------------------|
| C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 |
| | | | | | | | | | | | | |

▼B

Informations sur les dérivés

| Code d'identification du dérivé | Type de code d'identification du dérivé | Nom de la contrepartie | Code d'identification de la contrepartie | Type de code d'identification de la contrepartie | Notation externe | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne | Groupe de la contrepartie | Code d'identification du groupe de la contrepartie | (suite) |
|---------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|--------------|------------------------------|------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|---------|
| C0040 | C0050 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | |
| | | | | | | | | | | | |

| Type de code d'identification du groupe de la contrepartie | Nom du contrat | Monnaie | CIC | Valeur de déclenchement | Déclencheur du dénouement du contrat | Monnaie fournie au titre du contrat d'échange | Monnaie reçue au titre du contrat d'échange | Date d'échéance |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------|-------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|
| C0350 | C0360 | C0370 | C0380 | C0390 | C0400 | C0410 | C0420 | C0430 |
| | | | | | | | | |

S.08.02.01

Transactions sur produits dérivés

Informations sur les positions détenues

| Code d'identification du dérivé | Type de code d'identification du dérivé | Portefeuille | Numéro du fonds | Dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Instrument sous-jacent au dérivé | Code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | Utilisation du dérivé | Montant notionnel du dérivé | Positions acheteur/vendeur | Prime versée à ce jour | (suite) |
|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | |
| | | | | | | | | | | | |

▼B

| Prime reçue à ce jour | Profits et pertes à ce jour | Nombre de contrats | Taille du contrat | Perte maximale en cas d'événement de dénouement | Flux financiers sortants liés au contrat d'échange | Montant des entrées de trésorerie liées au contrat d'échange | Date initiale | Valeur Solvabilité II |
|-----------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|
| C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 |
| | | | | | | | | |

Informations sur les dérivés

| Code d'identification du dérivé | Type de code d'identification du dérivé | Nom de la contrepartie | Code d'identification de la contrepartie | Type de code d'identification de la contrepartie | Groupe de la contrepartie | Code d'identification du groupe de la contrepartie | Type de code d'identification du groupe de la contrepartie | Nom du contrat | Monnaie | CIC | (suite) |
|---------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|---------|-------|---------|
| C0040 | C0050 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | |
| | | | | | | | | | | | |

| Valeur de déclenchement | Déclencheur du dénouement du contrat | Monnaie fournie au titre du contrat d'échange | Monnaie reçue au titre du contrat d'échange | Date d'échéance |
|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|
| C0330 | C0340 | C0350 | C0360 | C0370 |
| | | | | |

▼B

S.08.02.04

Transactions sur produits dérivés

Informations sur les positions détenues

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Code d'identification du dérivé | Type de code d'identification du dérivé | Portefeuille | Numéro du fonds | Dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Instrument sous-jacent au dérivé | Code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | Utilisation du dérivé | (suite) |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|
| 0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | |
| | | | | | | | | | | | |

| Montant notionnel du dérivé | Positions acheteur/vendeur | Prime versée à ce jour | Prime reçue à ce jour | Profits et pertes à ce jour | Nombre de contrats | Taille du contrat | Perte maximale en cas d'événement de dénouement | Flux financiers sortants liés au contrat d'échange | Montant des entrées de trésorerie liées au contrat d'échange | Date initiale | Valeur Solvabilité II |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|
| C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 |
| | | | | | | | | | | | |

Informations sur les dérivés

| Code d'identification du dérivé | Type de code d'identification du dérivé | Nom de la contrepartie | Code d'identification de la contrepartie | Type de code d'identification de la contrepartie | Groupe de la contrepartie | Code d'identification du groupe de la contrepartie | Type de code d'identification du groupe de la contrepartie | Nom du contrat | Monnaie | CIC | (suite) |
|---------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|---------|-------|---------|
| C0040 | C0050 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | |
| | | | | | | | | | | | |

▼B

| Valeur de déclenchement | Déclencheur du dénouement du contrat | Monnaie fournie au titre du contrat d'échange | Monnaie reçue au titre du contrat d'échange | Date d'échéance |
|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|
| C0330 | C0340 | C0350 | C0360 | C0370 |
| | | | | |

S.09.01.01

Informations sur les profits/revenus et les pertes enregistrés durant la période de référence

| Catégorie d'actifs | Portefeuille | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Dividendes | Intérêts | Loyers | Profits et pertes nets | Pertes et gains non réalisés |
|--------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------|------------|----------|--------|------------------------|------------------------------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 |
| | | | | | | | |

S.09.01.04

Informations sur les profits/revenus et les pertes enregistrés durant la période de référence

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Catégorie d'actifs | Portefeuille | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Dividendes | Intérêts | Loyers | Profits et pertes nets | Pertes et gains non réalisés |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------|------------|----------|--------|------------------------|------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 |
| | | | | | | | | | | |

▼B

S.10.01.01

Contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres

| Portefeuille | Numéro du fonds | Catégorie d'actifs | Nom de la contrepartie | Code d'identification de la contrepartie | Type de code d'identification de la contrepartie | Catégorie d'actifs de la contrepartie | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Position dans le contrat | Montant de la jambe «aller» | Montant de la jambe «retour» | Date d'entrée en vigueur | Date d'échéance | Valeur Solvabilité II |
|--------------|-----------------|--------------------|------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 |
| | | | | | | | | | | | | | |

S.10.01.04

Contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Portefeuille | Numéro du fonds | Catégorie d'actifs | Nom de la contrepartie | Code d'identification de la contrepartie | Type de code d'identification de la contrepartie | Catégorie d'actifs de la contrepartie | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | (suite) |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------------|------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | |
| | | | | | | | | | | | |

| Position dans le contrat | Montant de la jambe «aller» | Montant de la jambe «retour» | Date d'entrée en vigueur | Date d'échéance | Valeur Solvabilité II |
|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------|
| C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 |
| | | | | | |

▼B

S.11.01.01

Actifs détenus en tant que sûretés

Informations sur les positions détenues

| Informations sur les actifs détenus | | | | | | | | | | Informations sur les actifs pour lesquels des sûretés sont détenues |
|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|----------|---------|-------------------------|---------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|
| Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Nom de la contrepartie qui fournit la sûreté | Nom du groupe de la contrepartie qui fournit la sûreté | Pays de conservation | Quantité | Au pair | Méthode de valorisation | Montant total | Intérêts courus | Type d'actif pour lequel la sûreté est détenue |
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 |
| | | | | | | | | | | |

Informations sur les actifs

| Informations sur les actifs détenus | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|---------|-------|---------------|-----------------------------------------------------|-----------------|
| Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Intitulé de l'élément | Nom de l'émetteur | Code d'identification de l'émetteur | Type de code d'identification de l'émetteur | Secteur de l'émetteur | Nom du groupe de l'émetteur | Code d'identification du groupe de l'émetteur | Type de code d'identification du groupe de l'émetteur | Pays de l'émetteur | Monnaie | CIC | Prix unitaire | Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II | Date d'échéance |
| C0040 | C0050 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

▼B

S.11.01.04

Actifs détenus en tant que sûretés

Informations sur les positions détenues

| Informations sur les actifs détenus | | | | | | | | | | | | | Informations sur les actifs pour lesquels des sûretés sont détenues |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|----------|---------|-------------------------|---------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|
| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Nom de la contrepartie qui fournit la sûreté | Nom du groupe de la contrepartie qui fournit la sûreté | Pays de conservation | Quantité | Au pair | Méthode de valorisation | Montant total | Intérêts courus | Type d'actif pour lequel la sûreté est détenue |
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 |
| | | | | | | | | | | | | | |

Informations sur les actifs

| Informations sur les actifs détenus | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|---------|-------|
| Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Intitulé de l'élément | Nom de l'émetteur | Code d'identification de l'émetteur | Type de code d'identification de l'émetteur | Secteur de l'émetteur | Nom du groupe de l'émetteur | Code d'identification du groupe de l'émetteur | Type de code d'identification du groupe de l'émetteur | Pays de l'émetteur | Monnaie | CIC |
| C0040 | C0050 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 |
| | | | | | | | | | | | | |

(suite)

▼B**Informations sur les actifs détenus**

| Prix unitaire | Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II | Date d'échéance |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|
| C0260 | C0270 | C0280 |
| | | |

▼ **B****S.12.01.01****Provisions techniques vie et santé SLT**

| | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|--------------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | |
| | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| Provisions techniques calculées comme un tout | | | | |
| R0010 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | | | | |
| R0020 | | | | |
| Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque | | | | |
| Meilleure estimation | | | | |
| Meilleure estimation brute | | | | |
| R0030 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | | | | |
| R0040 | | | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0050 | | | | |
| Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0060 | | | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0070 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | | | | |
| R0080 | | | | |
| Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | | | | |
| R0090 | | | | |
| Marge de risque | | | | |
| R0100 | | | | |

▼ B

| | | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-------|
| | | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques | | | | |
| | Provisions techniques calculées comme un tout | R0110 | | | |
| | Meilleure estimation | R0120 | | | |
| | Marge de risque | R0130 | | | |
| | Provisions techniques — Total | R0200 | | | |
| | Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0210 | | | |
| ▼ <u>M3</u> | Meilleure estimation des produits avec option de rachat | R0220 | | | |
| ▼ <u>B</u> | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie | | | | |
| | Sorties de trésorerie | | | | |
| ▼ <u>M3</u> | Prestations garanties et discrétionnaires futures | R0230 | | | |
| | Prestations garanties futures | R0240 | | | |
| | Prestations discrétionnaires futures | R0250 | | | |
| ▼ <u>B</u> | Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | R0260 | | | |
| | Entrées de trésorerie | | | | |
| | Primes futures | R0270 | | | |
| | Autres entrées de trésorerie | R0280 | | | |
| | Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations | R0290 | | | |
| | Valeur de rachat | R0300 | | | |

▼ B

| | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | |
| | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0310 | | | |
| Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0320 | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité | R0330 | | | |
| Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires | R0340 | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de l'ajustement égalisateur | R0350 | | | |
| Provisions techniques hors ajustement égalisateur et autres mesures transitoires | R0360 | | | |

▼B

| | Autres assurances vie | | Rentes décou- lant des contrats d'as- surance non-vie et liées aux engage- ments d'assu- rance autres que les enga- gements d'as- surance santé | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | |
| | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Provisions techniques calculées comme un tout | | | | |
| R0010 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | | | | |
| R0020 | | | | |
| Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque | | | | |
| Meilleure estimation | | | | |
| Meilleure estimation brute | | | | |
| R0030 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | | | | |
| R0040 | | | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0050 | | | | |
| Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0060 | | | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0070 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | | | | |
| R0080 | | | | |
| Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | | | | |
| R0090 | | | | |
| Marge de risque | | | | |
| R0100 | | | | |
| Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques | | | | |
| R0110 | | | | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | | | | |
| R0120 | | | | |
| Meilleure estimation | | | | |

▼ B

| | | Autres assurances vie | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | |
| | | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Marge de risque | R0130 | | | | |
| Provisions techniques — Total | R0200 | | | | |
| Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0210 | | | | |
| ▼ <u>M3</u> | | | | | |
| Meilleure estimation des produits avec option de rachat | R0220 | | | | |
| ▼ <u>B</u> | | | | | |
| Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie | | | | | |
| Sorties de trésorerie | | | | | |
| ▼ <u>M3</u> | | | | | |
| Prestations garanties et discrétionnaires futures | R0230 | | | | |
| Prestations garanties futures | R0240 | | | | |
| Prestations discrétionnaires futures | R0250 | | | | |
| ▼ <u>B</u> | | | | | |
| Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | R0260 | | | | |
| Entrées de trésorerie | | | | | |
| Primes futures | R0270 | | | | |
| Autres entrées de trésorerie | R0280 | | | | |
| Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations | R0290 | | | | |
| Valeur de rachat | R0300 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0310 | | | | |
| Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0320 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité | R0330 | | | | |
| Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires | R0340 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de l'ajustement égalisateur | R0350 | | | | |
| Provisions techniques hors ajustement égalisateur et autres mesures transitoires | R0360 | | | | |

▼B

| | | Réassurance acceptée | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------|
| | | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | Autres assurances vie | |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0010 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | R0020 | | | | |
| Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque | | | | | |
| Meilleure estimation | | | | | |
| Meilleure estimation brute | R0030 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | R0040 | | | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables | R0050 | | | | |
| Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | R0060 | | | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | R0070 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | R0080 | | | | |
| Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0090 | | | | |
| Marge de risque | R0100 | | | | |
| Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques | | | | | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0110 | | | | |
| Meilleure estimation | R0120 | | | | |

▼ B

| | | Réassurance acceptée | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------|
| | | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | Autres assurances vie | |
| | | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| Marge de risque | R0130 | | | | |
| Provisions techniques — Total | R0200 | | | | |
| Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0210 | | | | |
| ▼ M3 | | | | | |
| Meilleure estimation des produits avec option de rachat | R0220 | | | | |
| ▼ B | | | | | |
| Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie | | | | | |
| Sorties de trésorerie | | | | | |
| ▼ M3 | | | | | |
| Prestations garanties et discrétionnaires futures | R0230 | | | | |
| Prestations garanties futures | R0240 | | | | |
| Prestations discrétionnaires futures | R0250 | | | | |
| ▼ B | | | | | |
| Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | R0260 | | | | |
| Entrées de trésorerie | | | | | |
| Primes futures | R0270 | | | | |
| Autres entrées de trésorerie | R0280 | | | | |
| Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations | R0290 | | | | |
| Valeur de rachat | R0300 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0310 | | | | |
| Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0320 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité | R0330 | | | | |
| Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires | R0340 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de l'ajustement égalisateur | R0350 | | | | |
| Provisions techniques hors ajustement égalisateur et autres mesures transitoires | R0360 | | | | |

▼B

| | | Réassurance acceptée | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie acceptés et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | Total (vie hors santé, y compris UC) |
| | | C0140 | C0150 |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0010 | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/ des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | R0020 | | |
| Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque | | | |
| Meilleure estimation | | | |
| Meilleure estimation brute | R0030 | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/ des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | R0040 | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables | R0050 | | |
| Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | R0060 | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | R0070 | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/ des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | R0080 | | |
| Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0090 | | |
| Marge de risque | R0100 | | |
| Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques | | | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0110 | | |
| Meilleure estimation | R0120 | | |
| Marge de risque | R0130 | | |
| Provisions techniques — Total | R0200 | | |

▼ B

| | | Réassurance acceptée | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie acceptés et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | Total (vie hors santé, y compris UC) |
| | | C0140 | C0150 |
| Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0210 | | |
| ▼ M3 | | | |
| Meilleure estimation des produits avec option de rachat | R0220 | | |
| ▼ B | | | |
| Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie | | | |
| Sorties de trésorerie | | | |
| ▼ M3 | | | |
| Prestations garanties et discrétionnaires futures | R0230 | | |
| Prestations garanties futures | R0240 | | |
| Prestations discrétionnaires futures | R0250 | | |
| ▼ B | | | |
| Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | R0260 | | |
| Entrées de trésorerie | | | |
| Primes futures | R0270 | | |
| Autres entrées de trésorerie | R0280 | | |
| Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations | R0290 | | |
| Valeur de rachat | R0300 | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0310 | | |
| Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0320 | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité | R0330 | | |
| Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires | R0340 | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de l'ajustement égalisateur | R0350 | | |
| Provisions techniques hors ajustement égalisateur et autres mesures transitoires | R0360 | | |



| | Assurance santé (assurance directe) | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | |
| | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 |
| Provisions techniques calculées comme un tout | | | | |
| R0010 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | | | | |
| R0020 | | | | |
| Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque | | | | |
| Meilleure estimation | | | | |
| Meilleure estimation brute | | | | |
| R0030 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | | | | |
| R0040 | | | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0050 | | | | |
| Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0060 | | | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | | | | |
| R0070 | | | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | | | | |
| R0080 | | | | |
| Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | | | | |
| R0090 | | | | |
| Marge de risque | | | | |
| R0100 | | | | |
| Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques | | | | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | | | | |
| R0110 | | | | |
| Meilleure estimation | | | | |
| R0120 | | | | |
| Marge de risque | | | | |
| R0130 | | | | |

▼ B

| | | Assurance santé (assurance directe) | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | |
| | | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 |
| Provisions techniques — Total | R0200 | | | | |
| Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0210 | | | | |
| ▼ <u>M3</u> | | | | | |
| Meilleure estimation des produits avec option de rachat | R0220 | | | | |
| ▼ <u>B</u> | | | | | |
| Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie | | | | | |
| Sorties de trésorerie | | | | | |
| ▼ <u>M3</u> | | | | | |
| Prestations garanties et discrétionnaires futures | R0230 | | | | |
| Prestations garanties futures | R0240 | | | | |
| Prestations discrétionnaires futures | R0250 | | | | |
| ▼ <u>B</u> | | | | | |
| Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | R0260 | | | | |
| Entrées de trésorerie | | | | | |
| Primes futures | R0270 | | | | |
| Autres entrées de trésorerie | R0280 | | | | |
| Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations | R0290 | | | | |
| Valeur de rachat | R0300 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0310 | | | | |
| Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt | R0320 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité | R0330 | | | | |
| Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires | R0340 | | | | |
| Meilleure estimation faisant l'objet de l'ajustement égalisateur | R0350 | | | | |
| Provisions techniques hors ajustement égalisateur et autres mesures transitoires | R0360 | | | | |

▼ **B**

| | | Réassurance santé (réassurance acceptée) | Total (santé similaire à la vie) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|
| | | C0200 | C0210 |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0010 | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/ des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contre- partie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | R0020 | | |
| Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque | | | |
| Meilleure estimation | | | |
| Meilleure estimation brute | R0030 | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/ des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contre- partie | R0040 | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhi- cules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables | R0050 | | |
| Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | R0060 | | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | R0070 | | |
| Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/ des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contre- partie | R0080 | | |
| Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0090 | | |
| Marge de risque | R0100 | | |
| Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques | | | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0110 | | |
| Meilleure estimation | R0120 | | |
| Marge de risque | R0130 | | |
| Provisions techniques — Total | R0200 | | |
| Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | R0210 | | |
| | | | |
| Meilleure estimation des produits avec option de rachat | R0220 | | |
| | | | |
| Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie | | | |

▼ **M3**▼ **B**

▼B

S.12.01.02

Provisions techniques vie et santé SLT

Provisions techniques calculées comme un tout

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Meilleure estimation brute

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite — total

R0010

R0020

R0030

R0080

R0090

| | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | | Autres assurances vie | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | | |
|-------|--------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | | |
| | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| R0010 | | | | | | | | |
| R0020 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| R0030 | | | | | | | | |
| R0080 | | | | | | | | |
| R0090 | | | | | | | | |

(suite)

▼B

| | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | | Autres assurances vie | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | (suite) | |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | | |
| | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Marge de risque | R0100 | | | | | | | |
| Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques | | | | | | | | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0110 | | | | | | | |
| Meilleure estimation | R0120 | | | | | | | |
| Marge de risque | R0130 | | | | | | | |
| Provisions techniques — Total | R0200 | | | | | | | |

| | Réassurance acceptée | Total (vie hors santé, y compris UC) | Assurance santé (assurance directe) | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Réassurance santé (réassurance acceptée) | Total (santé similaire à la vie) | |
|-----------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|-------|
| | | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | | | |
| | C0100 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0010 | | | | | | | |

▼B

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Meilleure estimation brute

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite — total

Marge de risque

R0020

R0030

R0080

R0090

R0100

| Réassurance acceptée | Total (vie hors santé, y compris UC) | Assurance santé (assurance directe) | | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Réassurance santé (réassurance acceptée) | Total (santé similaire à la vie) |
|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | | | |
| C0100 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

▼ B

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

Meilleure estimation

Marge de risque

Provisions techniques — Total

R0110

R0120

R0130

R0200

| Réassurance acceptée | Total (vie hors santé, y compris UC) | Assurance santé (assurance directe) | | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Réassurance santé (réassurance acceptée) | Total (santé similaire à la vie) |
|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | | | |
| C0100 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

▼ **B**

SR.12.01.01

Provisions techniques vie et santé SLT

Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante

Z0020

| |
|--|
| |
| |

Numéro du fonds/du portefeuille

Z0030

Provisions techniques calculées comme un tout

R0010

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

R0020

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Meilleure estimation brute

R0030

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

R0080

| | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | | Autres assurances vie | | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | (suite) |
|--|--------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | |
| | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

▼B

Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite — total

Marge de risque

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Marge de risque

Meilleure estimation

Provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques — Total

| | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | | Autres assurances vie | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | (suite) | |
|--------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|
| | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | | |
| | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| R0090 | | | | | | | | |
| R0100 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| R0130 | | | | | | | | |
| R0120 | | | | | | | | |
| R0110 | | | | | | | | |
| R0200 | | | | | | | | |

▼B

Provisions techniques calculées comme un tout

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/
des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après
l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie,
correspondant aux provisions techniques calculées comme
un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la
meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Meilleure estimation brute

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des
véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement
pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre
de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance
finitive — total

Marge de risque

R0010

R0020

R0030

R0080

R0090

R0100

| Réassurance acceptée | Total (vie hors santé, y compris UC) | Assurance santé (assurance directe) | | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Réassurance santé (réassurance acceptée) | Total (santé similaire à la vie) |
|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|
| | | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | | |
| C0100 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

▼**B**

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout
 Meilleure estimation
 Marge de risque
Provisions techniques — Total

R0110
R0120
R0130
R0200

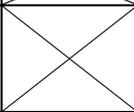
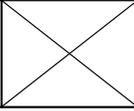
| Réassurance acceptée | Total (vie hors santé, y compris UC) | Assurance santé (assurance directe) | | | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé | Réassurance santé (réassurance acceptée) | Total (santé similaire à la vie) |
|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|
| | | | Contrats sans options ni garanties | Contrats avec options ou garanties | | | |
| C0100 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

▼**B**

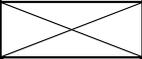
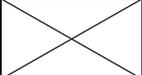
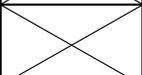
S.12.02.01

Provisions techniques vie et santé SLT — Par pays

Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays

| Zone géographique | | | Assurance avec participation aux bénéfices | Assurance indexée et en unités de compte | Autres assurances vie | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé | Réassurance acceptée | Total (vie hors santé, y compris UC) | (suite) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------|
| | | | C0020 | C0030 | C0060 | C0090 | C0100 | C0150 | |
| Pays d'origine | R0010 |  | | | | | | | |
| Pays de l'EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | R0020 |  | | | | | | | |
| Pays hors EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | R0030 |  | | | | | | | |
| Par pays | | C0010 | | | | | | | |
| Pays 1 | R0040 | | | | | | | | |
| ... | ... | | | | | | | | |

▼**B**

| Zone géographique | | | Assurance santé (assurance directe) | Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux enga- gements d'assurance santé | Réassurance santé (réassu- rance acceptée) | Total (santé similaire à la vie) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|
| | | | C0160 | C0190 | C0200 | C0210 |
| Pays d'origine | R0010 |  | | | | |
| Pays de l'EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | R0020 |  | | | | |
| Pays hors EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | R0030 |  | | | | |
| Par pays | | C0010 | | | | |
| Pays 1 | R0040 | | | | | |
| ... | ... | | | | | |

▼B

S.13.01.01

Projection des flux de trésorerie bruts futurs

| | | Assurance avec participation aux bénéfécies | | | | Assurance indexée et en unités de compte | | | |
|-------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| | | Sorties de trésorerie | | Entrées de trésorerie | | Sorties de trésorerie | | Entrées de trésorerie | |
| | | Prestations futures | Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | Primes futures | Autres entrées de trésorerie | Prestations futures | Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | Primes futures | Autres entrées de trésorerie |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Année (projection des flux de trésorerie non actualisés attendus) | | | | | | | | | |
| | 1 | R0010 | | | | | | | |
| | 2 | R0020 | | | | | | | |
| | 3 | R0030 | | | | | | | |
| | 4 | R0040 | | | | | | | |
| | 5 | R0050 | | | | | | | |
| | 6 | R0060 | | | | | | | |
| | 7 | R0070 | | | | | | | |
| | 8 | R0080 | | | | | | | |
| | 9 | R0090 | | | | | | | |
| | 10 | R0100 | | | | | | | |
| | 11 | R0110 | | | | | | | |
| | 12 | R0120 | | | | | | | |
| | 13 | R0130 | | | | | | | |
| | 14 | R0140 | | | | | | | |
| | 15 | R0150 | | | | | | | |
| | 16 | R0160 | | | | | | | |
| | 17 | R0170 | | | | | | | |
| | 18 | R0180 | | | | | | | |
| | 19 | R0190 | | | | | | | |
| | 20 | R0200 | | | | | | | |
| 21 | R0210 | | | | | | | | |

▼B

| | | Réassurance maladie | | | | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance (après l'ajustement) |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sorties de trésorerie | | Entrées de trésorerie | | |
| | | Prestations futures | Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | Primes futures | Autres entrées de trésorerie | |
| | | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | |
| Année (projection des flux de trésorerie non actualisés attendus) | | | | | | |
| 1 | R0010 | | | | | |
| 2 | R0020 | | | | | |
| 3 | R0030 | | | | | |
| 4 | R0040 | | | | | |
| 5 | R0050 | | | | | |
| 6 | R0060 | | | | | |
| 7 | R0070 | | | | | |
| 8 | R0080 | | | | | |
| 9 | R0090 | | | | | |
| 10 | R0100 | | | | | |
| 11 | R0110 | | | | | |
| 12 | R0120 | | | | | |
| 13 | R0130 | | | | | |
| 14 | R0140 | | | | | |
| 15 | R0150 | | | | | |
| 16 | R0160 | | | | | |
| 17 | R0170 | | | | | |
| 18 | R0180 | | | | | |
| 19 | R0190 | | | | | |
| 20 | R0200 | | | | | |
| 21 | R0210 | | | | | |
| 22 | R0220 | | | | | |
| 23 | R0230 | | | | | |
| 24 | R0240 | | | | | |
| 25 | R0250 | | | | | |

▼B

| | | Réassurance maladie | | | | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance (après l'ajustement) |
|----------------|--------------|-----------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sorties de trésorerie | | Entrées de trésorerie | | |
| | | Prestations futures | Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | Primes futures | Autres entrées de trésorerie | |
| | | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | |
| 26 | R0260 | | | | | |
| 27 | R0270 | | | | | |
| 28 | R0280 | | | | | |
| 29 | R0290 | | | | | |
| 30 | R0300 | | | | | |
| 31-40 | R0310 | | | | | |
| 41-50 | R0320 | | | | | |
| 51 et suivants | R0330 | | | | | |

▼B

S.14.01.01

Analyse des engagements en vie

Portefeuille

| Code d'identification du produit | Numéro du fonds | Ligne d'activité | Nombre de contrats à la fin de l'année | Nombre de nouveaux contrats conclus durant l'année | Montant total des primes émises | Montant total des sinistres payés durant l'année | Pays |
|----------------------------------|-----------------|------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|-------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | | |

Caractéristiques du produit

| Code d'identification du produit | Classification du produit | Type de produit | Dénomination du produit | Produit toujours commercialisé? | Type de prime | Utilisation d'un instrument financier pour répliation? | Nombre de groupes de risques homogènes dans les produits |
|----------------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------|---------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 |
| | | | | | | | |

Informations sur les groupes de risques homogènes

| Code d'identification du groupe de risques homogènes | ►M1 Meilleure estimation et provisions techniques calculées comme un tout ◀ | Capital sous risque | Valeur de rachat | Taux garanti annualisé (sur la durée moyenne de la garantie) |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------------------------------------|
| C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 |
| | | | | |

Informations sur les produits et les groupes de risques homogènes

| Code d'identification du produit | Code d'identification du groupe de risques homogènes |
|----------------------------------|------------------------------------------------------|
| C0220 | C0230 |
| | |

▼B

S.15.01.01

Description des garanties des rentes variables

| Code d'identification du produit | Dénomination du produit | Description du produit | Date de prise d'effet de la garantie | Date d'expiration de la garantie | Type de garantie | Niveau de garantie | Description de la garantie |
|----------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------|--------------------|----------------------------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 |
| | | | | | | | |

S.15.01.04

Description des garanties des rentes variables

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Code d'identification du produit | Dénomination du produit | Description du produit | Date de prise d'effet de la garantie | Date d'expiration de la garantie | Type de garantie | Niveau de garantie | Description de la garantie |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------|--------------------|----------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 |
| A1 | | | | | | | | | | |

S.15.02.01

Couverture des garanties des rentes variables

| Code d'identification du produit | Dénomination du produit | Type de couverture | Delta couvert | Rho couvert | Gamma couvert | Vega couvert | Risque de change couvert | Autres risques couverts | Résultat économique hors couverture | Résultat économique avec couverture |
|----------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|-------------|---------------|--------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 |
| | | | | | | | | | | |

▼ **B**

S.15.02.04

Couverture des garanties des rentes variables

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Code d'identification du produit | Dénomination du produit | Type de couverture | Delta couvert | Rho couvert | (suite) |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|--------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | |
| | | | | | | | | |

| Gamma couvert | Vega couvert | Risque de change couvert | Autres risques couverts | Résultat économique hors couverture | Résultat économique avec couverture |
|---------------|--------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 |
| | | | | | |

S.16.01.01

Informations sur les rentes découlant d'engagements d'assurance non-vie

| | | |
|------------------------------------------|--------------|--|
| Ligne d'activité non-vie concernée | Z0010 | |
| Année d'accident / année de souscription | Z0020 | |
| Monnaie | Z0030 | |
| Conversions monétaires | Z0040 | |

| Informations sur l'année N | C0010 | |
|-------------------------------------|--------------|--|
| Taux d'intérêt moyen | R0010 | |
| Durée moyenne des engagements | R0020 | |
| Âge moyen pondéré des bénéficiaires | R0030 | |

▼B

Informations sur les rentes

| Année | | Montant non actualisé des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente au début de l'année N | Montant non actualisé des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente constituées durant l'année N | Paievements de rente effectués durant l'année N | Montant non actualisé des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente à la fin de l'année N | Nombre des engagements de rente à la fin de l'année N | Meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente à la fin de l'année N (base actualisée) | Résultat de développement non actualisé |
|--------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Années précédentes | R0040 | | | | | | | |
| N-14 | R0050 | | | | | | | |
| N-13 | R0060 | | | | | | | |
| N-12 | R0070 | | | | | | | |
| N-11 | R0080 | | | | | | | |
| N-10 | R0090 | | | | | | | |
| N-9 | R0100 | | | | | | | |
| N-8 | R0110 | | | | | | | |
| N-7 | R0120 | | | | | | | |
| N-6 | R0130 | | | | | | | |
| N-5 | R0140 | | | | | | | |
| N-4 | R0150 | | | | | | | |
| N-3 | R0160 | | | | | | | |
| N-2 | R0170 | | | | | | | |
| N-1 | R0180 | | | | | | | |
| N | R0190 | | | | | | | |
| Total | R0200 | | | | | | | |

▼ **B**

S.17.01.01

Provisions techniques non-vie

Provisions techniques calculées comme un tout

Assurance directe

Réassurance proportionnelle acceptée

Réassurance non proportionnelle acceptée

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Provisions pour primes

Brut — total

Brut — assurance directe

Brut — Réassurance proportionnelle acceptée

Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| R0010 | | | | | |
| R0020 | | | | | |
| R0030 | | | | | |
| R0040 | | | | | |
| R0050 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| R0060 | | | | | |
| R0070 | | | | | |
| R0080 | | | | | |
| R0090 | | | | | |
| R0100 | | | | | |

▼ **B**

Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables

R0110

Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables

R0120

Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables

R0130

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

R0140

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

R0150

Provisions pour sinistres

Brut — total

R0160

Brut — assurance directe

R0170

Brut — Réassurance proportionnelle acceptée

R0180

Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée

R0190

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Provisions techniques calculées comme un tout

Assurance directe

Réassurance proportionnelle acceptée

Réassurance non proportionnelle acceptée

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Provisions pour primes

Brut — total

Brut — assurance directe

Brut — Réassurance proportionnelle acceptée

Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finie) avant ajustement pour pertes probables

Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables

R0010

R0020

R0030

R0040

R0050

R0060

R0070

R0080

R0090

R0100

R0110

R0120

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼ **B**

Montants recouvrables au titre de la réassurance finie avant ajustement pour pertes probables

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

Provisions pour sinistres

Brut — total

Brut — assurance directe

Brut — Réassurance proportionnelle acceptée

Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée

Provisions techniques calculées comme un tout

Assurance directe

Réassurance proportionnelle acceptée

Réassurance non proportionnelle acceptée

R0130

R0140

R0150

R0160

R0170

R0180

R0190

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

R0010

R0020

R0030

R0040

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

▼B

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Provisions pour primes

Brut — total

Brut — assurance directe

Brut — Réassurance proportionnelle acceptée

Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables

Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables

Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

| | Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| | Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| R0050 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| R0060 | | | | | |
| R0070 | | | | | |
| R0080 | | | | | |
| R0090 | | | | | |
| R0100 | | | | | |
| R0110 | | | | | |
| R0120 | | | | | |
| R0130 | | | | | |
| R0140 | | | | | |

▼B

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

Provisions pour sinistres

Brut — total

Brut — assurance directe

Brut — Réassurance proportionnelle acceptée

Brut — Réassurance non proportionnelle acceptée

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables

Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables

Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables

R0150

R0160

R0170

R0180

R0190

R0200

R0210

R0220

R0230

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼B

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

Total meilleure estimation — brut

Total meilleure estimation — net

Marge de risque

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

Meilleure estimation

Marge de risque

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite

Ligne d'activité: segmentation plus poussée (par groupe de risques homogènes)

R0240

R0250

R0260

R0270

R0280

R0290

R0300

R0310

R0320

R0330

R0340

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼ **B**

Provisions pour primes — Nombre total de groupes de risques homogènes

R0350

Provisions pour sinistres — Nombre total de groupes de risques homogènes

R0360

Flux de trésorerie de la meilleure estimation provisions pour primes (brutes)

Sorties de trésorerie

Prestations et sinistres futurs

R0370

Dépenses futures et autres sorties de trésorerie

R0380

Entrées de trésorerie

Primes futures

R0390

Autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables au titre des récupérations et subrogations)

R0400

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

R0200

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |

▼**B**

Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables

R0210

Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables

R0220

Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables

R0230

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

R0240

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

R0250

Total meilleure estimation — brut

R0260

Total meilleure estimation — net

R0270

Marge de risque

R0280

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

R0290

Meilleure estimation

R0300

Marge de risque

R0310

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

R0320

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼ **B**

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

R0330

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite

R0340

Ligne d'activité: segmentation plus poussée (par groupe de risques homogènes)

Provisions pour primes — Nombre total de groupes de risques homogènes

R0350

Provisions pour sinistres — Nombre total de groupes de risques homogènes

R0360

Flux de trésorerie de la meilleure estimation provisions pour primes (brutes)

Sorties de trésorerie

Prestations et sinistres futurs

R0370

Dépenses futures et autres sorties de trésorerie

R0380

Entrées de trésorerie

Primes futures

R0390

Autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables au titre des récupérations et subrogations)

R0400

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼B

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables

Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables

Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

Total meilleure estimation — brut

Total meilleure estimation — net

Marge de risque

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

Meilleure estimation

Marge de risque

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

R0200

R0210

R0220

R0230

R0240

R0250

R0260

R0270

R0280

R0290

R0300

R0310

R0320

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

▼B

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie

Ligne d'activité: segmentation plus poussée (par groupe de risques homogènes)

Provisions pour primes — Nombre total de groupes de risques homogènes

Provisions pour sinistres — Nombre total de groupes de risques homogènes

Flux de trésorerie de la meilleure estimation provisions pour primes (brutes)

Sorties de trésorerie

Prestations et sinistres futurs

Dépenses futures et autres sorties de trésorerie

Entrées de trésorerie

Primes futures

Autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables au titre des récupérations et subrogations)

R0330

R0340

R0350

R0360

R0370

R0380

R0390

R0400

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

▼B

Flux de trésorerie de la meilleure estimation provisions pour sinistres (brutes)

Sorties de trésorerie

Prestations et sinistres futurs

Dépenses futures et autres sorties de trésorerie

Entrées de trésorerie

Primes futures

Autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables au titre des récupérations et subrogations)

Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations

Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt

Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt

Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité

Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires

R0410

R0420

R0430

R0440

R0450

R0460

R0470

R0480

R0490

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼B

Flux de trésorerie de la meilleure estimation provisions pour sinistres (brutes)

Sorties de trésorerie

Prestations et sinistres futurs

Dépenses futures et autres sorties de trésorerie

Entrées de trésorerie

Primes futures

Autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables au titre des récupérations et subrogations)

Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations

Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt

Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt

Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité

Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires

R0410

R0420

R0430

R0440

R0450

R0460

R0470

R0480

R0490

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| X | X | X | X | X | X |
| X | X | X | X | X | X |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼B

Flux de trésorerie de la meilleure estimation provisions pour sinistres (brutes)

Sorties de trésorerie

Prestations et sinistres futurs

Dépenses futures et autres sorties de trésorerie

Entrées de trésorerie

Primes futures

Autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables au titre des récupérations et subrogations)

Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations

Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt

Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt

Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité

Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| R0410 | | | | |
| R0420 | | | | |
| | | | | |
| R0430 | | | | |
| R0440 | | | | |
| R0450 | | | | |
| R0460 | | | | |
| R0470 | | | | |
| R0480 | | | | |
| R0490 | | | | |

▼ **B**

S.17.01.02

Provisions techniques non-vie

Provisions techniques calculées comme un tout

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Provisions pour primes

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

Provisions pour sinistres

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

R0010

R0050

R0060

R0140

R0150

R0160

R0240

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼ **B**

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

Total meilleure estimation — brut

Total meilleure estimation — net

Marge de risque

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

Meilleure estimation

Marge de risque

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite

R0250

R0260

R0270

R0280

R0290

R0300

R0310

R0320

R0330

R0340

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼**B****Provisions techniques calculées comme un tout**

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque**Meilleure estimation**

Provisions pour primes

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

Provisions pour sinistres

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

Total meilleure estimation — brut**Total meilleure estimation — net****Marge de risque**

R0010

R0050

R0060

R0140

R0150

R0160

R0240

R0250

R0260

R0270

R0280

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼ **B**

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

Meilleure estimation

Marge de risque

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite

Provisions techniques calculées comme un tout

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

R0290

R0300

R0310

R0320

R0330

R0340

R0010

R0050

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | |
| | | | | |

▼B

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Provisions pour primes

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

Provisions pour sinistres

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

Total meilleure estimation — brut

Total meilleure estimation — net

Marge de risque

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

Meilleure estimation

Marge de risque

R0060

R0140

R0150

R0160

R0240

R0250

R0260

R0270

R0280

R0290

R0300

R0310

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

▼B

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite

R0320

R0330

R0340

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| X | X | X | X | X |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

S.17.01.01

Provisions techniques non-vie

Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante Z0020

Numéro du fonds/du portefeuille Z0030

| |
|--|
| |
| |

Provisions techniques calculées comme un tout

R0010

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

R0050

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼B

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

Meilleure estimation

Provisions pour primes

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

Provisions pour sinistres

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

Total meilleure estimation — brut

Total meilleure estimation — net

Marge de risque

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

R0060

R0140

R0150

R0160

R0240

R0250

R0260

R0270

R0280

R0290

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼ **B**

Meilleure estimation

Marge de risque

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite

R0300

R0310

R0320

R0330

R0340

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Provisions techniques calculées comme un tout

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

R0010

R0050

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼B

Meilleure estimation

Provisions pour primes

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

Provisions pour sinistres

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

Total meilleure estimation — brut

Total meilleure estimation — net

Marge de risque

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

R0060

R0140

R0150

R0160

R0240

R0250

R0260

R0270

R0280

R0290

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| X | X | X | X | X | X |
| X | X | X | X | X | X |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| X | X | X | X | X | X |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| X | X | X | X | X | X |
| | | | | | |

▼B

Meilleure estimation

Marge de risque

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite

Provisions techniques calculées comme un tout

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

R0300

R0310

R0320

R0330

R0340

| Assurance directe et réassurance proportionnelle acceptée | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| Assurance incendie et autres dommages aux biens | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

R0010

R0050

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

▼**B**

Meilleure estimation

Provisions pour primes

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour primes

Provisions pour sinistres

Brut

Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie

Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres

Total meilleure estimation — brut

Total meilleure estimation — net

Marge de risque

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

Provisions techniques calculées comme un tout

Meilleure estimation

Marge de risque

R0060

R0140

R0150

R0160

R0240

R0250

R0260

R0270

R0280

R0290

R0300

R0310

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| X | X | X | X | X |
| X | X | X | X | X |
| | | | | |
| | | | | |
| X | X | X | X | X |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| X | X | X | X | X |
| | | | | |
| | | | | |

▼B

Provisions techniques — Total

Provisions techniques — Total

Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — total

Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite

R0320

R0330

R0340

| Réassurance non proportionnelle acceptée | | | | Total engagements en non-vie |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| Réassurance santé non proportionnelle | Réassurance accidents non proportionnelle | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | Réassurance dommages non proportionnelle | |
| C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| X | X | X | X | X |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

S.17.02.01

Provisions techniques non-vie — Par pays

Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays

| Zone géographique | | Assurance directe | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Pays d'origine | R0010 | X | | | | | | | |
| Pays de l'EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | R0020 | X | | | | | | | |

▼B

| Zone géographique | | | Assurance directe | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| | | | Assurance des frais médicaux | Assurance de protection du revenu | Assurance d'indemnisation des travailleurs | Assurance de responsabilité civile automobile | Autre assurance des véhicules à moteur | Assurance maritime, aérienne et transport | Assurance incendie et autres dommages aux biens |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Pays hors EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | R0030 | X | | | | | | | |
| Par pays | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Pays 1 | R0040 | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | |

▼B

| Zone géographique | | | Assurance directe | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|---------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------------------|
| | | | Assurance de responsabilité civile générale | Assurance crédit et cautionnement | Assurance de protection juridique | Assistance | Pertes pécuniaires diverses |
| | | C0010 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| Pays d'origine | R0010 | X | | | | | |
| Pays de l'EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | R0020 | X | | | | | |
| Pays hors EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | R0030 | X | | | | | |
| Par pays | | C0010 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 |
| Pays 1 | R0040 | | | | | | |
| ... | | | | | | | |

▼B

S.18.01.01

Projection des flux de trésorerie futurs (meilleure estimation — non-vie)

| | | Meilleure estimation des provisions pour primes (Brut) | | | | Meilleure estimation des provisions pour sinistres (Brut) | | | | Total des montants recou- vrables au titre de la réassurance (après l'ajuste- ment) C0090 |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sorties de trésorerie | | Entrées de trésorerie | | Sorties de trésorerie | | Entrées de trésorerie | | |
| | | Prestations futurs | Dépenses futures et autres sorties de tréso- rerie | Primes futures | Autres entrées de trésorerie | Prestations futurs | Dépenses futures et autres sorties de tréso- rerie | Primes futures | Autres entrées de trésorerie | |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | |
| Année (projection des flux de trésorerie non actualisés attendus) | | | | | | | | | | |
| 1 | R0010 | | | | | | | | | |
| 2 | R0020 | | | | | | | | | |
| 3 | R0030 | | | | | | | | | |
| 4 | R0040 | | | | | | | | | |
| 5 | R0050 | | | | | | | | | |
| 6 | R0060 | | | | | | | | | |
| 7 | R0070 | | | | | | | | | |
| 8 | R0080 | | | | | | | | | |
| 9 | R0090 | | | | | | | | | |
| 10 | R0100 | | | | | | | | | |
| 11 | R0110 | | | | | | | | | |
| 12 | R0120 | | | | | | | | | |
| 13 | R0130 | | | | | | | | | |
| 14 | R0140 | | | | | | | | | |
| 15 | R0150 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Meilleure estimation des provisions pour primes (Brut) | | | | Meilleure estimation des provisions pour sinistres (Brut) | | | | Total des montants recou- vrables au titre de la réassurance (après l'ajuste- ment) |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sorties de trésorerie | | Entrées de trésorerie | | Sorties de trésorerie | | Entrées de trésorerie | | |
| | | Prestations futures | Dépenses futures et autres sorties de tréso- rerie | Primes futures | Autres entrées de trésorerie | Prestations futures | Dépenses futures et autres sorties de tréso- rerie | Primes futures | Autres entrées de trésorerie | |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | |
| Année (projection des flux de trésorerie non actualisés attendus) | | | | | | | | | | |
| 16 | R0160 | | | | | | | | | |
| 17 | R0170 | | | | | | | | | |
| 18 | R0180 | | | | | | | | | |
| 19 | R0190 | | | | | | | | | |
| 20 | R0200 | | | | | | | | | |
| 21 | R0210 | | | | | | | | | |
| 22 | R0220 | | | | | | | | | |
| 23 | R0230 | | | | | | | | | |
| 24 | R0240 | | | | | | | | | |
| 25 | R0250 | | | | | | | | | |
| 26 | R0260 | | | | | | | | | |
| 27 | R0270 | | | | | | | | | |
| 28 | R0280 | | | | | | | | | |
| 29 | R0290 | | | | | | | | | |
| 30 | R0300 | | | | | | | | | |
| 31 et suivants | R0310 | | | | | | | | | |

▼B

S.19.01.01

Sinistres en non-vie

| | | |
|------------------------------------------|-------|--|
| Ligne d'activité | Z0010 | |
| Année d'accident / année de souscription | Z0020 | |
| Monnaie | Z0030 | |
| Conversions monétaires | Z0040 | |

Sinistres payés bruts (non cumulés)

(valeur absolue)

| Année | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | | Pour l'année en cours | Somme des années (cumulés) |
|--------------|------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|---------|-----------------------|----------------------------|
| | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | | |
| Précédentes | R0100 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-14 | R0110 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-13 | R0120 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-12 | R0130 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-11 | R0140 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-10 | R0150 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-9 | R0160 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-8 | R0170 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-7 | R0180 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-6 | R0190 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-5 | R0200 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-4 | R0210 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-3 | R0220 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-2 | R0230 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-1 | R0240 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N | R0250 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | R0260 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

▼B

Recouvrements de réassurance reçus (non cumulés)

(valeur absolue)

| Année | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | | Pour l'année en cours | Somme des années (cumulés) |
|--------------|------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|---------|-----------------------|----------------------------|
| | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | | |
| Précédentes | R0300 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | |
| N-14 | R0310 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-13 | R0320 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-12 | R0330 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-11 | R0340 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-10 | R0350 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-9 | R0360 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-8 | R0370 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-7 | R0380 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-6 | R0390 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-5 | R0400 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-4 | R0410 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-3 | R0420 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-2 | R0430 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-1 | R0440 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N | R0450 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | R0460 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

▼ **B**

Sinistres payés nets (non cumulés)

(valeur absolue)

| Année | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | | Pour l'année en cours | Somme des années (cumulés) |
|--------------|------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|---------|-----------------------|----------------------------|
| | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | | |
| Précédentes | R0500 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | |
| N-14 | R0510 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-13 | R0520 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-12 | R0530 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-11 | R0540 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-10 | R0550 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-9 | R0560 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-8 | R0570 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-7 | R0580 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-6 | R0590 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-5 | R0600 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-4 | R0610 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-3 | R0620 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-2 | R0630 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N-1 | R0640 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N | R0650 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | R0660 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

▼ **B**

Meilleure estimation provisions pour sinistres brutes non actualisées

(valeur absolue)

| Année | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | | Fin d'année (données actualisées) | |
|--------------|------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|---------|--------------------------------------|-------|
| | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | | C0360 |
| Précédentes | R0100 | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | R0100 | |
| N-14 | R0110 | | | | | | | | | | | | | | | | R0110 | |
| N-13 | R0120 | | | | | | | | | | | | | | | | R0120 | |
| N-12 | R0130 | | | | | | | | | | | | | | | | R0130 | |
| N-11 | R0140 | | | | | | | | | | | | | | | | R0140 | |
| N-10 | R0150 | | | | | | | | | | | | | | | | R0150 | |
| N-9 | R0160 | | | | | | | | | | | | | | | | R0160 | |
| N-8 | R0170 | | | | | | | | | | | | | | | | R0170 | |
| N-7 | R0180 | | | | | | | | | | | | | | | | R0180 | |
| N-6 | R0190 | | | | | | | | | | | | | | | | R0190 | |
| N-5 | R0200 | | | | | | | | | | | | | | | | R0200 | |
| N-4 | R0210 | | | | | | | | | | | | | | | | R0210 | |
| N-3 | R0220 | | | | | | | | | | | | | | | | R0220 | |
| N-2 | R0230 | | | | | | | | | | | | | | | | R0230 | |
| N-1 | R0240 | | | | | | | | | | | | | | | | R0240 | |
| N | R0250 | | | | | | | | | | | | | | | | R0250 | |
| Total | R0260 | | | | | | | | | | | | | | | | R0260 | |

▼ **B**

Meilleure estimation provisions pour sinistres non actualisées — Montants recouvrables au titre de la réassurance

(valeur absolue)

| Année | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | | Fin d'année (données actualisées) | |
|--------------|------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|---------|-----------------------------------------|-------|
| | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | | C0960 |
| Précédentes | R0300 | | | | | | | | | | | | | | | | R0300 | |
| N-14 | R0310 | | | | | | | | | | | | | | | | R0310 | |
| N-13 | R0320 | | | | | | | | | | | | | | | | R0320 | |
| N-12 | R0330 | | | | | | | | | | | | | | | | R0330 | |
| N-11 | R0340 | | | | | | | | | | | | | | | | R0340 | |
| N-10 | R0350 | | | | | | | | | | | | | | | | R0350 | |
| N-9 | R0360 | | | | | | | | | | | | | | | | R0360 | |
| N-8 | R0370 | | | | | | | | | | | | | | | | R0370 | |
| N-7 | R0380 | | | | | | | | | | | | | | | | R0380 | |
| N-6 | R0390 | | | | | | | | | | | | | | | | R0390 | |
| N-5 | R0400 | | | | | | | | | | | | | | | | R0400 | |
| N-4 | R0410 | | | | | | | | | | | | | | | | R0410 | |
| N-3 | R0420 | | | | | | | | | | | | | | | | R0420 | |
| N-2 | R0430 | | | | | | | | | | | | | | | | R0430 | |
| N-1 | R0440 | | | | | | | | | | | | | | | | R0440 | |
| N | R0450 | | | | | | | | | | | | | | | | R0450 | |
| Total | R0460 | | | | | | | | | | | | | | | | R0460 | |

▼ **B**

Meilleure estimation provisions pour sinistres nettes non actualisées

(valeur absolue)

| | | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | Fin d'année (données actualisées) | | |
|-------------|--------------|------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------------------------------------|--------------|-------|
| Année | | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | | C1560 |
| | | C1400 | C1410 | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 | C1480 | C1490 | C1500 | C1510 | C1520 | C1530 | C1540 | C1550 | | |
| Précédentes | R0500 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0500 | |
| | R0510 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0510 | |
| | R0520 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0520 | |
| | R0530 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0530 | |
| | R0540 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0540 | |
| | R0550 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0550 | |
| | R0560 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0560 | |
| | R0570 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0570 | |
| | R0580 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0580 | |
| | R0590 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0590 | |
| | R0600 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0600 | |
| | R0610 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0610 | |
| | R0620 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0620 | |
| | R0630 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0630 | |
| | R0640 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0640 | |
| | R0650 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0650 | |
| | Total | | | | | | | | | | | | | | | | | R0660 | |

▼ **B**

Sinistres déclarés mais non réglés bruts (RBNS)

(valeur absolue)

| | | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------|------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|-------------------------------------------------|--|
| Année | | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | ► M2 Fin d'année (données actualisées) ◀ | |
| | | C0400 | C0410 | C0420 | C0430 | C0440 | C0450 | C0460 | C0470 | C0480 | C0490 | C0500 | C0510 | C0520 | C0530 | C0540 | C0550 | C0560 | |
| Précédentes | R0100 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0100 | |
| | N-14 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0110 | |
| | N-13 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0120 | |
| | N-12 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0130 | |
| | N-11 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0140 | |
| | N-10 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0150 | |
| | N-9 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0160 | |
| | N-8 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0170 | |
| | N-7 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0180 | |
| | N-6 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0190 | |
| | N-5 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0200 | |
| | N-4 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0210 | |
| | N-3 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0220 | |
| | N-2 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0230 | |
| | N-1 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0240 | |
| | N | | | | | | | | | | | | | | | | | R0250 | |
| | Total | | | | | | | | | | | | | | | | | R0260 | |

▼ **B**

Réassurance sinistres RBNS

(valeur absolue)

| | | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------|------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|-------------------------------------------------|--|
| Année | | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | ► M2 Fin d'année (données actualisées) ◀ | |
| | | C1000 | C1010 | C1020 | C1030 | C1040 | C1050 | C1060 | C1070 | C1080 | C1090 | C1100 | C1110 | C1120 | C1130 | C1140 | C1150 | C1160 | |
| Précédentes | R0300 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0300 | |
| | R0310 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0310 | |
| | R0320 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0320 | |
| | R0330 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0330 | |
| | R0340 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0340 | |
| | R0350 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0350 | |
| | R0360 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0360 | |
| | R0370 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0370 | |
| | R0380 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0380 | |
| | R0390 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0390 | |
| | R0400 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0400 | |
| | R0410 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0410 | |
| | R0420 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0420 | |
| | R0430 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0430 | |
| | R0440 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0440 | |
| | R0450 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0450 | |
| | Total | | | | | | | | | | | | | | | | | R0460 | |

▼ **B**

Sinistres RBNS nets

(valeur absolue)

| | | Année de développement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------|------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|-------------------------------------------------|--|
| Année | | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 et + | ► M2 Fin d'année (données actualisées) ◀ | |
| | | C1600 | C1610 | C1620 | C1630 | C1640 | C1650 | C1660 | C1670 | C1680 | C1690 | C1700 | C1710 | C1720 | C1730 | C1740 | C1750 | C1760 | |
| Précédentes | R0500 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0500 | |
| | R0510 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0510 | |
| | R0520 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0520 | |
| | R0530 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0530 | |
| | R0540 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0540 | |
| | R0550 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0550 | |
| | R0560 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0560 | |
| | R0570 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0570 | |
| | R0580 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0580 | |
| | R0590 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0590 | |
| | R0600 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0600 | |
| | R0610 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0610 | |
| | R0620 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0620 | |
| | R0630 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0630 | |
| | R0640 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0640 | |
| | R0650 | | | | | | | | | | | | | | | | | R0650 | |
| | Total | | | | | | | | | | | | | | | | | R0660 | |

▼B

Taux d'inflation (uniquement en cas d'utilisation de méthodes prenant en compte l'inflation pour ajuster les données)

| | | N-14 | N-13 | N-12 | N-11 | N-10 | N-9 | N-8 | N-7 | N-6 | N-5 | N-4 | N-3 | N-2 | N-1 | N |
|---------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | C1800 | C1810 | C1820 | C1830 | C1840 | C1850 | C1860 | C1870 | C1880 | C1890 | C1900 | C1910 | C1920 | C1930 | C1940 |
| Taux d'inflation historique — Total | R0700 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Taux d'inflation historique: inflation extérieure | R0710 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Taux d'inflation historique: inflation endogène | R0720 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | C2000 | C2010 | C2020 | C2030 | C2040 | C2050 | C2060 | C2070 | C2080 | C2090 | C2100 | C2110 | C2120 | C2130 | C2140 |
| | | N+1 | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 | N+6 | N+7 | N+8 | N+9 | N+10 | N+11 | N+12 | N+13 | N+14 | N+15 |
| Taux d'inflation attendu — Total | R0730 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Taux d'inflation attendu: inflation extérieure | R0740 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Taux d'inflation attendu: inflation endogène | R0750 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | C2200 | | | | | | | | | | | | | | |
| Description du taux d'inflation utilisé | R0760 | | | | | | | | | | | | | | | |

▼B

S.20.01.01

Évolution de la répartition de la charge des sinistres

| | | |
|------------------------------------------|--------------|--|
| Ligne d'activité | Z0010 | |
| Année d'accident / année de souscription | Z0020 | |

Sinistres RBNS bruts

| | | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année | | | | | | | | |
|-------------|--------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sinistres ouverts à la fin de l'année | | | | Sinistres clos à la fin de l'année | | | | |
| | | | | | | réglés avec paiement | | | réglés sans aucun paiement | |
| | | Nombre de sinistres | Sinistres RBNS bruts au début de l'année | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | Nombre de sinistres terminés avec paiements | Sinistres RBNS bruts au début de l'année | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Nombre de sinistres terminés sans aucun paiement | Sinistres RBNS bruts au début de l'année correspondant aux sinistres réglés sans aucun paiement |
| Année | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 |
| Précédentes | R0010 | | | | | | | | | |
| N-14 | R0020 | | | | | | | | | |
| N-13 | R0030 | | | | | | | | | |
| N-12 | R0040 | | | | | | | | | |
| N-11 | R0050 | | | | | | | | | |
| N-10 | R0060 | | | | | | | | | |
| N-9 | R0070 | | | | | | | | | |
| N-8 | R0080 | | | | | | | | | |
| N-7 | R0090 | | | | | | | | | |
| N-6 | R0100 | | | | | | | | | |
| N-5 | R0110 | | | | | | | | | |

▼B

| | | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sinistres ouverts à la fin de l'année | | | | Sinistres clos à la fin de l'année | | | | |
| | | | | | | réglés avec paiement | | | réglés sans aucun paiement | |
| | | Nombre de sinistres | Sinistres RBNS bruts au début de l'année | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | Nombre de sinistres terminés avec paiements | Sinistres RBNS bruts au début de l'année | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Nombre de sinistres terminés sans aucun paiement | Sinistres RBNS bruts au début de l'année correspondant aux sinistres réglés sans aucun paiement |
| Année | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 |
| N-4 | R0120 | | | | | | | | | |
| N-3 | R0130 | | | | | | | | | |
| N-2 | R0140 | | | | | | | | | |
| N-1 | R0150 | | | | | | | | | |
| Total années précédentes | R0160 | | | | | | | | | |
| N | R0170 | | | | | | | | | |
| Total | R0180 | | | | | | | | | |

▼B

Sinistres RBNS bruts

| Année | | Sinistres déclarés pendant l'année | | | | | | Sinistres rouverts pendant l'année | | | | |
|-------------|--------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| | | Sinistres ouverts à la fin de l'année | | | Sinistres clos à la fin de l'année | | | Sinistres ouverts à la fin de l'année | | | Sinistres clos à la fin de l'année | |
| | | Nombre de sinistres | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | réglés avec paiement | | réglés sans aucun paiement | | | | | |
| | | | | | Nombre de sinistres terminés avec paiements | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Nombre de sinistres terminés sans aucun paiement | Nombre de sinistres | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | Nombre de sinistres terminés avec paiements | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours |
| | | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 |
| Précédentes | R0010 | | | | | | | | | | | |
| N-14 | R0020 | | | | | | | | | | | |
| N-13 | R0030 | | | | | | | | | | | |
| N-12 | R0040 | | | | | | | | | | | |
| N-11 | R0050 | | | | | | | | | | | |
| N-10 | R0060 | | | | | | | | | | | |
| N-9 | R0070 | | | | | | | | | | | |
| N-8 | R0080 | | | | | | | | | | | |
| N-7 | R0090 | | | | | | | | | | | |
| N-6 | R0100 | | | | | | | | | | | |
| N-5 | R0110 | | | | | | | | | | | |
| N-4 | R0120 | | | | | | | | | | | |
| N-3 | R0130 | | | | | | | | | | | |
| N-2 | R0140 | | | | | | | | | | | |

▼B

| | | Sinistres déclarés pendant l'année | | | | | | Sinistres ouverts pendant l'année | | | | |
|--------------------------|--------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| | | Sinistres ouverts à la fin de l'année | | | Sinistres clos à la fin de l'année | | | Sinistres ouverts à la fin de l'année | | | Sinistres clos à la fin de l'année | |
| | | | | | réglés avec paiement | | réglés sans aucun paiement | | | | | |
| | | Nombre de sinistres | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | Nombre de sinistres terminés avec paiements | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Nombre de sinistres terminés sans aucun paiement | Nombre de sinistres | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | Nombre de sinistres terminés avec paiements | Paiements bruts effectués pendant l'année en cours |
| Année | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | |
| N-1 | R0150 | | | | | | | | | | | |
| Total années précédentes | R0160 | | | | | | | | | | | |
| N | R0170 | | | | | | | | | | | |
| Total | R0180 | | | | | | | | | | | |

▼B

S.21.01.01

Profil de risque de la distribution des sinistres

| | | |
|------------------------------------------|--------------|--|
| Ligne d'activité | Z0010 | |
| Année d'accident / année de souscription | Z0020 | |

| | | Limite inférieure sinistres survenus | Limite supérieure sinistres survenus | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-1 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-1 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-2 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-2 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-3 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-3 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-4 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-4 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-5 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-5 |
|---------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 |
| Fourchette 1 | R0010 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 2 | R0020 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 3 | R0030 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 4 | R0040 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 5 | R0050 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 6 | R0060 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 7 | R0070 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 8 | R0080 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 9 | R0090 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 10 | R0100 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 11 | R0110 | | | | | | | | | | | | | | |

▼B

| | | Limite inférieure sinistres survenus | Limite supérieure sinistres survenus | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-1 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-1 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-2 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-2 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-3 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-3 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-4 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-4 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-5 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-5 |
|---------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 |
| Fourchette 12 | R0120 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 13 | R0130 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 14 | R0140 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 15 | R0150 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 16 | R0160 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 17 | R0170 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 18 | R0180 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 19 | R0190 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 20 | R0200 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 21 | R0210 | | X | | | | | | | | | | | | |
| Total | R0300 | X | X | | | | | | | | | | | | |

▼B

| | | Limite inférieure sinistres survenus | Limite supérieure sinistres survenus | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-6 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-6 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-7 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-7 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-8 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-8 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-9 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-9 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-10 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-10 | Nombre de sinistres année AAC/ ASOUS N-11 | Total sinistres survenus année AAC/ ASOUS N-11 |
|---------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 |
| Fourchette 1 | R0010 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 2 | R0020 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 3 | R0030 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 4 | R0040 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 5 | R0050 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 6 | R0060 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 7 | R0070 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 8 | R0080 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 9 | R0090 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 10 | R0100 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 11 | R0110 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 12 | R0120 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 13 | R0130 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 14 | R0140 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 15 | R0150 | | | | | | | | | | | | | | |

▼B

| | | Limite inférieure sinistres survenus | Limite supérieure sinistres survenus | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-6 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-6 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-7 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-7 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-8 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-8 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-9 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-9 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-10 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-10 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-11 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-11 |
|---------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 |
| Fourchette 16 | R0160 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 17 | R0170 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 18 | R0180 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 19 | R0190 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 20 | R0200 | | | | | | | | | | | | | | |
| Fourchette 21 | R0210 | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | R0300 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | Limite inférieure sinistres survenus | Limite supérieure sinistres survenus | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-12 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-12 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-13 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-13 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-14 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-14 |
|--------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 |
| Fourchette 1 | R0010 | | | | | | | | |
| Fourchette 2 | R0020 | | | | | | | | |
| Fourchette 3 | R0030 | | | | | | | | |

▼**B**

| | | Limite inférieure sinistres survenus | Limite supérieure sinistres survenus | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-12 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-12 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-13 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-13 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-14 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-14 |
|---------------|--------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 |
| Fourchette 4 | R0040 | | | | | | | | |
| Fourchette 5 | R0050 | | | | | | | | |
| Fourchette 6 | R0060 | | | | | | | | |
| Fourchette 7 | R0070 | | | | | | | | |
| Fourchette 8 | R0080 | | | | | | | | |
| Fourchette 9 | R0090 | | | | | | | | |
| Fourchette 10 | R0100 | | | | | | | | |
| Fourchette 11 | R0110 | | | | | | | | |
| Fourchette 12 | R0120 | | | | | | | | |
| Fourchette 13 | R0130 | | | | | | | | |
| Fourchette 14 | R0140 | | | | | | | | |
| Fourchette 15 | R0150 | | | | | | | | |
| Fourchette 16 | R0160 | | | | | | | | |
| Fourchette 17 | R0170 | | | | | | | | |
| Fourchette 18 | R0180 | | | | | | | | |
| Fourchette 19 | R0190 | | | | | | | | |

▼B

| | | Limite inférieure sinistres survenus | Limite supérieure sinistres survenus | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-12 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-12 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-13 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-13 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N-14 | Total sinistres survenus année AAC/ASOUS N-14 |
|---------------|--------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 |
| Fourchette 20 | R0200 | | | | | | | | |
| Fourchette 21 | R0210 | | | | | | | | |
| Total | R0300 | | | | | | | | |

S.21.02.01

Risques de souscription en non-vie

| Code d'identification du risque | Identification de la société / personne concernée par le risque | Description du risque | Ligne d'activité | Description catégorie de risques couverts | Période de validité (date de début) | Période de validité (date d'expiration) | Monnaie | Somme assurée | Franchise initiale du preneur | Type de modèle de souscription | (suite) |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------|---------------|-------------------------------|--------------------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | |
| | | | | | | | | | | | |

| Montant modèle de souscription | Somme réassurée sur base facultative, auprès de tous les réassureurs | Somme réassurée, autrement que sur base facultative, auprès de tous les réassureurs | Conservation nette de l'assureur |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| C0120 | C0130 | C0140 | C0150 |
| | | | |

▼B

S.21.03.01

Répartition des risques de souscription en non-vie — Par somme assurée

| | | |
|-------------------------|--------------|--|
| Ligne d'activité | Z0010 | |
|-------------------------|--------------|--|

| | | Limite inférieure somme assurée | Limite supérieure somme assurée | Nombre de risques de souscription | Somme assurée totale | Primes émises annuelles totales |
|---------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| Fourchette 1 | R0010 | | | | | |
| Fourchette 2 | R0020 | | | | | |
| Fourchette 3 | R0030 | | | | | |
| Fourchette 4 | R0040 | | | | | |
| Fourchette 5 | R0050 | | | | | |
| Fourchette 6 | R0060 | | | | | |
| Fourchette 7 | R0070 | | | | | |
| Fourchette 8 | R0080 | | | | | |
| Fourchette 9 | R0090 | | | | | |
| Fourchette 10 | R0100 | | | | | |
| Fourchette 11 | R0110 | | | | | |
| Fourchette 12 | R0120 | | | | | |
| Fourchette 13 | R0130 | | | | | |
| Fourchette 14 | R0140 | | | | | |
| Fourchette 15 | R0150 | | | | | |

▼**B**

| | | Limite inférieure somme assurée | Limite supérieure somme assurée | Nombre de risques de souscription | Somme assurée totale | Primes émises annuelles totales |
|---------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| Fourchette 16 | R0160 | | | | | |
| Fourchette 17 | R0170 | | | | | |
| Fourchette 18 | R0180 | | | | | |
| Fourchette 19 | R0190 | | | | | |
| Fourchette 20 | R0200 | | | | | |
| Fourchette 21 | R0210 | | | | | |
| Total | R0220 | | | | | |

▼B

S.22.01.01

Impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires

| | | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires (approche par étapes) | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 |
| Provisions techniques | R0010 | | | | | | | | | | |
| Fonds propres de base | R0020 | | | | | | | | | | |
| Excédent d'actif sur passif | R0030 | | | | | | | | | | |
| Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | R0040 | | | | | | | | | | |
| Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | R0050 | | | | | | | | | | |
| Niveau 1 | R0060 | | | | | | | | | | |
| Niveau 2 | R0070 | | | | | | | | | | |
| Niveau 3 | R0080 | | | | | | | | | | |
| Capital de solvabilité requis | R0090 | | | | | | | | | | |
| Fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital requis | R0100 | | | | | | | | | | |
| Minimum de capital requis | R0110 | | | | | | | | | | |

▼B

S.22.01.04

Impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires

| | | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires (approche par étapes) | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires |
| | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 |
| Provisions techniques | R0010 | | | | | | | | | | |
| Fonds propres de base | R0020 | | | | | | | | | | |
| Excédent d'actif sur passif | R0030 | | | | | | | | | | |
| Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | R0040 | | | | | | | | | | |
| Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | R0050 | | | | | | | | | | |
| Niveau 1 | R0060 | | | | | | | | | | |
| Niveau 2 | R0070 | | | | | | | | | | |
| Niveau 3 | R0080 | | | | | | | | | | |
| Capital de solvabilité requis | R0090 | | | | | | | | | | |

▼B

SR.22.02.01

Projection des flux de trésorerie futurs (meilleure estimation — portefeuilles sous ajustement égalisateur)

| | | |
|------------------------------------------|-------|--|
| Portefeuille sous ajustement égalisateur | Z0010 | |
|------------------------------------------|-------|--|

| | | Projection des flux de trésorerie futurs à la fin de la période de référence | | | Disparité au cours de la période de référence | |
|-------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sorties de trésorerie engagements longévité, mortalité et révision | Sorties de trésorerie dépenses | Flux de trésorerie des actifs, corrigés par leurs risques | Disparité positive non actualisée (entrées de trésorerie > sorties de trésorerie) | Disparité négative non actualisée (entrées de trésorerie < sorties de trésorerie) |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| Année (projection des flux de trésorerie non actualisés attendus) | | | | | | |
| 1 | R0010 | | | | | |
| 2 | R0020 | | | | | |
| 3 | R0030 | | | | | |
| 4 | R0040 | | | | | |
| 5 | R0050 | | | | | |
| 6 | R0060 | | | | | |
| 7 | R0070 | | | | | |
| 8 | R0080 | | | | | |
| 9 | R0090 | | | | | |
| 10 | R0100 | | | | | |
| 11 | R0110 | | | | | |
| 12 | R0120 | | | | | |
| 13 | R0130 | | | | | |

▼B

| | | Projection des flux de trésorerie futurs à la fin de la période de référence | | | Disparité au cours de la période de référence | |
|-------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sorties de trésorerie engagements longévité, mortalité et révision | Sorties de trésorerie dépenses | Flux de trésorerie des actifs, corrigés par leurs risques | Disparité positive non actualisée (entrées de trésorerie > sorties de trésorerie) | Disparité négative non actualisée (entrées de trésorerie < sorties de trésorerie) |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| Année (projection des flux de trésorerie non actualisés attendus) | | | | | | |
| 14 | R0140 | | | | | |
| 15 | R0150 | | | | | |
| 16 | R0160 | | | | | |
| 17 | R0170 | | | | | |
| 18 | R0180 | | | | | |
| 19 | R0190 | | | | | |
| 20 | R0200 | | | | | |
| 21 | R0210 | | | | | |
| 22 | R0220 | | | | | |
| 23 | R0230 | | | | | |
| 24 | R0240 | | | | | |
| 25 | R0250 | | | | | |
| 26 | R0260 | | | | | |
| 27 | R0270 | | | | | |
| 28 | R0280 | | | | | |
| 29 | R0290 | | | | | |
| 30 | R0300 | | | | | |

▼B

| | | Projection des flux de trésorerie futurs à la fin de la période de référence | | | Disparité au cours de la période de référence | |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sorties de trésorerie engagements longévité, mortalité et révision | Sorties de trésorerie dépenses | Flux de trésorerie des actifs, corrigés par leurs risques | Disparité positive non actualisée (entrées de trésorerie > sorties de trésorerie) | Disparité négative non actualisée (entrées de trésorerie < sorties de trésorerie) |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| Année (projection des flux de trésorerie non actualisés attendus) | | | | | | |
| 31 | R0310 | | | | | |
| 32 | R0320 | | | | | |
| 33 | R0330 | | | | | |
| 34 | R0340 | | | | | |
| 35 | R0350 | | | | | |
| 36 | R0360 | | | | | |
| 37 | R0370 | | | | | |
| 38 | R0380 | | | | | |
| 39 | R0390 | | | | | |
| 40 | R0400 | | | | | |
| 41-45 | R0410 | | | | | |
| 46-50 | R0420 | | | | | |
| 51-60 | R0430 | | | | | |
| 61-70 | R0440 | | | | | |
| 71 et suivants | R0450 | | | | | |

▼ **B**

SR.22.03.01

Informations sur le calcul de l'ajustement égalisateur

| | | |
|------------------------------------------|-------|--|
| Portefeuille sous ajustement égalisateur | Z0010 | |
|------------------------------------------|-------|--|

| | | C0010 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|
| Calcul général de l'ajustement égalisateur | | |
| Taux annuel effectif appliqué aux flux de trésorerie des engagements | R0010 | |
| Taux annuel effectif de la meilleure estimation | R0020 | |
| Probabilité de défaut utilisée pour corriger par leurs risques les flux de trésorerie des actifs | R0030 | |
| Fraction de la marge fondamentale non reflétée dans la correction des flux de trésorerie des actifs pour les risques | R0040 | |
| Augmentation de la marge fondamentale pour les actifs de qualité inférieure | R0050 | |
| Ajustement égalisateur du taux sans risque | R0060 | |
| Capital de solvabilité requis | | |
| Choc de risque de mortalité aux fins de l'ajustement égalisateur | R0070 | |
| Portefeuille | | |
| Valeur de marché des actifs du portefeuille | R0080 | |
| Valeur de marché des actifs indexés sur l'inflation | R0090 | |
| Meilleure estimation liée à l'inflation | R0100 | |
| Valeur de marché des actifs dont les flux de trésorerie peuvent être modifiés par des tierces parties | R0110 | |
| Rendement des actifs — actifs du portefeuille | R0120 | |
| Valeur de marché des contrats rachetés | R0130 | |
| Nombre d'options de rachat exercées | R0140 | |
| Valeur de marché des actifs appliqués | R0150 | |
| Montant des droits de rachat payés aux preneurs | R0160 | |
| Passifs | | |
| Duration | R0170 | |

▼ **B****S.22.04.01****Informations concernant le calcul de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt****Calcul général de l'ajustement égalisateur**

| | | |
|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Monnaie | Z0010 | |
| | | C0010 |
| Taux d'intérêt «Solvabilité I» | R0010 | |
| Taux annuel effectif | R0020 | |
| Fraction de la différence appliquée à la date de déclaration | R0030 | |
| Ajustement du taux sans risque | R0040 | |

Taux d'intérêt «Solvabilité I»

| | |
|----------------|--------------|
| Monnaie | Z0010 |
|----------------|--------------|

| | | Meilleure estimation | Duration moyenne des engagements d'assurance et de réassurance |
|-----------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------|
| | | C0020 | C0030 |
| Jusqu'à 0,5 % | R0100 | | |
| De 0,5 % (exclu) jusqu'à 1,0 % (inclus) | R0110 | | |
| De 1,0 % (exclu) jusqu'à 1,5 % (inclus) | R0120 | | |
| De 1,5 % (exclu) jusqu'à 2,0 % (inclus) | R0130 | | |
| De 2,0 % (exclu) jusqu'à 2,5 % (inclus) | R0140 | | |
| De 2,5 % (exclu) jusqu'à 3,0 % (inclus) | R0150 | | |
| De 3,0 % (exclu) jusqu'à 4,0 % (inclus) | R0160 | | |
| De 4,0 % (exclu) jusqu'à 5,0 % (inclus) | R0170 | | |
| De 5,0 % (exclu) jusqu'à 6,0 % (inclus) | R0180 | | |
| De 6,0 % (exclu) jusqu'à 7,0 % (inclus) | R0190 | | |
| De 7,0 % (exclu) jusqu'à 8,0 % (inclus) | R0200 | | |
| Plus de 8,0 % | R0210 | | |

▼ **B**

S.22.05.01

Calcul de l'impact global de la mesure transitoire sur les provisions techniques

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| | | C0010 |
| Provisions techniques Solvabilité II Jour 1 | R0010 | |
| Provisions techniques faisant l'objet d'une mesure transitoire portant sur les provisions techniques | | |
| Provisions techniques calculées comme un tout | R0020 | |
| Meilleure estimation | R0030 | |
| Marge de risque | R0040 | |
| Provisions techniques Solvabilité I | R0050 | |
| Part de la différence ajustée | R0060 | |
| Limite appliquée en vertu de l'article 308 <i>quinquies</i> , paragraphe 4 | R0070 | |
| Provisions techniques après la mesure transitoire portant sur les provisions techniques | R0080 | |

S.22.06.01

Meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité, par pays et par monnaie

| | | |
|-----------------------|--------------|--|
| Ligne d'acti- vité | Z0010 | |
|-----------------------|--------------|--|

R0010

| Par monnaie | |
|--------------|-----|
| C0010 | ... |
| | |

▼ **B**

Meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité pays et monnaie — Total et pays d'origine par monnaie

| | | | Valeur totale de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité (pour toutes les monnaies) | Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans la monnaie de déclaration |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | C0030 | C0040 |
| Valeur totale de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité pour tous les pays | R0020 | X | | |
| Valeur totale de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité dans le pays d'origine | R0030 | X | | |

| Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans les monnaies | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| C0050 | ... |
| | |
| | |

Meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité pays et monnaie– Par pays et par monnaie

| | | Pays | Valeur totale de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité (pour toutes les monnaies) | Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans la monnaie de déclaration |
|--------|-------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0020 | C0030 | C0040 |
| Pays 1 | R0040 | | | |
| ... | | | | |

| Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans les monnaies | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| C0050 | ... |
| | |
| | |

▼ **B**

S.23.01.01

Fonds propres

Fonds propres de base avant déduction pour participations dans d'autres secteurs financiers, comme prévu à l'article 68 du règlement délégué 2015/35

Capital en actions ordinaires (brut des actions propres)

Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires

Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel

Comptes mutualistes subordonnés

Fonds excédentaires

Actions de préférence

Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence

Réserve de réconciliation

Passifs subordonnés

Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets

Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra

Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II

Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II

| | Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 | Niveau 3 |
|--------------|-------|--------------------------|----------------------|----------|----------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| R0010 | | | | | |
| R0030 | | | | | |
| R0040 | | | | | |
| R0050 | | | | | |
| R0070 | | | | | |
| R0090 | | | | | |
| R0110 | | | | | |
| R0130 | | | | | |
| R0140 | | | | | |
| R0160 | | | | | |
| R0180 | | | | | |
| R0220 | | | | | |

▼ B

Déductions

▼ M1

Déductions pour participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers

R0230

▼ B

Total fonds propres de base après déductions

R0290

Fonds propres auxiliaires

Capital en actions ordinaires non libéré et non appelé, callable sur demande

R0300

Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalents, non libérés, non appelés et appelables sur demande, pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel

R0310

Actions de préférence non libérées et non appelées, appelables sur demande

R0320

Engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande

R0330

Lettres de crédit et garanties relevant de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE

R0340

Lettres de crédit et garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE

R0350

Rappels de cotisations en vertu de l'article 96, point 3, de la directive 2009/138/CE

R0360

Rappels de cotisations ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE

R0370

Autres fonds propres auxiliaires

R0390

Total fonds propres auxiliaires

R0400

| Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 | Niveau 3 |
|-------|--------------------------|----------------------|----------|----------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

▼ **B**

Fonds propres éligibles et disponibles

Total des fonds propres disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis

Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital requis

Total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis

Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital requis

Capital de solvabilité requis

Minimum de capital requis

Ratio fonds propres éligibles sur capital de solvabilité requis

Ratio fonds propres éligibles sur minimum de capital requis

Réserve de réconciliation

Excédent d'actif sur passif

Actions propres (détenues directement et indirectement)

Dividendes, distributions et charges prévisibles

Autres éléments de fonds propres de base

Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés

Réserve de réconciliation

Bénéfices attendus

Bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) — activités vie

| Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 | Niveau 3 |
|--------------|--------------------------|----------------------|----------|----------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| | | | | |
| R0500 | | | | |
| R0510 | | | | |
| R0540 | | | | |
| R0550 | | | | |
| R0580 | | | | |
| R0600 | | | | |
| R0620 | | | | |
| R0640 | | | | |

| | C0060 |
|--------------|-------|
| R0700 | |
| R0710 | |
| R0720 | |
| R0730 | |
| R0740 | |
| R0760 | |
| R0770 | |

▼B

Bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) — activités non-vie

Total bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP)

| | | |
|--------------|--------------|---|
| | C0060 | |
| R0780 | | X |
| R0790 | | X |

S.23.01.04

Fonds propres

Fonds propres de base avant déduction pour participations dans d'autres secteurs financiers

Capital en actions ordinaires (brut des actions propres)

Capital en actions ordinaires appelé non versé non disponible au niveau du groupe

Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires

Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel

Comptes mutualistes subordonnés

Comptes mutualistes subordonnés non disponibles au niveau du groupe

Fonds excédentaires

Fonds excédentaires non disponibles au niveau du groupe

Actions de préférence

Actions de préférence non disponibles au niveau du groupe

Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence

Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe

R0010

R0020

R0030

R0040

R0050

R0060

R0070

R0080

R0090

R0100

R0110

R0120

| Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 | Niveau 3 |
|-------|--------------------------|----------------------|----------|----------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| X | X | X | X | X |
| | | X | | X |
| | | X | | X |
| | | X | | X |
| | X | | | |
| | X | | | |
| | | X | X | X |
| | X | | | |
| | X | | | |
| | X | | | |

▼ B

Réserve de réconciliation

Passifs subordonnés

Passifs subordonnés non disponibles au niveau du groupe

Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets

Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe

Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra

Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par une autorité de contrôle

Intérêts minoritaires (non déclarés dans le cadre d'un autre élément de fonds propres)

Intérêts minoritaires non disponibles au niveau du groupe

Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II

▼ M1

Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II

▼ B

Déductions

▼ M1

Déductions pour participations dans d'autres entreprises financières, y compris des entreprises non réglementées exerçant des activités financières

▼ B

dont déduites conformément à l'article 228 de la directive 2009/138/CE

| | Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 | Niveau 3 |
|--------------|-------|--------------------------|----------------------|----------|----------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| R0130 | | | | | |
| R0140 | | | | | |
| R0150 | | | | | |
| R0160 | | | | | |
| R0170 | | | | | |
| R0180 | | | | | |
| R0190 | | | | | |
| R0200 | | | | | |
| R0210 | | | | | |
| | | | | | |
| R0220 | | | | | |
| | | | | | |
| R0230 | | | | | |
| R0240 | | | | | |

▼B

Déductions pour les participations lorsque les informations sont indisponibles (article 229)

Déduction pour les participations incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée

Total des éléments de fonds propres non disponibles

Total déductions

Total fonds propres de base après déductions

Fonds propres auxiliaires

Capital en actions ordinaires non libéré et non appelé, appelable sur demande

Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalents, non libérés, non appelés et appelables sur demande, pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel

Actions de préférence non libérées et non appelées, appelables sur demande

Engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande

Lettres de crédit et garanties relevant de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE

Lettres de crédit et garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE

Rappels de cotisations en vertu de l'article 96, point 3, de la directive 2009/138/CE

Rappels de cotisations ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 3, premier alinéa, de la directive 2009/138/CE

| | Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 | Niveau 3 |
|--------------|-------|--------------------------|----------------------|----------|----------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| R0250 | | | | | |
| R0260 | | | | | |
| R0270 | | | | | |
| R0280 | | | | | |
| R0290 | | | | | |
| | | | | | |
| R0300 | | | | | |
| R0310 | | | | | |
| R0320 | | | | | |
| R0330 | | | | | |
| R0340 | | | | | |
| R0350 | | | | | |
| R0360 | | | | | |
| R0370 | | | | | |

▼ B

Fonds propres auxiliaires non disponibles au niveau du groupe

Autres fonds propres auxiliaires

Total fonds propres auxiliaires

Fonds propres d'autres secteurs financiers

▼ M3

Établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM – total

▼ B

Institution de retraite professionnelle

Entités non réglementées exerçant des activités financières

▼ M2

Total fonds propres d'autres secteurs financiers

▼ B

Fonds propres en cas de recours à la méthode de déduction et d'agrégation, soit exclusivement, soit combinée à la première méthode.

Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes

Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes nets des transactions intragroupe

Total des fonds propres disponibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation)

Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée

| | Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 | Niveau 3 |
|-------|-------|--------------------------|----------------------|----------|----------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| R0380 | | | | | |
| R0390 | | | | | |
| R0400 | | | | | |
| | | | | | |
| R0410 | | | | | |
| R0420 | | | | | |
| R0430 | | | | | |
| R0440 | | | | | |
| | | | | | |
| R0450 | | | | | |
| R0460 | | | | | |
| R0520 | | | | | |
| R0530 | | | | | |

▼B

Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation)

Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée

Capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée

Minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée

Ratio fonds propres éligibles sur capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation)

Ratio fonds propres éligibles sur minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée

Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe (y compris fonds propres des autres secteurs financiers et entreprises incluses par déduction et agrégation)

Capital de solvabilité requis pour les entreprises incluses par déduction et agrégation

Capital de solvabilité requis du groupe

Ratio fonds propres éligibles sur capital de solvabilité requis du groupe (y compris autres secteurs financiers et entreprises incluses par déduction et agrégation)

R0560

R0570

R0590

R0610

R0630

R0650

R0660

R0670

R0680

R0690

| Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 | Niveau 3 |
|-------|--------------------------|----------------------|----------|----------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 |
| | | | | |
| | | | | X |
| | X | X | X | X |
| | X | X | X | X |
| | X | X | X | X |
| | X | X | X | X |
| | | | | |
| | X | X | X | X |
| | X | X | X | X |
| | X | X | X | X |

▼ **B**

Réserve de réconciliation

Excédent d'actif sur passif

Actions propres (détenues directement et indirectement)

Dividendes, distributions et charges prévisibles

Autres éléments de fonds propres de base

Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés

Autres fonds propres non disponibles

Réserve de réconciliation

Bénéfices attendus

Bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) — activités vie

Bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) — activités non-vie

Total bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP)

| | C0060 | |
|--------------|-------|--|
| | | |
| R0700 | | |
| R0710 | | |
| R0720 | | |
| R0730 | | |
| R0740 | | |
| R0750 | | |
| R0760 | | |
| | | |
| R0770 | | |
| R0780 | | |
| R0790 | | |

▼B

S.23.02.01

Informations détaillées sur les fonds propres, par niveau

Capital en actions ordinaires

Versé

R0010

Appelé non encore versé

R0020

Actions propres auto-détenues

R0030

Total capital en actions ordinaires

R0100

Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel

Versé

R0110

Appelé non encore versé

R0120

Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel

R0200

Comptes mutualistes subordonnés

Subordonnés, datés

R0210

Subordonnés, non datés, avec option de rachat

R0220

Subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat

R0230

| Total | Niveau 1 | | Niveau 2 | | Niveau 3 |
|-------|----------------|-----------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|----------|
| | Total niveau 1 | Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Niveau 2 | Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | |
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

▼**B**

Total comptes mutualistes subordonnés

Actions de préférence

Actions de préférence datées

Actions de préférence non datées, avec option de rachat

Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat

Total actions de préférence

Passifs subordonnés

Passifs subordonnés datés

Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat

Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat

Total passifs subordonnés

| | Niveau 1 | | Niveau 2 | | Niveau 3 | |
|--------------|----------------|-----------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|----------|-------|
| | Total niveau 1 | Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Niveau 2 | Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | | |
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| R0300 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0310 | | | | | | |
| R0320 | | | | | | |
| R0330 | | | | | | |
| R0400 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0410 | | | | | | |
| R0420 | | | | | | |
| R0430 | | | | | | |
| R0500 | | | | | | |

▼ **B**

Fonds propres auxiliaires
 Éléments pour lesquels un montant a été approuvé
 Éléments pour lesquels une méthode a été approuvée

| | | | Niveau 2 | | Niveau 3 | |
|--------------|--|--|-----------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Montants initiaux approuvés | Montants actuels | Montants initiaux approuvés | Montants actuels |
| | | | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 |
| R0510 | | | | | | |
| R0520 | | | | | | |

Excédent d'actif sur passif — Attribution des écarts de valorisation

Différence dans la valorisation des actifs
 Différence dans la valorisation des provisions techniques
 Différence dans la valorisation des autres passifs
 Total des réserves et des bénéfices non répartis, issus des états financiers.
Autre, veuillez expliquer pourquoi vous devez utiliser cette ligne.
 Réserves issues des états financiers, corrigées des différences de valorisation avec Solvabilité II
 Excédent d'actif sur passif attribuable aux fonds propres de base (hors réserve de réconciliation).
 Excédent d'actif sur passif

| | Total | Explication |
|--------------|-------|-------------|
| | C0110 | C0120 |
| | | |
| R0600 | | |
| R0610 | | |
| R0620 | | |
| R0630 | | |
| R0640 | | |
| R0650 | | |
| R0660 | | |
| R0700 | | |

▼ **B**

S.23.02.04

Informations détaillées sur les fonds propres, par niveau

| | Total | Niveau 1 | | Niveau 2 | | Niveau 3 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------|-----------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|----------|
| | | Total niveau 1 | Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Niveau 2 | Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | |
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| Capital en actions ordinaires | | | | | | |
| Versé | R0010 | | | | | |
| Appelé non encore versé | R0020 | | | | | |
| Actions propres auto-détenues | R0030 | | | | | |
| Total capital en actions ordinaires | R0100 | | | | | |
| Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel | | | | | | |
| Versé | R0110 | | | | | |
| Appelé non encore versé | R0120 | | | | | |
| Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel | R0200 | | | | | |
| Comptes mutualistes subordonnés | | | | | | |
| Subordonnés, datés | R0210 | | | | | |
| Subordonnés, non datés, avec option de rachat | R0220 | | | | | |

▼**B**

Subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat

Total comptes mutualistes subordonnés

Actions de préférence

Actions de préférence datées

Actions de préférence non datées, avec option de rachat

Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat

Total actions de préférence

Passifs subordonnés

Passifs subordonnés datés

Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat

Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat

Total passifs subordonnés

| Total | Niveau 1 | | Niveau 2 | | Niveau 3 |
|-------|----------------|-----------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|----------|
| | Total niveau 1 | Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Niveau 2 | Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | |
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| R0230 | | | | | |
| R0300 | | | | | |
| | | | | | |
| R0310 | | | | | |
| R0320 | | | | | |
| R0330 | | | | | |
| R0400 | | | | | |
| | | | | | |
| R0410 | | | | | |
| R0420 | | | | | |
| R0430 | | | | | |
| R0500 | | | | | |

▼ **B**

Fonds propres auxiliaires
 Éléments pour lesquels un montant a été approuvé
 Éléments pour lesquels une méthode a été approuvée

| | | | Niveau 2 | | Niveau 3 | |
|--------------|--|--|-----------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Montants initiaux approuvés | Montants actuels | Montants initiaux approuvés | Montants actuels |
| | | | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 |
| R0510 | | | | | | |
| R0520 | | | | | | |

Excédent d'actif sur passif — Attribution des écarts de valorisation

Différence dans la valorisation des actifs
 Différence dans la valorisation des provisions techniques
 Différence dans la valorisation des autres passifs
 Total des réserves et des bénéfices non répartis, issus des états financiers.
Autre, veuillez expliquer pourquoi vous devez utiliser cette ligne.
 Réserves issues des états financiers, corrigées des différences de valorisation avec Solvabilité II
 Excédent d'actif sur passif attribuable aux fonds propres de base (hors réserve de réconciliation).
 Excédent d'actif sur passif

| | | Total | Explication |
|--------------|--|-------|-------------|
| | | C0110 | C0120 |
| | | | |
| R0600 | | | |
| R0610 | | | |
| R0620 | | | |
| R0630 | | | |
| R0640 | | | |
| R0650 | | | |
| R0660 | | | |
| R0700 | | | |

▼ **B**

S.23.03.01

Mouvements annuels des fonds propres

| | Solde reporté de l'exercice précédent | Augmentation | Réduction | Solde reporté à l'exercice suivant |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------|------------------------------------------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | C0060 |
| Capital en actions ordinaires — mouvements au cours de la période de référence | X | X | X | X |
| Versé | R0010 | | | |
| Appelé non encore versé | R0020 | | | |
| Actions propres auto-détenues | R0030 | | | |
| Total capital en actions ordinaires | R0100 | | | |
| Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — mouvements au cours de la période de référence | X | X | X | X |
| Niveau 1 | R0110 | | | |
| Niveau 2 | R0120 | | | |
| Total | R0200 | | | |
| Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — mouvements au cours de la période de référence | X | X | X | X |
| Versé | R0210 | | | |
| Appelé non encore versé | R0220 | | | |
| Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel | R0300 | | | |

▼ **B**

Comptes mutualistes subordonnés — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 1

Niveau 2

Niveau 3

Total comptes mutualistes subordonnés

| Solde reporté de l'exercice précédent | Émis | Remboursé | Variation de la valorisation | Intervention réglementaire | Solde reporté à l'exercice suivant |
|---------------------------------------|-------|-----------|------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| C0010 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0060 |
| | | | | | |
| R0310 | | | | | |
| R0320 | | | | | |
| R0330 | | | | | |
| R0400 | | | | | |

Fonds excédentaires

| Solde reporté de l'exercice précédent | Solde reporté à l'exercice suivant |
|---------------------------------------|------------------------------------|
| C0010 | C0060 |
| R0500 | |

Actions de préférence — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 1

Niveau 2

Niveau 3

Total actions de préférence

Primes d'émission liées aux actions de préférence

Niveau 1

| Solde reporté de l'exercice précédent | Augmentation | Réduction | Solde reporté à l'exercice suivant |
|---------------------------------------|--------------|-----------|------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | |
| | | | |
| R0510 | | | |
| R0520 | | | |
| R0530 | | | |
| R0600 | | | |
| | | | |
| R0610 | | | |

▼ **B**

Niveau 2
 Niveau 3
Total

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| R0620 | | | | |
| R0630 | | | | |
| R0700 | | | | |

Passifs subordonnés — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 1
 Niveau 2
 Niveau 3
Total passifs subordonnés

| | Solde reporté de l'exercice précédent | Émis | Remboursé | Variation de la valorisation | Intervention réglementaire | Solde reporté à l'exercice suivant |
|-------|---------------------------------------|-------|-----------|------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| | C0010 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0060 |
| R0710 | | | | | | |
| R0720 | | | | | | |
| R0730 | | | | | | |
| R0800 | | | | | | |

Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets

| | | | | | |
|-------|---------------------------------------|--|--|--|------------------------------------|
| | Solde reporté de l'exercice précédent | | | | Solde reporté à l'exercice suivant |
| | C0010 | | | | C0060 |
| R0900 | | | | | |

Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 1 à traiter en tant qu'éléments non restreints
 Niveau 1 à traiter en tant qu'éléments restreints

| | Solde reporté de l'exercice précédent | Émis | Remboursé | Variation de la valorisation | Solde reporté à l'exercice suivant |
|-------|---------------------------------------|-------|-----------|------------------------------|------------------------------------|
| | C0010 | C0070 | C0080 | C0090 | C0060 |
| R1000 | | | | | |
| R1010 | | | | | |

▼ **B**

Niveau 2
 Niveau 3
Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra

| | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|
| R1020 | | | | | |
| R1030 | | | | | |
| R1100 | | | | | |

| Solde reporté de l'exercice précédent | Nouveau montant mis à disposition | Réduction du montant disponible | Appelés en fonds propres de base | Solde reporté à l'exercice suivant |
|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| C0010 | C0110 | C0120 | C0130 | C0060 |

Fonds propres auxiliaires — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 2
 Niveau 3
Total fonds propres auxiliaires

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | | | |
| R1110 | | | | |
| R1120 | | | | |
| R1200 | | | | |

S.23.03.04

Mouvements annuels des fonds propres

| Solde reporté de l'exercice précédent | Augmentation | Réduction | Solde reporté à l'exercice suivant |
|---------------------------------------|--------------|-----------|------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0060 |

Capital en actions ordinaires — mouvements au cours de la période de référence

Versé
 Appelé non encore versé
 Actions propres auto-détenues
Total capital en actions ordinaires

| | | | |
|-------|--|--|--|
| | | | |
| R0010 | | | |
| R0020 | | | |
| R0030 | | | |
| R0100 | | | |

▼ **B**

Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 1

Niveau 2

Total

Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — mouvements au cours de la période de référence

Versé

Appelé non encore versé

Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel

| | Solde reporté de l'exercice précédent | Augmentation | Réduction | | Solde reporté à l'exercice suivant |
|-------|---------------------------------------|--------------|-----------|--|------------------------------------|
| | C0010 | C0020 | C0030 | | C0060 |
| R0110 | | | | | |
| R0120 | | | | | |
| R0200 | | | | | |
| R0210 | | | | | |
| R0220 | | | | | |
| R0300 | | | | | |

Comptes mutualistes subordonnés — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 1

Niveau 2

Niveau 3

Total comptes mutualistes subordonnés

| | Solde reporté de l'exercice précédent | Émis | Remboursé | Variation de la valorisation | Intervention réglementaire | Solde reporté à l'exercice suivant |
|-------|---------------------------------------|-------|-----------|------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| | C0010 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0060 |
| R0310 | | | | | | |
| R0320 | | | | | | |
| R0330 | | | | | | |
| R0400 | | | | | | |

▼B

| | Solde reporté de l'exercice précédent | | | | Solde reporté à l'exercice suivant | |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------|-----------|--------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| | C0010 | | | | C0060 | |
| Fonds excédentaires | R0500 | | | | | |
| | Solde reporté de l'exercice précédent | Augmenta- tion | Réduction | | | |
| | C0010 | C0020 | C0030 | | | |
| Actions de préférence — mouvements au cours de la période de référence | X | | | X | | |
| Niveau 1 | R0510 | | | | | |
| Niveau 2 | R0520 | | | | | |
| Niveau 3 | R0530 | | | | | |
| Total actions de préférence | R0600 | | | | | |
| Primes d'émission liées aux actions de préférence | X | | | X | | |
| Niveau 1 | R0610 | | | | | |
| Niveau 2 | R0620 | | | | | |
| Niveau 3 | R0630 | | | | | |
| Total | R0700 | | | | | |
| | Solde reporté de l'exercice précédent | Émis | Remboursé | Variation de la valorisa- tion | Intervention réglementaire | Solde reporté à l'exercice suivant |
| | C0010 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0060 |
| Passifs subordonnés — mouvements au cours de la période de référence | X | | | | | |

▼ **B**

Niveau 1
 Niveau 2
 Niveau 3
Total passifs subordonnés

| | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|
| R0710 | | | | | |
| R0720 | | | | | |
| R0730 | | | | | |
| R0800 | | | | | |

Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets

| | | | |
|--------------|----------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------|
| | Solde reporté de l'exercice précédent | | Solde reporté à l'exercice suivant |
| | C0010 | | C0060 |
| R0900 | | | |

Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 1 à traiter en tant qu'éléments non restreints
 Niveau 1 à traiter en tant qu'éléments restreints
 Niveau 2
 Niveau 3

Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra

| | Solde reporté de l'exercice précédent | Émis | Remboursé | Variation de la valorisa- tion | Solde reporté à l'exercice suivant |
|--------------|----------------------------------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| | C0010 | C0070 | C0080 | C0090 | C0060 |
| | | | | | |
| R1000 | | | | | |
| R1010 | | | | | |
| R1020 | | | | | |
| R1030 | | | | | |
| R1100 | | | | | |

▼ B

Fonds propres auxiliaires — mouvements au cours de la période de référence

Niveau 2

Niveau 3

Total fonds propres auxiliaires

| | Solde reporté de l'exercice précédent | Nouveau montant mis à disposition | Réduction du montant disponible | Appelés en fonds propres de base | Solde reporté à l'exercice suivant |
|-------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| | C0010 | C0110 | C0120 | C0130 | C0060 |
| R1110 | | | | | |
| R1120 | | | | | |
| R1200 | | | | | |

▼B

S.23.04.01

Liste des éléments de fonds propres

| Description des comptes mutualistes subordonnés | Montant | Niveau | Code monnaie | Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | Contrepartie (si spécifique) | Date d'émission | (suite) |
|-------------------------------------------------|---------|--------|--------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| | | | | | | | |

| Date d'échéance | Première date de rachat | Autres dates de rachat | Incitations au rachat | Délai de préavis | Rachat dans le courant de l'année |
|-----------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0160 |
| | | | | | |

| Description des actions de préférence | Montant | Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | Contrepartie (si spécifique) | Date d'émission | Première date de rachat | Autres dates de rachat | Incitations au rachat |
|---------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 |
| | | | | | | | |

| Description des passifs subordonnés | Montant | Niveau | Code monnaie | Prêteur (si spécifique) | Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | Date d'émission | (suite) |
|-------------------------------------|---------|--------|--------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|---------|
| C0270 | C0280 | C0290 | C0300 | C0320 | C0330 | C0350 | |
| | | | | | | | |

▼B

| Date d'échéance | Première date de rachat | Autres dates de rachat | Incitations au rachat | Délai de préavis |
|-----------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|------------------|
| C0360 | C0370 | C0380 | C0390 | C0400 |
| | | | | |

| Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra | Montant | Code monnaie | Niveau 1 | Niveau 2 | Niveau 3 | Date d'autorisation |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|----------|----------|----------|---------------------|
| C0450 | C0460 | C0470 | C0480 | C0490 | C0500 | C0510 |
| | | | | | | |

Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II

| Description de l'élément | Total |
|--------------------------|-------|
| C0570 | C0580 |
| | |

| Description des fonds propres auxiliaires | Montant | Contrepartie | Date d'émission | Date d'autorisation |
|-------------------------------------------|---------|--------------|-----------------|---------------------|
| C0590 | C0600 | C0610 | C0620 | C0630 |
| | | | | |

▼ **B**

Ajustement applicable aux fonds cantonnés et aux portefeuilles sous ajustement égalisateur

| Numéro du fonds cantonné/du portefeuille sous ajustement égalisateur | | SCR notionnel | SCR notionnel (résultats négatifs déclarés comme zéro) | Excédent d'actif sur passif | Transferts futurs dus aux actionnaires | Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0660 | | C0670 | C0680 | C0690 | C0700 | C0710 |
| Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés | R0010 | X | X | X | X | |
| | R0020 | | | | | |

▼B

S.23.04.04

Liste des éléments de fonds propres

| Description des comptes mutualistes subordonnés | Montant | Niveau | Code monnaie | Entité émettrice | Prêteur (si spécifique) | Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | (suite) |
|-------------------------------------------------|---------|--------|--------------|------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | |
| | | | | | | | |

| Contrepartie (si spécifique) | Date d'émission | Date d'échéance | Première date de rachat | Autres dates de rachat | Incitations au rachat | Délai de préavis | (suite) |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|------------------|---------|
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | |
| | | | | | | | |

| Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation | Rachat dans le courant de l'année | % de l'émission détenu par des entités du groupe | Contribution aux comptes mutualistes subordonnés du groupe |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | |

| Description des actions de préférence | Montant | Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | Contrepartie (si spécifique) | Date d'émission | Première date de rachat | Autres dates de rachat | Incitations au rachat |
|---------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 |
| | | | | | | | |

▼B

| Description des passifs subordonnés | Montant | Niveau | Code monnaie | Entité émettrice | Prêteur (si spécifique) | Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | (suite) |
|-------------------------------------|---------|--------|--------------|------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|---------|
| C0270 | C0280 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | |
| | | | | | | | |

| Contrepartie (si spécifique) | Date d'émission | Date d'échéance | Première date de rachat | Autres dates de rachat | Incitations au rachat | Délai de préavis | (suite) |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|------------------|---------|
| C0340 | C0350 | C0360 | C0370 | C0380 | C0390 | C0400 | |
| | | | | | | | |

| Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation | Rachat dans le courant de l'année | % de l'émission détenu par des entités du groupe | Contribution aux passifs subordonnés du groupe |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| C0410 | C0420 | C0430 | C0440 |
| | | | |

| Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra | Montant | Code monnaie | Niveau 1 | Niveau 2 | Niveau 3 | Date d'autorisation | (suite) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|----------|----------|----------|---------------------|---------|
| C0450 | C0460 | C0470 | C0480 | C0490 | C0500 | C0510 | |
| | | | | | | | |

| Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation | Nom de l'entité concernée | Rachat dans le courant de l'année | % de l'émission détenu par des entités du groupe | Contribution aux autres fonds propres de base du groupe |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| C0520 | C0530 | C0540 | C0550 | C0560 |
| | | | | |

▼B

Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II

| Description de l'élément | Total |
|--------------------------|-------|
| C0570 | C0580 |
| | |

| Description des fonds propres auxiliaires | Montant | Contrepartie | Date d'émission | Date d'autorisation | Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation | Nom de l'entité concernée | (suite) |
|-------------------------------------------|---------|--------------|-----------------|---------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|
| C0590 | C0600 | C0610 | C0620 | C0630 | C0640 | C0650 | |
| | | | | | | | |

Ajustement applicable aux fonds cantonnés et aux portefeuilles sous ajustement égalisateur

| Numéro du fonds cantonné/du portefeuille sous ajustement égalisateur | | SCR notionnel | SCR notionnel (résultats négatifs déclarés comme zéro) | Excédent d'actif sur passif | Transferts futurs dus aux actionnaires | Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0660 | | C0670 | C0680 | C0690 | C0700 | C0710 |
| Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés | R0010 | | | | | |
| | R0020 | | | | | |

▼B

Calcul des fonds propres non disponibles au niveau du groupe (calcul à réaliser entité par entité)

Fond propres non disponibles au niveau du groupe — excédant la contribution du SCR individuel au SCR du groupe

| Entreprises de (ré)assurance, sociétés holding d'assurance, compagnies financières holding mixtes, entités auxiliaires et véhicules de titrisation liés relevant du calcul du groupe | Pays | Contribution du SCR de l'entreprise au niveau individuel au SCR du groupe | Intérêts minoritaires non disponibles | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par une autorité de contrôle | Fonds excédentaires non disponibles | Capital appelé non versé non disponible | (suite) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| C0720 | C0730 | C0740 | C0750 | C0760 | C0770 | C0780 | |
| | | | | | | | |

| Fonds propres auxiliaires non disponibles | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles | Actions de préférence non disponibles | Passifs subordonnés non disponibles | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe | Total fonds propres excédentaires non disponibles |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| C0790 | C0800 | C0810 | C0820 | C0830 | C0840 | C0850 |
| | | | | | | |

▼B

| Entreprises de (ré)assurance, sociétés holding d'assurance, compagnies financières holding mixtes, entités auxiliaires et véhicules de titrisation liés relevant du calcul du groupe | Pays | Contribution du SCR de l'entreprise au niveau individuel au SCR du groupe | Intérêts minoritaires non disponibles | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par une autorité de contrôle | Fonds excédentaires non disponibles | Capital appelé non versé non disponible | Fonds propres auxiliaires non disponibles |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| | | | C0860 | C0870 | C0880 | C0890 | C0900 |
| Total | | | | | | | |

| Entreprises de (ré)assurance, sociétés holding d'assurance, compagnies financières holding mixtes, entités auxiliaires et véhicules de titrisation liés relevant du calcul du groupe | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles | Actions de préférence non disponibles | Passifs subordonnés non disponibles | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe | Total fonds propres excédentaires non disponibles |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | C0910 | C0920 | C0930 | C0940 | C0950 | C0960 |
| Total | | | | | | |

▼B

S.24.01.01

Participations détenues

Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, pleinement ou partiellement déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement (UE) 2015/35

Tableau 1 — Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, représentant individuellement plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées aux fins des déductions prévues à l'article 68, paragraphe 1, de ce règlement

| Nom de l'entreprise liée | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Total | Fonds propres de base de niveau 1 | Fonds propres additionnels de niveau 1 | Niveau 2 |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------|-----------------------------------|----------------------------------------|----------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | | |

Tableau 2 — Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, représentant, sur une base agrégée, plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées aux fins des déductions prévues à l'article 68, paragraphe 2, de ce règlement

| Nom de l'entreprise liée | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Total | Fonds propres de base de niveau 1 | Fonds propres additionnels de niveau 1 | Niveau 2 |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------|-----------------------------------|----------------------------------------|----------|
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 |
| | | | | | | |

| | | | Total | Fonds propres de base de niveau 1 | Fonds propres additionnels de niveau 1 | Niveau 2 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------|-----------------------------------|----------------------------------------|----------|
| | | | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit (pour lesquelles il y a une déduction sur les fonds propres) | | | | | | |

▼B

Déductions sur les fonds propres

| | Total | Niveau 1 — non restreint | Niveau 1 — restreint | Niveau 2 |
|-------------------------------------------------|-------|--------------------------|----------------------|----------|
| | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 |
| R0010 Déduction article 68, paragraphe 1 | | | | |
| R0020 Déduction article 68, paragraphe 2 | | | | |
| R0030 Total | | | | |

Traitement SCR

Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, non (pleinement) déduites en vertu de l'article 68 du règlement (UE) 2015/35

Tableau 3 — Participations dans des établissements financiers et de crédit qui sont considérées comme stratégiques au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui sont incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode (non déduites des fonds propres conformément à l'article 68, paragraphe 3, de ce règlement)

| Nom de l'entreprise liée | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Total | Actions de type 1 | Actions de type 2 | Passifs subordonnés |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|---------------------|
| C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 |
| | | | | | | |

Tableau 4 — Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, considérées comme stratégiques [au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35], qui ne sont pas incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode et qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, de ce règlement (doit inclure la part restant à la suite de la déduction partielle effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 2).

| Nom de l'entreprise liée | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Total | Actions de type 1 | Actions de type 2 | Passifs subordonnés |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|---------------------|
| C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | C0360 |
| | | | | | | |

▼B

Tableau 5 — Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, qui ne sont pas stratégiques et qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35

(doit inclure la part restant à la suite de la déduction partielle effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35)

| Nom de l'entreprise liée | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Total | Actions de type 1 | Actions de type 2 | Passifs subordonnés |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|---------------------|
| C0370 | C0380 | C0390 | C0400 | C0410 | C0420 | C0430 |
| | | | | | | |

Participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit

Tableau 6 — Participations stratégiques autres que dans des établissements financiers et de crédit

| Nom de l'entreprise liée | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Total | Actions de type 1 | Actions de type 2 | Passifs subordonnés |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|---------------------|
| C0440 | C0450 | C0460 | C0470 | C0480 | C0490 | C0500 |
| | | | | | | |

Tableau 7 — Participations non stratégiques autres que dans des établissements financiers et de crédit

| Nom de l'entreprise liée | Code d'identification de l'actif | Type de code d'identification de l'actif | Total | Actions de type 1 | Actions de type 2 | Passifs subordonnés |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|---------------------|
| C0510 | C0520 | C0530 | C0540 | C0550 | C0560 | C0570 |
| | | | | | | |

▼B**Total aux fins du calcul du SCR**

| | Total | Actions de type 1 | Actions de type 2 | Passifs subordonnés |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | C0580 | C0590 | C0600 | C0610 |
| R0040 Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit | | | | |
| R0050 dont stratégiques (première méthode ou au plus 10 % hors première méthode) | | | | |
| R0060 dont non stratégiques (moins de 10 %) | | | | |
| R0070 Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit | | | | |
| R0080 dont stratégiques | | | | |
| R0090 dont non stratégiques | | | | |

Total toutes participations

Total de toutes les participations

| |
|--------------|
| Total |
| C0620 |
| |

▼ **B**

S.25.01.01

Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard

Article 112

Z0010

A001

Risque de marché
 Risque de défaut de la contrepartie
 Risque de souscription en vie
 Risque de souscription en santé
 Risque de souscription en non-vie
 Diversification
 Risque lié aux immobilisations incorporelles

Capital de solvabilité requis de base

Calcul du capital de solvabilité requis

Ajustement du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE
 Risque opérationnel
 Capacité d'absorption des pertes des provisions techniques
 Capacité d'absorption de pertes des impôts différés
 Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE

Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire

Exigences de capital supplémentaire déjà définies

Capital de solvabilité requis

Autres informations sur le SCR

| | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE |
|-------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | C0030 | C0040 | C0050 |
| R0010 | | | |
| R0020 | | | |
| R0030 | | | |
| R0040 | | | |
| R0050 | | | |
| R0060 | | | X |
| R0070 | | | X |
| R0100 | | | X |

| | C0100 |
|-------|-------|
| R0120 | |
| R0130 | |
| R0140 | |
| R0150 | |
| R0160 | |
| R0200 | |
| R0210 | |
| R0220 | |
| | X |

▼ **B**

| | | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0050 |
| Capital requis pour le sous-module risque sur actions fondé sur la durée | R0400 | | | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante | R0410 | | | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | R0420 | | | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | R0430 | | | |
| Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | R0440 | | | |
| Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE. | R0450 | | | |
| Prestations discrétionnaires futures nettes | R0460 | | | |

▼ **M4**

Approche concernant le taux d'imposition

| | | Oui/Non |
|-----------------------------------------------|-------|---------|
| | | C0109 |
| Approche basée sur le taux d'imposition moyen | R0590 | |

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (informations facultatives jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoires à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | Avant le choc | Après le choc | LAC DT |
|-----|-------|---------------|---------------|--------|
| | | C0110 | C0120 | C0130 |
| DTA | R0600 | | | |

▼ **M4**

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--|--|
| DTA dus au report à nouveau | R0610 | | | |
| DTA dus à des différences temporelles déductibles | R0620 | | | |
| DTL | R0630 | | | |
| LAC DT | R0640 | | | |
| LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | R0650 | | | |
| LAC DT justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs | R0660 | | | |
| LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | R0670 | | | |
| LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | R0680 | | | |
| LAC DT maximale | R0690 | | | |

▼ **B**

S.25.01.04

Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard

Article 112 **Z0010**

Risque de marché

Risque de défaut de la contrepartie

Risque de souscription en vie

Risque de souscription en santé

Risque de souscription en non-vie

| | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE |
|--------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | C0030 | C0040 | C0050 |
| R0010 | | | |
| R0020 | | | |
| R0030 | | | |
| R0040 | | | |
| R0050 | | | |

▼ **B**

Diversification

Risque lié aux immobilisations incorporelles

Capital de solvabilité requis de base

Calcul du capital de solvabilité requis

Ajustement du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE

Risque opérationnel

Capacité d'absorption des pertes des provisions techniques

Capacité d'absorption de pertes des impôts différés

Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE

Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire

Exigences de capital supplémentaire déjà définies

Capital de solvabilité requis pour les entreprises selon la méthode de consolidation

Autres informations sur le SCR

Capital requis pour le sous-module risque sur actions fondé sur la durée

Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante

Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés

Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur

Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304

| Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE |
|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| C0030 | C0040 | C0050 |
| R0060 | | |
| R0070 | | |
| R0100 | | |

C0100

| | |
|-------|--|
| R0120 | |
| R0130 | |
| R0140 | |
| R0150 | |
| R0160 | |
| R0200 | |
| R0210 | |
| R0220 | |
| | |
| R0400 | |
| R0410 | |
| R0420 | |
| R0430 | |
| R0440 | |

▼ **B**

Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE.

Prestations discrétionnaires futures nettes

Minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée

Informations sur les autres entités

Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance)

Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Établissements de crédit, sociétés d'investissement et établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM

Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Institutions de retraite professionnelle

Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières

Capital requis pour les exigences relatives aux participations ne donnant pas le contrôle

Capital requis pour entreprises résiduelles

SCR global

SCR pour les entreprises incluses par déduction et agrégation

Capital de solvabilité requis

| | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE |
|--------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | C0030 | C0040 | C0050 |
| R0450 | | | |
| R0460 | | | |
| R0470 | | | |
| | | | |
| R0500 | | | |
| R0510 | | | |
| R0520 | | | |
| R0530 | | | |
| R0540 | | | |
| R0550 | | | |
| | | | |
| R0560 | | | |
| R0570 | | | |

▼ **B**

SR.25.01.01

Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Article 112 | Z0010 | |
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | |

- Risque de marché
- Risque de défaut de la contrepartie
- Risque de souscription en vie
- Risque de souscription en santé
- Risque de souscription en non-vie
- Diversification
- Risque lié aux immobilisations incorporelles

Capital de solvabilité requis de base

Calcul du capital de solvabilité requis

- Risque opérationnel
- Capacité d'absorption des pertes des provisions techniques
- Capacité d'absorption de pertes des impôts différés

Capital de solvabilité requis

- Prestations discrétionnaires futures nettes

| | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|--------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | C0030 | C0040 |
| R0010 | | |
| R0020 | | |
| R0030 | | |
| R0040 | | |
| R0050 | | |
| R0060 | | |
| R0070 | | |
| R0100 | | |

| | C0100 |
|--------------|--------------|
| R0130 | |
| R0140 | |
| R0150 | |
| R0200 | |
| R0460 | |

▼ **M4**

Approche concernant le taux d'imposition

| | | Oui/Non |
|-----------------------------------------------|--------------|---------|
| | | C0109 |
| Approche basée sur le taux d'imposition moyen | R0590 | |

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (informations facultatives jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoires à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | Avant le choc | Après le choc | LAC DT |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| | | C0110 | C0120 | C0130 |
| DTA | R0600 | | | |
| DTA dus au report à nouveau | R0610 | | | |
| DTA dus à des différences temporelles déductibles | R0620 | | | |
| DTL | R0630 | | | |
| LAC DT | R0640 | | | |
| LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | R0650 | | | |
| LAC DT justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs | R0660 | | | |
| LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | R0670 | | | |
| LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | R0680 | | | |
| LAC DT maximale | R0690 | | | |

▼ **B**

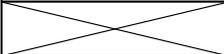
S.25.02.01

Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés | Montant modélisé |
|---------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |

Calcul du capital de solvabilité requis

C0100

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Total des composants non diversifiés | R0110 | |
| Diversification | R0060 | |
| Ajustement du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE | R0120 | |
| Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE | R0160 | |
| Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire | R0200 | |
| Exigences de capital supplémentaire déjà définies | R0210 | |
| Capital de solvabilité requis | R0220 | |
| Autres informations sur le SCR | |  |
| Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques | R0300 | |
| Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des impôts différés | R0310 | |

▼ **B**

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés | Montant modélisé |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | Capital requis pour le sous-module risque sur actions fondé sur la durée | R0400 | | | |
| | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante | R0410 | | | |
| | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | R0420 | | | |
| | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | R0430 | | | |
| | Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | R0440 | | | |
| | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE. | R0450 | | | |
| | Prestations discrétionnaires futures nettes | R0460 | | | |

▼ **M4**

Approche concernant le taux d'imposition

| | Oui/Non |
|-----------------------------------------------|--------------|
| | C0109 |
| Approche basée sur le taux d'imposition moyen | R0590 |

▼ **M4**

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (informations facultatives jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoires à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | Avant le choc | Après le choc | LAC DT |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| | | C0110 | C0120 | C0130 |
| DTA | R0600 | | | |
| DTA dus au report à nouveau | R0610 | | | |
| DTA dus à des différences temporelles déductibles | R0620 | | | |
| DTL | R0630 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT | R0640 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | R0650 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs | R0660 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | R0670 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | R0680 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT maximale | R0690 | | | |

▼ **B**

S.25.02.04

Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés | Montant modélisé |
|---------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | | | | | |
| | | | | | |

Calcul du capital de solvabilité requis

C0100

Total des composants non diversifiés

R0110

| |
|--|
| |
|--|

Diversification

R0060

| |
|--|
| |
|--|

Ajustement du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE

R0120

| |
|--|
| |
|--|

Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE

R0160

| |
|--|
| |
|--|

Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire

R0200

| |
|--|
| |
|--|

Exigences de capital supplémentaire déjà définies

R0210

| |
|--|
| |
|--|

Capital de solvabilité requis pour les entreprises selon la méthode de consolidation

R0220

| |
|--|
| |
|--|

Autres informations sur le SCR



Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques

R0300

| |
|--|
| |
|--|

▼B

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés | Montant modélisé |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0050 | C0060 | C0070 |
| Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des impôts différés | R0310 | | | | |
| Capital requis pour le sous-module risque sur actions fondé sur la durée | R0400 | | | | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante | R0410 | | | | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | R0420 | | | | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | R0430 | | | | |
| Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | R0440 | | | | |
| Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE. | R0450 | | | | |
| Prestations discrétionnaires futures nettes | R0460 | | | | |
| Minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée | R0470 | | | | |
| Informations sur les autres entités | | | | | |
| Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) | R0500 | | | | |
| Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Établissements de crédit, sociétés d'investissement et établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM | R0510 | | | | |

▼B

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Attribution des ajustements dus aux FC et aux PAE | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés | Montant modélisé |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0050 | C0060 | C0070 |
| | R0520 | | | | |
| Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières | R0530 | | | | |
| Capital requis pour les exigences relatives aux participations ne donnant pas le contrôle | R0540 | | | | |
| Capital requis pour entreprises résiduelles | R0550 | | | | |
| SCR global | | | | | |
| SCR pour les entreprises incluses par déduction et agrégation | R0560 | | | | |
| Capital de solvabilité requis | R0570 | | | | |

▼ **B**

SR.25.02.01

Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel

Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante **Z0020**

Numéro du fonds/du portefeuille **Z0030**

| |
|--|
| |
| |

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés | Montant modélisé |
|---------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0060 | C0070 |
| | | | | |
| | | | | |

Calcul du capital de solvabilité requis

C0100

Total des composants non diversifiés

R0110

Diversification

R0060

Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire

R0200

Exigences de capital supplémentaire déjà définies

R0210

Capital de solvabilité requis

R0220

Autres informations sur le SCR

Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques

R0300

Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des impôts différés

R0310

Prestations discrétionnaires futures nettes

R0460

| |
|--------------|
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

▼ **M4**

Approche concernant le taux d'imposition

| | | Oui/Non |
|-----------------------------------------------|--------------|---------|
| | | C0109 |
| Approche basée sur le taux d'imposition moyen | R0590 | |

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (informations facultatives jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoires à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | Avant le choc | Après le choc | LAC DT |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| | | C0110 | C0120 | C0130 |
| DTA | R0600 | | | |
| DTA dus au report à nouveau | R0610 | | | |
| DTA dus à des différences temporelles déductibles | R0620 | | | |
| DTL | R0630 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT | R0640 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | R0650 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée au regard de probables bénéfiques économiques imposables futurs | R0660 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | R0670 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | R0680 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT maximale | R0690 | | | |

▼ **B**

S.25.03.01

Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent un modèle interne intégral

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés |
|---------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0060 |
| | | | |
| | | | |

Calcul du capital de solvabilité requis

C0100

Total des composants non diversifiés

R0110

Diversification

R0060

Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE (à titre transitoire)

R0160

Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire

R0200

Exigences de capital supplémentaire déjà définies

R0210

Capital de solvabilité requis

R0220

Autres informations sur le SCR

Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques

R0300

Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des impôts différés

R0310

Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante

R0410

| |
|--------------|
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

▼ **B**

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0060 |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | R0420 | | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | R0430 | | |
| Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | R0440 | | |
| Prestations discrétionnaires futures nettes | R0460 | | |

▼ **M4**

Approche concernant le taux d'imposition

| | | Oui/Non |
|-----------------------------------------------|-------|---------|
| | | C0109 |
| Approche basée sur le taux d'imposition moyen | R0590 | |

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (informations facultatives jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoires à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | Avant le choc | Après le choc | LAC DT |
|---------------------------------------------------|-------|---------------|---------------|--------|
| | | C0110 | C0120 | C0130 |
| DTA | R0600 | | | |
| DTA dus au report à nouveau | R0610 | | | |
| DTA dus à des différences temporelles déductibles | R0620 | | | |
| DTL | R0630 | | | |

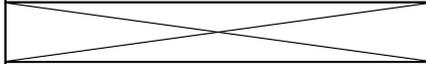
▼ **M4**

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--|--|
| Montant/estimation de la LAC DT | R0640 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | R0650 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs | R0660 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | R0670 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | R0680 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT maximale | R0690 | | | |

▼ **B****S.25.03.04****Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent un modèle interne intégral**

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés |
|---------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0060 |
| | | | |
| | | | |

Calcul du capital de solvabilité requis

| | | C0100 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Total des composants non diversifiés | R0110 | |
| Diversification | R0060 | |
| Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE | R0160 | |
| Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire | R0200 | |
| Exigences de capital supplémentaire déjà définies | R0210 | |
| Capital de solvabilité requis | R0220 | |
| Autres informations sur le SCR | |  |
| Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques | R0300 | |
| Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des impôts différés | R0310 | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante | R0410 | |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | R0420 | |

▼B

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0060 |
| Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | R0430 | | |
| Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | R0440 | | |
| Prestations discrétionnaires futures nettes | R0460 | | |
| Minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée | R0470 | | |
| Informations sur les autres entités | | | |
| Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) | R0500 | | |
| Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Établissements de crédit, sociétés d'investissement et établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM | R0510 | | |
| Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Institutions de retraite professionnelle | R0520 | | |
| Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières | R0530 | | |
| Capital requis pour les exigences relatives aux participations ne donnant pas le contrôle | R0540 | | |
| Capital requis pour entreprises résiduelles | R0550 | | |

▼B

SR.25.03.01

Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent un modèle interne intégral

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | <input type="text"/> |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | <input type="text"/> |

| Numéro d'identification unique du composant | Description des composants | Calcul du capital de solvabilité requis | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés |
|---------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0060 |
| | | | |
| | | | |

Calcul du capital de solvabilité requis

Total des composants non diversifiés

R0110

Diversification

R0060**Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire****R0200**

Exigences de capital supplémentaire déjà définies

R0210**Capital de solvabilité requis****R0220****Autres informations sur le SCR**

Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques

R0300

Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des impôts différés

R0310

Prestations discrétionnaires futures nettes

R0460

C0100

| |
|-------------|
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

▼ **M4**

Approche concernant le taux d'imposition

| | | Oui/Non |
|-----------------------------------------------|--------------|---------|
| | | C0109 |
| Approche basée sur le taux d'imposition moyen | R0590 | |

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (informations facultatives jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoires à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | Avant le choc | Après le choc | LAC DT |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| | | C0110 | C0120 | C0130 |
| DTA | R0600 | | | |
| DTA dus au report à nouveau | R0610 | | | |
| DTA dus à des différences temporelles déductibles | R0620 | | | |
| DTL | R0630 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT | R0640 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | R0650 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée au regard de probables bénéfiques économiques imposables futurs | R0660 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | R0670 | | | |
| Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | R0680 | | | |
| LAC DT maximale | R0690 | | | |

▼ **M1**

S.26.01.01

Capital de solvabilité requis — Risque de marché

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications **C0010**

▼ **M4**

Simplifications risque de spread – obligations et prêts **R0012**

Simplifications concentrations du risque de marché – simplifications utilisées **R0014**

▼ **M1**

Simplification entreprises captives — risque de taux d'intérêt **R0020**

Simplification entreprises captives — risque de spread sur obligations et prêts **R0030**

Simplification entreprises captives — concentrations du risque de marché **R0040**

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | | | |
|------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de marché — informations de base | | | | | | | | |
| Risque de taux d'intérêt | R0100 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| choc baissier de taux d'intérêt | R0110 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| choc haussier de taux d'intérêt | R0120 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Risque sur actions | R0200 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| actions de type 1 | R0210 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

▼ M1

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| Risque de marché — informations de base | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| ▼ <u>M4</u> | Actions de type 1, autres qu'investissements à long terme | R0221 | | | | | | |
| ▼ <u>M1</u> | participations stratégiques (actions de type 1) | R0230 | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> | Investissements à long terme en actions (actions de type 1) | R0231 | | | | | | |
| ▼ <u>M1</u> | fondé sur la durée (actions de type 1) | R0240 | | | | | | |
| | actions de type 2 | R0250 | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> | Actions de type 2, autres qu'investissements à long terme | R0261 | | | | | | |
| | participations stratégiques (actions de type 2) | R0270 | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> | Investissements à long terme en actions (actions de type 2) | R0271 | | | | | | |

▼ M1

Risque de marché — informations de base
fondé sur la durée (actions de type 2)

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| R0280 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0291 | | | | | | |
| R0293 | | | | | | |
| R0294 | | | | | | |
| R0295 | | | | | | |
| R0292 | | | | | | |
| R0296 | | | | | | |
| R0297 | | | | | | |

▼ M3

actions de sociétés d'infrastructure éligibles

▼ M4

Actions de sociétés d'infrastructure éligibles, autres que stratégiques ou à long terme

Participations stratégiques (actions de sociétés d'infrastructure éligibles)

Investissements à long terme en actions (actions de sociétés d'infrastructure éligibles)

▼ M3

actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés

▼ M4

Actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés, autres que stratégiques ou à long terme

Participations stratégiques (actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés)

▼ **M4**

Risque de marché — informations de base

Investissements à long terme en actions (actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés)

R0298

▼ **M1**

Risque sur actifs immobiliers

R0300

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Risque de marché — informations de base

Risque de spread

obligations et prêts

R0400

R0410

▼ **M3**

prêts et obligations (autres qu'investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles)

R0412

prêts et obligations (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles)

R0414

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

▼ M3

Risque de marché — informations de base

prêts et obligations (investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure)

▼ M1

dérivés de crédit

choc baissier sur dérivés de crédit

choc haussier sur dérivés de crédit

Positions de titrisation

▼ M4

Titrisation STS de rang supérieur

Titrisation STS autre que de rang supérieur

▼ M1

retitrisations

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| R0413 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0420 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0430 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0440 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0450 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0461 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0462 | | | | | | |
| | | | | | | |
| R0480 | | | | | | |

▼ M1

Risque de marché — informations de base

▼ M4

Autre titrisation

Titrisation de type 1 transitoire

Titrisation STS garantie

▼ M1

Concentrations du risque de marché

▼ M2

Risque de change

▼ M1

augmentation de la valeur de la monnaie étrangère

diminution de la valeur de la monnaie étrangère

Diversification au sein du module «risque de marché»

Total risque de marché

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | X | X | X | | X | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | X | X | X | | X | |
| | X | X | X | | X | |

▼ **M1**

S.26.01.04

Capital de solvabilité requis — Risque de marché

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications

▼ **M4**

Simplifications risque de spread – obligations et prêts **R0012**

Simplifications concentrations du risque de marché – simplifications utilisées **R0014**

▼ **M1**

Simplification entreprises captives — risque de taux d'intérêt **R0020**

Simplification entreprises captives — risque de spread sur obligations et prêts **R0030**

Simplification entreprises captives — concentrations du risque de marché **R0040**

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de marché — informations de base | | | | | | | | |
| Risque de taux d'intérêt | R0100 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| choc baissier de taux d'intérêt | R0110 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| choc haussier de taux d'intérêt | R0120 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Risque sur actions | R0200 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| actions de type 1 | R0210 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

▼ M1

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de marché — informations de base | | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> | Actions de type 1, autres qu'investissements à long terme | R0221 | | | | | | |
| ▼ <u>M1</u> | participations stratégiques (actions de type 1) | R0230 | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> | Investissements à long terme en actions (actions de type 1) | R0231 | | | | | | |
| ▼ <u>M1</u> | fondé sur la durée (actions de type 1) | R0240 | | | | | | |
| | actions de type 2 | R0250 | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> | Actions de type 2, autres qu'investissements à long terme | R0261 | | | | | | |
| ▼ <u>M1</u> | participations stratégiques (actions de type 2) | R0270 | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> | Investissements à long terme en actions (actions de type 2) | R0271 | | | | | | |
| ▼ <u>M1</u> | fondé sur la durée (actions de type 2) | R0280 | | | | | | |

▼ **M1**

Risque de marché — informations de base

▼ **M3**

actions de sociétés d'infrastructure éligibles

▼ **M4**

Actions de sociétés d'infrastructure éligibles, autres que stratégiques ou à long terme

Participations stratégiques (actions de sociétés d'infrastructure éligibles)

Investissements à long terme en actions (actions de sociétés d'infrastructure éligibles)

▼ **M3**

actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés

▼ **M4**

Actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés, autres que stratégiques ou à long terme

Participations stratégiques (actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés)

Investissements à long terme en actions (actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés)

▼ **M1**

Risque sur actifs immobiliers

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | R0291 | | | | |
| | | R0293 | | | | |
| | | R0294 | | | | |
| | | R0295 | | | | |
| | | R0292 | | | | |
| | | R0296 | | | | |
| | | R0297 | | | | |
| | | R0298 | | | | |
| | | R0300 | | | | |

▼ M1

Risque de marché — informations de base

Risque de spread

obligations et prêts

▼ M3

prêts et obligations (autres qu'investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles)

prêts et obligations (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles)

prêts et obligations (investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure)

▼ M1

dérivés de crédit

choc baissier sur dérivés de crédit

choc haussier sur dérivés de crédit

Positions de titrisation

▼ M4

Titrisation STS de rang supérieur

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| R0400 | | | | | | |
| R0410 | | | | | | |
| R0412 | | | | | | |
| R0414 | | | | | | |
| R0413 | | | | | | |
| R0420 | | | | | | |
| R0430 | | | | | | |
| R0440 | | | | | | |
| R0450 | | | | | | |
| R0461 | | | | | | |

▼ M4

Risque de marché — informations de base

Titrisation STS autre que de rang supérieur

▼ M1

retitrisations

▼ M4

Autre titrisation

Titrisation de type 1 transitoire

Titrisation STS garantie

▼ M1

Concentrations du risque de marché

▼ M2

Risque de change

▼ M1

augmentation de la valeur de la monnaie étrangère

diminution de la valeur de la monnaie étrangère

Diversification au sein du module «risque de marché»

Total risque de marché

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| R0462 | | | | | | |
| R0480 | | | | | | |
| R0481 | | | | | | |
| R0482 | | | | | | |
| R0483 | | | | | | |
| R0500 | | | | | | |
| R0600 | | | | | | |
| R0610 | | | | | | |
| R0620 | | | | | | |
| R0700 | | | | | | |
| R0800 | | | | | | |

▼ M4

Monnaie utilisée comme référence pour calculer le risque de change

| | | |
|--------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| | | C0090 |
| Monnaie utilisée comme référence pour calculer le risque de change | R0810 | |

▼ M1

SR.26.01.01

Capital de solvabilité requis — Risque de marché

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Article 112 | Z0010 | <input type="text"/> |
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | <input type="text"/> |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | <input type="text"/> |

Utilisation de simplifications

▼ M4

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Simplifications risque de spread – obligations et prêts | R0012 | <input type="text"/> |
| Simplifications concentrations du risque de marché – simplifications utilisées | R0014 | <input type="text"/> |

▼ M1

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Simplification entreprises captives — risque de taux d'intérêt | R0020 | <input type="text"/> |
| Simplification entreprises captives — risque de spread sur obligations et prêts | R0030 | <input type="text"/> |
| Simplification entreprises captives — concentrations du risque de marché | R0040 | <input type="text"/> |

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | | | |
|-----------------------------------------|--------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| Risque de marché — informations de base | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de taux d'intérêt | R0100 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| choc baissier de taux d'intérêt | R0110 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| choc haussier de taux d'intérêt | R0120 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

▼ M1

Risque de marché — informations de base

Risque sur actions

actions de type 1

▼ M4

Actions de type 1, autres qu'investissements à long terme

▼ M1

participations stratégiques (actions de type 1)

▼ M4

Investissements à long terme en actions (actions de type 1)

▼ M1

fondé sur la durée (actions de type 1)

actions de type 2

▼ M4

Actions de type 2, autres qu'investissements à long terme

▼ M1

participations stratégiques (actions de type 2)

▼ M4

Investissements à long terme en actions (actions de type 2)

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| R0200 | | | | | | |
| R0210 | | | | | | |
| R0221 | | | | | | |
| R0230 | | | | | | |
| R0231 | | | | | | |
| R0240 | | | | | | |
| R0250 | | | | | | |
| R0261 | | | | | | |
| R0270 | | | | | | |
| R0271 | | | | | | |

▼ M1

Risque de marché — informations de base
fondé sur la durée (actions de type 2)

▼ M3

actions de sociétés d'infrastructure éligibles

▼ M4

Actions de sociétés d'infrastructure éligibles, autres que stratégiques ou à long terme

Participations stratégiques (actions de sociétés d'infrastructure éligibles)

Investissements à long terme en actions (actions de sociétés d'infrastructure éligibles)

▼ M3

actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés

▼ M4

Actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés, autres que stratégiques ou à long terme

Participations stratégiques (actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés)

Investissements à long terme en actions (actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés)

▼ M1

Risque sur actifs immobiliers

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| R0280 | | | | | | |
| R0291 | | | | | | |
| R0293 | | | | | | |
| R0294 | | | | | | |
| R0295 | | | | | | |
| R0292 | | | | | | |
| R0296 | | | | | | |
| R0297 | | | | | | |
| R0298 | | | | | | |
| R0300 | | | | | | |

▼ M1

Risque de marché — informations de base

Risque de spread

obligations et prêts

▼ M3

prêts et obligations (autres qu'investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles)

prêts et obligations (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles)

prêts et obligations (investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure)

▼ M1

dérivés de crédit

choc baissier sur dérivés de crédit

choc haussier sur dérivés de crédit

Positions de titrisation

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| R0400 | | | | | | |
| R0410 | | | | | | |
| R0412 | | | | | | |
| R0414 | | | | | | |
| R0413 | | | | | | |
| R0420 | | | | | | |
| R0430 | | | | | | |
| R0440 | | | | | | |
| R0450 | | | | | | |

▼ M1

Risque de marché — informations de base

▼ M4

_____ Titrisation STS de rang supérieur

Titrisation STS autre que de rang supérieur

▼ M1

_____ retitrisations

▼ M4

Autre titrisation

Titrisation de type 1 transitoire

Titrisation STS garantie

▼ M1

Concentrations du risque de marché

▼ M2

Risque de change

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

▼ **M1**

Risque de marché — informations de base

augmentation de la valeur de la monnaie étrangère

diminution de la valeur de la monnaie étrangère

Diversification au sein du module «risque de marché»

Total risque de marché

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| R0610 | | | | | | |
| R0620 | | | | | | |
| R0700 | | | | | | |
| R0800 | | | | | | |

▼ **B**

S.26.02.01

Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications **C0010**

Simplifications **R0010**

| | | Nom de l'exposition sur signature unique | Code de l'exposition sur signature unique | Type de code de l'exposition sur signature unique | Perte en cas de défaut | Probabilité de défaut | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de défaut de la contrepartie — informations de base | | | | | | | | |
| Expositions de type 1 | R0100 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 1 | R0110 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 2 | R0120 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 3 | R0130 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 4 | R0140 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 5 | R0150 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 6 | R0160 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 7 | R0170 | | | | | | | |

▼B

Risque de défaut de la contrepartie — informations de base

Exposition sur signature unique 8

R0180

Exposition sur signature unique 9

R0190

Exposition sur signature unique 10

R0200

Expositions de type 2

R0300

Arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois

R0310

Toutes expositions de type 2 sauf arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois

R0320

Diversification dans le module risque de défaut de la contrepartie

R0330

Total risque de défaut de la contrepartie

R0400

| Nom de l'exposition sur signature unique | Code de l'exposition sur signature unique | Type de code de l'exposition sur signature unique | Perte en cas de défaut | Probabilité de défaut | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Informations supplémentaires sur les prêts hypothécaires

C0090

Pertes découlant des prêts hypothécaires de type 2

R0500

Pertes globales découlant de prêts hypothécaires

R0510

| |
|--|
| |
| |

▼ **B**

S.26.02.04

Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications **C0010**

Simplifications **R0010**

Risque de défaut de la contrepartie — informations de base

Expositions de type 1

Exposition sur signature unique 1

Exposition sur signature unique 2

Exposition sur signature unique 3

Exposition sur signature unique 4

Exposition sur signature unique 5

Exposition sur signature unique 6

Exposition sur signature unique 7

Exposition sur signature unique 8

R0100

R0110

R0120

R0130

R0140

R0150

R0160

R0170

R0180

| Nom de l'exposition sur signature unique | Code de l'exposition sur signature unique | Type de code de l'exposition sur signature unique | Perte en cas de défaut | Probabilité de défaut | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

▼B

Risque de défaut de la contrepartie — informations de base

Exposition sur signature unique 9

Exposition sur signature unique 10

Expositions de type 2

Arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois

Toutes expositions de type 2 sauf arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois

Diversification dans le module risque de défaut de la contrepartie

Total risque de défaut de la contrepartie

R0190

R0200

R0300

R0310

R0320

R0330

R0400

| Nom de l'exposition sur signature unique | Code de l'exposition sur signature unique | Type de code de l'exposition sur signature unique | Perte en cas de défaut | Probabilité de défaut | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Informations supplémentaires sur les prêts hypothécaires

Pertes découlant des prêts hypothécaires de type 2

Pertes globales découlant de prêts hypothécaires

R0500

R0510

| |
|--------------|
| C0090 |
| |
| |

▼ **B**

SR.26.02.01

Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Article 112 | Z0010 | <input type="text"/> |
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | <input type="text"/> |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | <input type="text"/> |

Utilisation de simplifications **C0010**

Simplifications **R0010**

| | | Nom de l'exposition sur signature unique | Code de l'exposition sur signature unique | Type de code de l'exposition sur signature unique | Perte en cas de défaut | Probabilité de défaut | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de défaut de la contrepartie — informations de base | | | | | | | | |
| Expositions de type 1 | R0100 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 1 | R0110 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 2 | R0120 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 3 | R0130 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 4 | R0140 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 5 | R0150 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 6 | R0160 | | | | | | | |
| Exposition sur signature unique 7 | R0170 | | | | | | | |

▼B

Risque de défaut de la contrepartie — informations de base

Exposition sur signature unique 8

R0180

Exposition sur signature unique 9

R0190

Exposition sur signature unique 10

R0200

Expositions de type 2

R0300

Arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois

R0310

Toutes expositions de type 2 sauf arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois

R0320

Diversification dans le module risque de défaut de la contrepartie

R0330

Total risque de défaut de la contrepartie

R0400

| Nom de l'exposition sur signature unique | Code de l'exposition sur signature unique | Type de code de l'exposition sur signature unique | Perte en cas de défaut | Probabilité de défaut | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | X | X |
| | | | | | X | X |
| | | | | | X | X |
| X | X | X | X | X | X | X |
| X | X | X | X | X | X | X |
| X | X | X | X | X | X | X |
| X | X | X | X | X | X | X |

▼B

S.26.03.01

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications

C0010

| | | |
|------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Simplifications — risque de mortalité | R0010 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque de longévité | R0020 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité | R0030 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque de cessation | R0040 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque de dépenses en vie | R0050 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque de catastrophe en vie | R0060 | <input type="text"/> |

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| Risque de souscription en vie | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de mortalité | R0100 | | | | | | | |
| Risque de longévité | R0200 | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité | R0300 | | | | | | | |
| Risque de cessation | R0400 | | | | | | | |
| risque d'augmentation des taux de cessation | R0410 | | | | | | | |
| risque de diminution des taux de cessation | R0420 | | | | | | | |
| risque de cessation de masse | R0430 | | | | | | | |

▼ **B**

Risque de souscription en vie

Risque de dépenses en vie **R0500**

Risque de révision **R0600**

Risque de catastrophe en vie **R0700**

Diversification dans le module risque de souscription en vie **R0800**

Total risque de souscription en vie **R0900**

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Informations supplémentaires sur le risque de révision

Facteur appliqué pour le choc de révision **R1000**

| |
|-------|
| PPE |
| C0090 |
| |

▼B

S.26.03.04

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications

C0010

| | | |
|------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Simplifications — risque de mortalité | R0010 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque de longévité | R0020 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité | R0030 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque de cessation | R0040 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque de dépenses en vie | R0050 | <input type="text"/> |
| Simplifications — risque de catastrophe en vie | R0060 | <input type="text"/> |

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de souscription en vie | | | | | | | | |
| Risque de mortalité | R0100 | | | | | | | |
| Risque de longévité | R0200 | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité | R0300 | | | | | | | |
| Risque de cessation | R0400 | X | X | X | X | | X | |
| risque d'augmentation des taux de cessation | R0410 | | | | | | | |
| risque de diminution des taux de cessation | R0420 | | | | | | | |
| risque de cessation de masse | R0430 | | | | | | | |

▼ **B**

Risque de souscription en vie

Risque de dépenses en vie **R0500**

Risque de révision **R0600**

Risque de catastrophe en vie **R0700**

Diversification dans le module risque de souscription en vie **R0800**

Total risque de souscription en vie **R0900**

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Informations supplémentaires sur le risque de révision

Facteur appliqué pour le choc de révision **R1000**

| |
|-------|
| PPE |
| C0090 |
| |

▼ **B**

SR.26.03.01

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Article 112 | Z0010 | |
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | |

| | | |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Utilisation de simplifications | | C0010 |
| Simplifications — risque de mortalité | R0010 | |
| Simplifications — risque de longévité | R0020 | |
| Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité | R0030 | |
| Simplifications — risque de cessation | R0040 | |
| Simplifications — risque de dépenses en vie | R0050 | |
| Simplifications — risque de catastrophe en vie | R0060 | |

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| Risque de souscription en vie | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de mortalité | R0100 | | | | | | | |
| Risque de longévité | R0200 | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité | R0300 | | | | | | | |
| Risque de cessation | R0400 | | | | | | | |
| risque d'augmentation des taux de cessation | R0410 | | | | | | | |
| risque de diminution des taux de cessation | R0420 | | | | | | | |
| risque de cessation de masse | R0430 | | | | | | | |

▼ **B**

Risque de souscription en vie

| | |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| Risque de dépenses en vie | R0500 |
| Risque de révision | R0600 |
| Risque de catastrophe en vie | R0700 |
| Diversification dans le module risque de souscription en vie | R0800 |
| Total risque de souscription en vie | R0900 |

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Informations supplémentaires sur le risque de révision

| | |
|-------------------------------------------|--------------|
| Facteur appliqué pour le choc de révision | R1000 |
|-------------------------------------------|--------------|

| |
|-------|
| PPE |
| C0090 |
| |

▼ B

S.26.04.01

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications

C0010

Simplifications — risque de mortalité en santé **R0010**

Simplifications — risque de longévité en santé **R0020**

Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité — frais médicaux **R0030**

Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité — protection du revenu **R0040**

Simplifications — risque de cessation SLT **R0050**

▼ M4

Simplifications – risque de cessation non-SLT **R0051**

▼ B

Simplifications — risque de dépense en santé **R0060**

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| Risques de souscription en santé SLT | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de mortalité en santé | R0100 | | | | | | | |
| Risque de longévité en santé | R0200 | | | | | | | |
| Risque risque d'invalidité — de morbidité en santé | R0300 | | | | | | | |
| Frais médicaux | R0310 | | | | | | | |
| hausse des paiements médicaux | R0320 | | | | | | | |

▼B

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de souscription en santé SLT | | | | | | | | |
| | baisse des paiements médicaux | | | | | | | |
| | Assurance de protection du revenu | | | | | | | |
| | Risque de cessation en santé SLT | | | | | | | |
| | risque d'augmentation des taux de cessation | | | | | | | |
| | risque de diminution des taux de cessation | | | | | | | |
| | risque de cessation de masse | | | | | | | |
| | Risque de dépenses en santé | | | | | | | |
| | Risque de révision en santé | | | | | | | |
| | Diversification dans le risque de souscription en santé SLT | | | | | | | |
| | Total risque de souscription en santé SLT | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Informations supplémentaires sur le risque de révision | | | | | | | | |
| | Facteur appliqué pour le choc de révision | | | | | | | |

| |
|-------|
| PPE |
| C0090 |
| |

▼B

Risque de primes et de réserve en santé non-SLT

Assurance des frais médicaux, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1000

Assurance de protection du revenu, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1010

Assurance d'indemnisation des travailleurs, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1020

Réassurance santé non proportionnelle

R1030

Total mesure de volume

R1040

Écart type combiné

R1050

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/net | PPE Facteur d'ajustement pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| |
|--------------------------------------|
| Capital de solvabilité requis |
| C0180 |
| |

Risque de primes et de réserve en santé non-SLT

R1100

▼B

Risque de cessation en santé non-SLT

Risque de cessation en santé non-SLT

R1200

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|---------|-------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Capital de solvabilité requis |
| C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 |
| | | | | |

Diversification dans le risque de souscription en santé non-SLT

Total risque de souscription en santé non-SLT

R1300

R1400

| Capital de solvabilité requis |
|-------------------------------|
| C0240 |
| |
| |

Risque de catastrophe santé

Risque d'accident de masse

Risque de concentration d'accidents

Risque de pandémie

Diversification dans le module risque de catastrophe santé

Total risque de catastrophe en santé

R1500

R1510

R1520

R1530

R1540

| Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| C0250 | C0260 |
| | |
| | |
| | |
| | |

Total risque de souscription en santé

Diversification dans le module risque de souscription en santé

Total risque de souscription en santé

R1600

R1700

| Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| C0270 | C0280 |
| | |
| | |

▼ B

S.26.04.04

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications

C0010

Simplifications — risque de mortalité en santé **R0010**

Simplifications — risque de longévité en santé **R0020**

Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité — frais médicaux **R0030**

Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité — protection du revenu **R0040**

Simplifications — risque de cessation SLT **R0050**

▼ M4

Simplifications – risque de cessation non-SLT **R0051**

▼ B

Simplifications — risque de dépense en santé **R0060**

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| Risque de souscription en santé SLT | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de mortalité en santé | R0100 | | | | | | | |
| Risque de longévité en santé | R0200 | | | | | | | |
| Risque risque d'invalidité — de morbidité en santé | R0300 | | | | | | | |
| Frais médicaux | R0310 | | | | | | | |
| hausse des paiements médicaux | R0320 | | | | | | | |

▼B

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de souscription en santé SLT | | | | | | | | |
| | baisse des paiements médicaux | R0330 | | | | | | |
| | Assurance de protection du revenu | R0340 | | | | | | |
| Risque de cessation en santé SLT | | | | | | | | |
| | risque d'augmentation des taux de cessation | R0410 | | | | | | |
| | risque de diminution des taux de cessation | R0420 | | | | | | |
| | risque de cessation de masse | R0430 | | | | | | |
| | Risque de dépenses en santé | R0500 | | | | | | |
| | Risque de révision en santé | R0600 | | | | | | |
| | Diversification dans le risque de souscription en santé SLT | R0700 | | | | | | |
| | Total risque de souscription en santé SLT | R0800 | | | | | | |
| Informations supplémentaires sur le risque de révision | | | | | | | | |
| | Facteur appliqué pour le choc de révision | R0900 | | | | | | |

| |
|-------|
| PPE |
| C0090 |
| |

▼B

Risque de primes et de réserve en santé non-SLT

Assurance des frais médicaux, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1000

Assurance de protection du revenu, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1010

Assurance d'indemnisation des travailleurs, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1020

Réassurance santé non proportionnelle

R1030

Total mesure de volume

R1040

Écart type combiné

R1050

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/ net | PPE Facteur d'ajuste- ment pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| |
|--------------------------------------------|
| Capital de solva- bilité requis |
| C0180 |
| |

Risque de primes et de réserve en santé non-SLT

R1100

▼**B**

Risque de cessation en santé non-SLT

Risque de cessation en santé non-SLT

R1200

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|---------|-------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Capital de solvabilité requis |
| C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 |
| | | | | |

Diversification dans le risque de souscription en santé non-SLT

Total risque de souscription en santé non-SLT

R1300

R1400

| Capital de solvabilité requis |
|-------------------------------|
| C0240 |
| |
| |

Risque de catastrophe santé

Risque d'accident de masse

Risque de concentration d'accidents

Risque de pandémie

Diversification dans le module risque de catastrophe santé

Total risque de catastrophe en santé

R1500

R1510

R1520

R1530

R1540

| Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| C0250 | C0260 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

▼ B

| | | Capital de solva- bilité requis net | Capital de solva- bilité requis brut |
|----------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 |
| Total risque de souscription en santé | | | |
| Diversification dans le module risque de souscription en santé | R1600 | | |
| Total risque de souscription en santé | R1700 | | |

SR.26.04.01

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Article 112 | Z0010 | |
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | |

Utilisation de simplifications

C0010

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Simplifications — risque de mortalité en santé | R0010 | |
| Simplifications — risque de longévité en santé | R0020 | |
| Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité — frais médicaux | R0030 | |
| Simplifications — risque d'invalidité — de morbidité — protection du revenu | R0040 | |
| Simplifications — risque de cessation SLT | R0050 | |
| Simplifications – risque de cessation non-SLT | R0051 | |
| Simplifications — risque de dépense en santé | R0060 | |

▼ M4

▼ B

▼**B**

| | | Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| | | Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| | | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Risque de souscription en santé SLT | | | | | | | | |
| Risque de mortalité en santé | R0100 | | | | | | | |
| Risque de longévité en santé | R0200 | | | | | | | |
| Risque risque d'invalidité — de morbidité en santé | R0300 | | | | | | | |
| Frais médicaux | R0310 | | | | | | | |
| hausse des paiements médicaux | R0320 | | | | | | | |
| baisse des paiements médicaux | R0330 | | | | | | | |
| Assurance de protection du revenu | R0340 | | | | | | | |
| Risque de cessation en santé SLT | R0400 | | | | | | | |
| risque d'augmentation des taux de cessation | R0410 | | | | | | | |
| risque de diminution des taux de cessation | R0420 | | | | | | | |
| risque de cessation de masse | R0430 | | | | | | | |
| Risque de dépenses en santé | R0500 | | | | | | | |

▼ **B**

Risque de souscription en santé SLT

Risque de révision en santé

Diversification dans le risque de souscription en santé SLT

Total risque de souscription en santé SLT

R0600

R0700

R0800

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs (après la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis net | Passifs (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) | Capital de solvabilité requis brut |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | |
| X | X | X | X | | X | |
| X | X | X | X | | X | |

Informations supplémentaires sur le risque de révision
Facteur appliqué pour le choc de révision

R0900

| |
|--------------|
| PPE |
| C0090 |
| |

▼**B**

Risque de primes et de réserve en santé non-SLT

Assurance des frais médicaux, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1000

Assurance de protection du revenu, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1010

Assurance d'indemnisation des travailleurs, y compris réassurance proportionnelle y afférente

R1020

Réassurance santé non proportionnelle

R1030

Total mesure de volume

R1040

Écart type combiné

R1050

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/ net | PPE Facteur d'ajuste- ment pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| |
|------------------------------------|
| Capital de solva- bilité requis |
| C0180 |
| |

Risque de primes et de réserve en santé non-SLT

R1100

▼ **B**

Risque de cessation en santé non-SLT

Risque de cessation en santé non-SLT

R1200

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|---------|-------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Capital de solvabilité requis |
| C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 |
| | | | | |

Diversification dans le risque de souscription en santé non-SLT

Total risque de souscription en santé non-SLT

R1300

R1400

| Capital de solvabilité requis |
|-------------------------------|
| C0240 |
| |
| |

Risque de catastrophe santé

Risque d'accident de masse

Risque de concentration d'accidents

Risque de pandémie

Diversification dans le module risque de catastrophe santé

Total risque de catastrophe en santé

R1500

R1510

R1520

R1530

R1540

| Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| C0250 | C0260 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

▼ B

| | | Capital de solvabilité requis net | Capital de solvabilité requis brut |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 |
| Total risque de souscription en santé | | | |
| Diversification dans le module risque de souscription en santé | R1600 | | |
| Total risque de souscription en santé | R1700 | | |

S.26.05.01

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications **C0010**

Simplification entreprises captives — risque de primes et de réserve **R0010**

Simplifications utilisées – risque de cessation en non-vie **R0011**

▼ M4

▼ B

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|-------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/net | PPE Facteur d'ajustement pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Risque de primes et de réserve en non-vie | | | | | | | |
| Responsabilité civile automobile | R0100 | | | | | | |

▼B

Risque de primes et de réserve en non-vie

Véhicules à moteur, autres catégories

R0110

Assurance maritime, aérienne et transport (MAT)

R0120

Incendie et autres dommages aux biens

R0130

Responsabilité civile

R0140

Crédit et cautionnement

R0150

Protection juridique

R0160

Assistance

R0170

Divers

R0180

Réassurance non proportionnelle — dommages aux biens

R0190

Réassurance non proportionnelle — accidents

R0200

Réassurance non proportionnelle — MAT

R0210

Total mesure de volume

R0220

Écart type combiné

R0230

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/net | PPE Facteur d'ajustement pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

▼ **B**

| | | |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|
| Risque de primes et de réserve en non-vie | R0300 | Capital de solvabilité requis |
| | | C0100 |
| | | |

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Capital de solvabilité requis |
| C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 |
| | | | | |

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Risque de cessation en non-vie | R0400 |
|---------------------------------------|--------------|

| | | |
|-----------------------------------------|--------------|--------------------------------------|
| Risque de catastrophe en non-vie | R0500 | Capital de solvabilité requis |
| | | C0160 |
| | | |

| | |
|------------------------------------------------------------------|--------------|
| Total risque de souscription en non-vie | R0600 |
| Diversification dans le module risque de souscription en non-vie | |
| Total risque de souscription en non-vie | R0700 |

▼ B

S.26.05.04

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie

Article 112 **Z0010**

Utilisation de simplifications **C0010**

Simplification entreprises captives — risque de primes et de réserve **R0010**

▼ M4

Simplifications utilisées – risque de cessation en non-vie **R0011**

▼ B

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/ net | PPE Facteur d'ajuste- ment pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Risque de primes et de réserve en non-vie | | | | | | | |
| Responsabilité civile automobile | R0100 | | | | | | |
| Véhicules à moteur, autres catégories | R0110 | | | | | | |
| Assurance maritime, aérienne et transport (MAT) | R0120 | | | | | | |
| Incendie et autres dommages aux biens | R0130 | | | | | | |
| Responsabilité civile | R0140 | | | | | | |

▼ **B**

Risque de primes et de réserve en non-vie

| | |
|------------------------------------------------------|--------------|
| Crédit et cautionnement | R0150 |
| Protection juridique | R0160 |
| Assistance | R0170 |
| Divers | R0180 |
| Réassurance non proportionnelle — dommages aux biens | R0190 |
| Réassurance non proportionnelle — accidents | R0200 |
| Réassurance non proportionnelle — MAT | R0210 |
| Total mesure de volume | R0220 |
| Écart type combiné | R0230 |

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/ net | PPE Facteur d'ajuste- ment pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

▼ **B**

| | |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------|
| | Capital de solvabilité requis |
| | C0100 |
| Risque de primes et de réserve en non-vie | R0300 |
| | <input type="text"/> |

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Capital de solvabilité requis |
| C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 |
| | | | | |

Risque de cessation en non-vie

Risque de cessation en non-vie

R0400

| | |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| | Capital de solvabilité requis |
| | C0160 |
| Risque de catastrophe en non-vie | R0500 |
| | <input type="text"/> |

| | |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Total risque de souscription en non-vie | |
| Diversification dans le module risque de souscription en non-vie | R0600 |
| | <input type="text"/> |
| Total risque de souscription en non-vie | R0700 |
| | <input type="text"/> |

▼ B

SR.26.05.01

Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Article 112 | Z0010 | <input type="text"/> |
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | <input type="text"/> |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | <input type="text"/> |

Utilisation de simplifications **C0010**

| | | |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Simplification entreprises captives — risque de primes et de réserve | R0010 | <input type="text"/> |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|

▼ M4

| | | |
|------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Simplifications utilisées – risque de cessation en non-vie | R0011 | <input type="text"/> |
|------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|

▼ B

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|--------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/net | PPE Facteur d'ajustement pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| Risque de primes et de réserve en non-vie | | | | | | | |
| Responsabilité civile automobile | R0100 | | | | | | |
| Véhicules à moteur, autres catégories | R0110 | | | | | | |
| Assurance maritime, aérienne et transport (MAT) | R0120 | | | | | | |
| Incendie et autres dommages aux biens | R0130 | | | | | | |
| Responsabilité civile | R0140 | | | | | | |

▼B

Risque de primes et de réserve en non-vie

| | |
|------------------------------------------------------|--------------|
| Crédit et cautionnement | R0150 |
| Protection juridique | R0160 |
| Assistance | R0170 |
| Divers | R0180 |
| Réassurance non proportionnelle — dommages aux biens | R0190 |
| Réassurance non proportionnelle — accidents | R0200 |
| Réassurance non proportionnelle — MAT | R0210 |
| Total mesure de volume | R0220 |
| Écart type combiné | R0230 |

| Écart type du risque de primes | | | Écart type du risque de réserve | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve | | | |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-------|
| PPE Écart type | PPE Écart type brut/net | PPE Facteur d'ajustement pour la réassurance non proportionnelle | PPE | V _{prem} | V _{res} | Diversification géographique | V |
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

Risque de primes et de réserve en non-vie

R0300

| |
|-------------------------------|
| Capital de solvabilité requis |
| C0100 |
| |

▼ **B**

Risque de cessation en non-vie

Risque de cessation en non-vie

R0400

| Valeurs initiales absolues avant choc | | Valeurs absolues après choc | | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------------|---------|-------------------------------|
| Actifs | Passifs | Actifs | Passifs | Capital de solvabilité requis |
| C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 |
| | | | | |

Risque de catastrophe en non-vie

Risque de catastrophe en non-vie

R0500

| |
|-------------------------------|
| Capital de solvabilité requis |
| C0160 |
| |

Total risque de souscription en non-vie

Diversification dans le module risque de souscription en non-vie

R0600

Total risque de souscription en non-vie

R0700

| |
|--|
| |
| |

▼ **B**

S.26.06.01

Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel

Risque opérationnel — informations relatives aux provisions techniques

Provisions techniques brutes en vie (hors marge de risque)

Provisions techniques brutes en vie liées à des unités de compte (hors marge de risque)

Provisions techniques brutes en non-vie (hors marge de risque)

Capital requis pour risque opérationnel sur base des provisions techniques

Risque opérationnel — informations relatives aux primes acquises

Primes brutes vie acquises (12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 derniers mois)

Primes brutes non-vie acquises (12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Primes brutes non-vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Capital requis pour risque opérationnel sur base des primes acquises

Risque opérationnel — calcul du SCR

Capital requis pour risque opérationnel avant plafonnement

Pourcentage du capital de solvabilité requis de base

Capital requis pour risque opérationnel après plafonnement

Dépenses encourues pour les activités en unités de compte (12 derniers mois)

Total exigence de capital pour risque opérationnel

Article 112

Z0010

| |
|--|
| |
|--|

Capital requis

C0020

R0100

R0110

R0120

R0130

R0200

R0210

R0220

R0230

R0240

R0250

R0260

R0300

R0310

R0320

R0330

R0340

| |
|-----------------------|
| Capital requis |
| C0020 |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

▼ **B**

S.26.06.04

Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel

Risque opérationnel — informations relatives aux provisions techniques

Provisions techniques brutes en vie (hors marge de risque)

Provisions techniques brutes en vie liées à des unités de compte (hors marge de risque)

Provisions techniques brutes en non-vie (hors marge de risque)

Capital requis pour risque opérationnel sur base des provisions techniques

Risque opérationnel — informations relatives aux primes acquises

Primes brutes vie acquises (12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 derniers mois)

Primes brutes non-vie acquises (12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Primes brutes non-vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Capital requis pour risque opérationnel sur base des primes acquises

Risque opérationnel — calcul du SCR

Capital requis pour risque opérationnel avant plafonnement

Pourcentage du capital de solvabilité requis de base

Capital requis pour risque opérationnel après plafonnement

Dépenses encourues pour les activités en unités de compte (12 derniers mois)

Total exigence de capital pour risque opérationnel

Article 112

Z0010

| |
|--|
| |
|--|

Capital requis

C0020

| |
|--|
| |
| |

R0100

| |
|--|
| |
|--|

R0110

| |
|--|
| |
|--|

R0120

| |
|--|
| |
|--|

R0130

| |
|--|
| |
|--|

| |
|---|
| X |
|---|

R0200

| |
|--|
| |
|--|

R0210

| |
|--|
| |
|--|

R0220

| |
|--|
| |
|--|

R0230

| |
|--|
| |
|--|

R0240

| |
|--|
| |
|--|

R0250

| |
|--|
| |
|--|

R0260

| |
|--|
| |
|--|

| |
|---|
| X |
|---|

R0300

| |
|--|
| |
|--|

R0310

| |
|--|
| |
|--|

R0320

| |
|--|
| |
|--|

R0330

| |
|--|
| |
|--|

R0340

| |
|--|
| |
|--|

▼ **B**

SR.26.06.01

Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Article 112 | Z0010 | |
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | |

Risque opérationnel — informations relatives aux provisions techniques

Provisions techniques brutes en vie (hors marge de risque)

Provisions techniques brutes en vie liées à des unités de compte (hors marge de risque)

Provisions techniques brutes en non-vie (hors marge de risque)

Capital requis pour risque opérationnel sur base des provisions techniques

Risque opérationnel — informations relatives aux primes acquises

Primes brutes vie acquises (12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 derniers mois)

Primes brutes non-vie acquises (12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Primes brutes non-vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois)

Capital requis pour risque opérationnel sur base des primes acquises

Risque opérationnel — calcul du SCR

Capital requis pour risque opérationnel avant plafonnement

Pourcentage du capital de solvabilité requis de base

Capital requis pour risque opérationnel après plafonnement

Dépenses encourues pour les activités en unités de compte (12 derniers mois)

Total exigence de capital pour risque opérationnel

| | |
|--------------|-----------------------|
| | Capital requis |
| | C0020 |
| R0100 | |
| R0110 | |
| R0120 | |
| R0130 | |
| | |
| | |
| R0200 | |
| R0210 | |
| R0220 | |
| R0230 | |
| R0240 | |
| R0250 | |
| R0260 | |
| | |
| | |
| R0300 | |
| R0310 | |
| R0320 | |
| R0330 | |
| R0340 | |

▼ **B**

S.26.07.01

Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés

| | | |
|------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Article 112 | Z0010 | |
| Monnaie du risque de taux d'intérêt (entreprises captives) | Z0040 | |

Risque de marché

Risque de spread (obligations et prêts) (y compris entreprises captives)

| Échelon de qualité de crédit | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>Pas de notation disponible</i> |
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| R0010 | | | | | | | |
| R0020 | | | | | | | |

Valeur de marché

Duration modifiée

Augmentation des provisions techniques UC et indexés

| |
|--------------|
| C0090 |
| |

R0030

Risque de taux d'intérêt (entreprises captives)

| Capital requis | |
|---------------------------|---------------------------|
| Hausse des taux d'intérêt | Baisse des taux d'intérêt |
| C0100 | C0110 |
| R0040 | |

Monnaie

▼B

| | | Capital sous risque | Capital sous risque t+1 | Coût de rachat | Meilleure estimation | Taux moyen t+1 | Taux moyen t+2 | Duration modifiée | Durée moyenne de liquidation | Taux d'échéance | Paiements | Taux d'inflation moyen |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------------|-----------------|-----------|------------------------|
| | | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 |
| Risque de souscription en vie | | | | | | | | | | | | |
| Risque de mortalité | R0100 | | | | | | | | | | | |
| Risque de longévité | R0110 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité | R0120 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation | | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (hausse) | R0130 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (baisse) | R0140 | | | | | | | | | | | |
| Risque de dépenses en vie | R0150 | | | | | | | | | | | |
| Risque de catastrophe en vie | R0160 | | | | | | | | | | | |
| Risque de souscription en santé | | | | | | | | | | | | |
| Risque de mortalité en santé | R0200 | | | | | | | | | | | |
| Risque de longévité en santé | R0210 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) | R0220 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) | R0230 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation en santé SLT | | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (hausse) | R0240 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (baisse) | R0250 | | | | | | | | | | | |
| Risque de dépenses en santé | R0260 | | | | | | | | | | | |

▼ M4**Risque de marché – concentrations du risque de marché**

| | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| | | C0300 |
| Partie du portefeuille de dettes | R0300 | |

Simplifications pour le risque de catastrophe naturelle

| | | Pondération de risque choisie | Montant de l'exposition |
|--------------|--------------|----------------------------------------------|------------------------------------|
| | | C0320 | C0330 |
| Tempête | R0400 | | |
| Grêle | R0410 | | |
| Séisme | R0420 | | |
| Inondations | R0430 | | |
| Affaissement | R0440 | | |

▼ **B**

S.26.07.04

Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés

| | | |
|------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Article 112 | Z0010 | |
| Monnaie du risque de taux d'intérêt (entreprises captives) | Z0040 | |

| | | Échelon de qualité de crédit | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| | | <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>Pas de notation disponible</i> |
| Risque de marché | | | | | | | | | |
| Risque de spread (obligations et prêts) (y compris entreprises captives) | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Valeur de marché | R0010 | | | | | | | | |
| Duration modifiée | R0020 | | | | | | | | |

| | |
|------------------------------------------------------|--------------|
| | C0090 |
| Augmentation des provisions techniques UC et indexés | R0030 |

| | | Capital requis | |
|-----------|--------------|---------------------------|---------------------------|
| | | Hausse des taux d'intérêt | Baisse des taux d'intérêt |
| | | C0100 | C0110 |
| Monnaie 1 | R0040 | | |

▼B

| | | Capital sous risque | Capital sous risque t+1 | Coût de rachat | Meilleure estimation | Taux moyen t+1 | Taux moyen t+2 | Duration modifiée | Durée moyenne de liquidation | Taux d'échéance | Paie-ments | Taux d'infla-tion moyen |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------------|-----------------|------------|-------------------------|
| | | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 |
| Risque de souscription en vie | | | | | | | | | | | | |
| Risque de mortalité | R0100 | | | | | | | | | | | |
| Risque de longévité | R0110 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité | R0120 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation | | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (hausse) | R0130 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (baisse) | R0140 | | | | | | | | | | | |
| Risque de dépenses en vie | R0150 | | | | | | | | | | | |
| Risque de catastrophe en vie | R0160 | | | | | | | | | | | |
| Risque de souscription en santé | | | | | | | | | | | | |
| Risque de mortalité en santé | R0200 | | | | | | | | | | | |
| Risque de longévité en santé | R0210 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) | R0220 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) | R0230 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation en santé SLT | | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (hausse) | R0240 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (baisse) | R0250 | | | | | | | | | | | |
| Risque de dépenses en santé | R0260 | | | | | | | | | | | |

▼ M4**Risque de marché – concentrations du risque de marché**

| | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| | | C0300 |
| Partie du portefeuille de dettes | R0300 | |

Simplifications pour le risque de catastrophe naturelle

| | | Pondération de risque choisie | Montant de l'exposition |
|--------------|--------------|----------------------------------------------|------------------------------------|
| | | C0320 | C0330 |
| Tempête | R0400 | | |
| Grêle | R0410 | | |
| Séisme | R0420 | | |
| Inondations | R0430 | | |
| Affaissement | R0440 | | |

▼ **B**

SR.26.07.01

Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Article 112 | Z0010 | |
| Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Z0020 | |
| Numéro du fonds/du portefeuille | Z0030 | |
| Monnaie du risque de taux d'intérêt (entreprises captives) | Z0040 | |

| Risque de marché | | Échelon de qualité de crédit | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------|
| | | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | Pas de notation disponible |
| Risque de spread (obligations et prêts) (y compris entreprises captives) | | C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| Valeur de marché | R0010 | | | | | | | | |
| Duration modifiée | R0020 | | | | | | | | |

| | | |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Augmentation des provisions techniques UC et indexés | R0030 | C0090 |
| | | |

| Risque de taux d'intérêt (entreprises captives) | | Capital requis | |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------------------|---------------------------|
| | | Hausse des taux d'intérêt | Baisse des taux d'intérêt |
| Monnaie | R0040 | C0100 | C0110 |
| | | | |

▼B

| | | Capital sous risque | Capital sous risque t+1 | Coût de rachat | Meilleure estimation | Taux moyen t+1 | Taux moyen t+2 | Duration modifiée | Durée moyenne de liquidation | Taux d'échéance | Paie-ments | Taux d'infla-tion moyen |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------------|-----------------|------------|-------------------------|
| | | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 |
| Risque de souscription en vie | | | | | | | | | | | | |
| Risque de mortalité | R0100 | | | | | | | | | | | |
| Risque de longévité | R0110 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité | R0120 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation | | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (hausse) | R0130 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (baisse) | R0140 | | | | | | | | | | | |
| Risque de dépenses en vie | R0150 | | | | | | | | | | | |
| Risque de catastrophe en vie | R0160 | | | | | | | | | | | |
| Risque de souscription en santé | | | | | | | | | | | | |
| Risque de mortalité en santé | R0200 | | | | | | | | | | | |
| Risque de longévité en santé | R0210 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) | R0220 | | | | | | | | | | | |
| Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) | R0230 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation en santé SLT | | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (hausse) | R0240 | | | | | | | | | | | |
| Risque de cessation (baisse) | R0250 | | | | | | | | | | | |
| Risque de dépenses en santé | R0260 | | | | | | | | | | | |

▼ M4**Risque de marché – concentrations du risque de marché**

| | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| | | C0300 |
| Partie du portefeuille de dettes | R0300 | |

Simplifications pour le risque de catastrophe naturelle

| | | Pondération de risque choisie | Montant de l'exposition |
|--------------|--------------|----------------------------------------------|------------------------------------|
| | | C0320 | C0330 |
| Tempête | R0400 | | |
| Grêle | R0410 | | |
| Séisme | R0420 | | |
| Inondations | R0430 | | |
| Affaissement | R0440 | | |

▼ B

S.27.01.01

Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé

▼ M4

Simplifications utilisées

| | | Simplifications utilisées |
|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------|
| | | C0001 |
| Simplifications utilisées – risque d’incendie | R0001 | |
| Simplifications utilisées – risque de catastrophe naturelle | R0002 | |

▼ B

| Risque de catastrophe en non-vie et santé — résumé | | SCR avant atténuation du risque | Total atténuation du risque | SCR après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 |
| Risque de catastrophe en non-vie — résumé | | | | |
| Risque de catastrophe naturelle | R0010 | | | |
| Tempête | R0020 | | | |
| Tremblements de terre | R0030 | | | |
| Inondations | R0040 | | | |
| Grêle | R0050 | | | |
| Affaissement | R0060 | | | |
| Diversification entre périls | R0070 | | | |
| Risque de catastrophe — réassurance dommages non proportionnelle | R0080 | | | |
| Risque de catastrophe d'origine humaine | R0090 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe en non-vie et santé — résumé | | SCR avant atténuation du risque | Total atténuation du risque | SCR après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 |
| Responsabilité civile automobile | R0100 | | | |
| Maritime | R0110 | | | |
| Aérien | R0120 | | | |
| Incendie | R0130 | | | |
| Responsabilité civile | R0140 | | | |
| Crédit et cautionnement | R0150 | | | |
| Diversification entre périls | R0160 | | | |
| Autres risques de catastrophe en non-vie | R0170 | | | |
| Diversification entre périls | R0180 | | | |
| Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | R0190 | | | |
| Diversification entre sous-modules | R0200 | | | |
| Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | R0210 | | | |
| Risque de catastrophe santé — résumé | | | | |
| Risque de catastrophe santé | R0300 | | | |
| Accident de masse | R0310 | | | |
| Concentration d'accidents | R0320 | | | |
| Pandémie | R0330 | | | |
| Diversification entre sous-modules | R0340 | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| République d'Autriche | R0400 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R0410 | | | | | | | |
| République tchèque | R0420 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0430 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R0440 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République de Slovénie | R0441 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0450 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0460 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République de Hongrie | R0461 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> République d'Islande | R0470 | | | | | | | |
| Irlande | R0480 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R0490 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R0500 | | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R0510 | | | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|-----------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| République de Pologne | R0520 | | | | | | | |
| République de Finlande | R0521 | | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R0530 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R0540 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R0550 | | | | | | | |
| Guadeloupe | R0560 | | | | | | | |
| Martinique | R0570 | | | | | | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R0580 | | | | | | | |
| Réunion | R0590 | | | | | | | |
| ► <u>M1</u> Total tempête régions déterminées avant diversification ◀ | R0600 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R0610 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R0620 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R0630 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R0640 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R0650 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R0660 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R0670 | | | | | | | |

▼ M4▼ B

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| Océanie | R0680 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R0690 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R0700 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R0710 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| République d'Autriche | R0400 | | | |
| Royaume de Belgique | R0410 | | | |
| République tchèque | R0420 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0430 | | | |
| Royaume de Danemark | R0440 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0450 | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0460 | | | |
| République d'Islande | R0470 | | | |
| Irlande | R0480 | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R0490 | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| Royaume des Pays-Bas | R0500 | | | |
| Royaume de Norvège | R0510 | | | |
| République de Pologne | R0520 | | | |
| Royaume d'Espagne | R0530 | | | |
| Royaume de Suède | R0540 | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R0550 | | | |
| Guadeloupe | R0560 | | | |
| Martinique | R0570 | | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R0580 | | | |
| Réunion | R0590 | | | |
| ► M1 Total tempête régions déterminées avant diversification ◀ | R0600 | | | |
| Europe du Nord | R0610 | | | |
| Europe de l'Ouest | R0620 | | | |
| Europe de l'Est | R0630 | | | |
| Europe du Sud | R0640 | | | |

▼**B**

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| Asie centrale et de l'Ouest | R0650 | | | |
| Asie de l'Est | R0660 | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R0670 | | | |
| Océanie | R0680 | | | |
| Nord de l'Afrique | R0690 | | | |
| Sud de l'Afrique | R0700 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R0710 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R0720 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R0730 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R0740 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R0750 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R0760 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R0770 | | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R0780 | | | | | | | |
| Total tempête autres régions avant diversification | R0790 | | | | | | | |
| Total tempête toutes régions avant diversification | R0800 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R0810 | | | | | | | |
| Total tempête après diversification | R0820 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| Caraïbes et Amérique centrale | R0720 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R0730 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R0740 | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R0750 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R0760 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R0770 | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R0780 | | | |
| Total tempête autres régions avant diversification | R0790 | | | |
| Total tempête toutes régions avant diversification | R0800 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R0810 | | | |
| Total tempête après diversification | R0820 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| République d'Autriche | R0830 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R0840 | | | | | | |
| République de Bulgarie | R0850 | | | | | | |
| République de Croatie | R0860 | | | | | | |
| République de Chypre | R0870 | | | | | | |
| République tchèque | R0880 | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0890 | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0900 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0910 | | | | | | |
| République hellénique | R0920 | | | | | | |
| Hongrie | R0930 | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R0940 | | | | | | |
| République de Malte | R0950 | | | | | | |
| République portugaise | R0960 | | | | | | |
| Roumanie | R0970 | | | | | | |
| République slovaque | R0980 | | | | | | |
| République de Slovénie | R0990 | | | | | | |
| Guadeloupe | R1000 | | | | | | |
| Martinique | R1010 | | | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| Collectivité de Saint-Martin | R1020 | | | | | | | |
| ► M1 Total tremblement de terre régions déterminées avant diversification ◀ | R1030 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1040 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1050 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R1060 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1070 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1080 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1090 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1100 | | | | | | | |
| Océanie | R1110 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1120 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1130 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1140 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| République d'Autriche | R0830 | | |
| Royaume de Belgique | R0840 | | |
| République de Bulgarie | R0850 | | |
| République de Croatie | R0860 | | |
| République de Chypre | R0870 | | |
| République tchèque | R0880 | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0890 | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0900 | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0910 | | |
| République hellénique | R0920 | | |
| Hongrie | R0930 | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R0940 | | |
| République de Malte | R0950 | | |
| République portugaise | R0960 | | |
| Roumanie | R0970 | | |
| République slovaque | R0980 | | |
| République de Slovénie | R0990 | | |
| Guadeloupe | R1000 | | |
| Martinique | R1010 | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R1020 | | |
| ► M1 Total tremblement de terre régions déterminées avant diversification ◀ | R1030 | | |
| Europe du Nord | R1040 | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|--------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| Europe de l'Ouest | R1050 | | |
| Europe de l'Est | R1060 | | |
| Europe du Sud | R1070 | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1080 | | |
| Asie de l'Est | R1090 | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1100 | | |
| Océanie | R1110 | | |
| Nord de l'Afrique | R1120 | | |
| Sud de l'Afrique | R1130 | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1140 | | |

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1150 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1160 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1170 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1180 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1190 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée (suite) |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1200 | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1210 | | | | | | |
| Total tremblement de terre autres régions avant diversification | R1220 | | | | | | |
| Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | R1230 | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1240 | | | | | | |
| Total tremblement de terre après diversification | R1250 | | | | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1150 | | |
| Amérique du Sud-Est | R1160 | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1170 | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1180 | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1190 | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1200 | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1210 | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| Total tremblement de terre autres régions avant diversification | R1220 | | |
| Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | R1230 | | |
| Effet de diversification entre régions | R1240 | | |
| Total tremblement de terre après diversification | R1250 | | |

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| République d'Autriche | R1260 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R1270 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R1280 | | | | | | | |
| République tchèque | R1290 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1300 | | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1310 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1320 | | | | | | | |
| Hongrie | R1330 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1340 | | | | | | | |
| République de Pologne | R1350 | | | | | | | |
| Roumanie | R1360 | | | | | | | |
| République slovaque | R1370 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R1380 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R1390 | | | | | | | |
| ► M1 Total inondation régions déterminées avant diversification ◀ | R1400 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1410 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1420 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R1430 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1440 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1450 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1460 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1470 | | | | | | | |
| Océanie | R1480 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1490 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1500 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1510 | | | | | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1520 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1530 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1540 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1550 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1560 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1570 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| République d'Autriche | R1260 | | | |
| Royaume de Belgique | R1270 | | | |
| République de Bulgarie | R1280 | | | |
| République tchèque | R1290 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1300 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1310 | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1320 | | | |
| Hongrie | R1330 | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1340 | | | |
| République de Pologne | R1350 | | | |
| Roumanie | R1360 | | | |
| République slovaque | R1370 | | | |
| République de Slovénie | R1380 | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R1390 | | | |
| ► M1 Total inondation régions déterminées avant diversification ◀ | R1400 | | | |
| Europe du Nord | R1410 | | | |
| Europe de l'Ouest | R1420 | | | |
| Europe de l'Est | R1430 | | | |
| Europe du Sud | R1440 | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1450 | | | |
| Asie de l'Est | R1460 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1470 | | | |
| Océanie | R1480 | | | |
| Nord de l'Afrique | R1490 | | | |
| Sud de l'Afrique | R1500 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1510 | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1520 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1530 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1540 | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1550 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1560 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1570 | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1580 | | | | | | | |
| Total inondation autres régions avant diversification | R1590 | | | | | | | |
| Total inondation toutes régions avant diversification | R1600 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1610 | | | | | | | |
| Total inondation après diversification | R1620 | | | | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1580 | | | |
| Total inondation autres régions avant diversification | R1590 | | | |
| Total inondation toutes régions avant diversification | R1600 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1610 | | | |
| Total inondation après diversification | R1620 | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| République d'Autriche | R1630 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R1640 | | | | | | | |
| République tchèque | R1641 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1650 | | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1660 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1670 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1680 | | | | | | | |

▼ **M4**

▼ **B**

▼ B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R1690 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R1700 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République de Slovénie | R1701 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> Royaume d'Espagne | R1710 | | | | | | | |
| ► <u>M1</u> Total grêle régions déterminées avant diversification ◀ | R1720 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1730 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1740 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R1750 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1760 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1770 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1780 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1790 | | | | | | | |
| Océanie | R1800 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1810 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1820 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1830 | | | | | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1840 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1850 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1860 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1870 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1880 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1890 | | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1900 | | | | | | | |
| Total grêle autres régions avant diversification | R1910 | | | | | | | |
| Total grêle toutes régions avant diversification | R1920 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1930 | | | | | | | |
| Total grêle après diversification | R1940 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0360 | C0370 | C0380 |
| République d'Autriche | R1630 | | | |
| Royaume de Belgique | R1640 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1650 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1660 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0360 | C0370 | C0380 |
| République fédérale d'Allemagne | R1670 | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1680 | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R1690 | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R1700 | | | |
| Royaume d'Espagne | R1710 | | | |
| ► M1 Total grêle régions déterminées avant diversification ◀ | R1720 | | | |
| Europe du Nord | R1730 | | | |
| Europe de l'Ouest | R1740 | | | |
| Europe de l'Est | R1750 | | | |
| Europe du Sud | R1760 | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1770 | | | |
| Asie de l'Est | R1780 | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1790 | | | |
| Océanie | R1800 | | | |
| Nord de l'Afrique | R1810 | | | |
| Sud de l'Afrique | R1820 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1830 | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1840 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1850 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1860 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0360 | C0370 | C0380 |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1870 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1880 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1890 | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1900 | | | |
| Total grêle autres régions avant diversification | R1910 | | | |
| Total grêle toutes régions avant diversification | R1920 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1930 | | | |
| Total grêle après diversification | R1940 | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — affaissement | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | C0390 | C0400 | C0410 | C0420 | C0430 | C0440 |
| Total affaissement avant diversification | R1950 | | | | | | |
| Effet de diversification entre zones | R1960 | | | | | | |
| Total affaissement après diversification | R1970 | | | | | | |

▼B

| | | | |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe naturelle — affaissement | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
| | | C0450 | C0460 |
| Total affaissement avant diversification | R1950 | | |
| Effet de diversification entre zones | R1960 | | |
| Total affaissement après diversification | R1970 | | |

| | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe — réassurance dommages non proportionnelle | | Estimation des primes à acquérir | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
| | | C0470 | C0480 | C0490 | C0500 | C0510 |
| Réassurance dommages non proportionnelle | R2000 | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — responsabilité civile automobile | | Nombre de véhicules assurés avec garantie supérieure à 24 millions d'EUR | Nombre de véhicules assurés avec garantie inférieure ou égale à 24 millions d'EUR | Capital requis pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile après atténuation du risque |
| | | C0520 | C0530 | C0540 | C0550 | C0560 | C0570 |
| Responsabilité civile automobile | R2100 | | | | | | |

▼B

| | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — collision de navire-citerne en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe — part assurance maritime sur corps de navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe — part responsabilité civile maritime sur navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe — part responsabilité civile pollution maritime par hydrocarbures sur navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | (suite) |
| | | C0580 | C0590 | C0600 | C0610 | C0620 | C0630 | |
| Collision de navires-citernes en mer | R2200 | | | | | | | |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — collision de navire-citerne en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer après atténuation du risque | Nom du navire |
| | | C0640 | C0650 |
| Collision de navires-citernes en mer | R2200 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — Explosion de plateforme en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe pour dommages aux biens avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour enlèvement de l'épave avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour perte de recettes de production avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour frais de coiffage ou de sécurisation du puits avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour engagement d'assurance et de réassurance de responsabilité civile avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer avant atténuation du risque | (suite) |
| | | C0660 | C0670 | C0680 | C0690 | C0700 | C0710 | |
| Explosion de plateforme en mer | R2300 | | | | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Explosion de plateforme en mer | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer après atténuation du risque | Nom de la plateforme |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| | | C0720 | C0730 | C0740 | C0750 |
| Explosion de plateforme en mer | R2300 | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Maritime | | Capital requis pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Capital requis pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0760 | C0770 | C0780 |
| Total avant diversification | R2400 | | | |
| Diversification entre types d'événements | R2410 | | XXXXXXXXXX | |
| Total après diversification | R2420 | | | |

▼ **M1**

▼ **M4**

Nombre de navires

| | | Nombre |
|------------------------------------------------------|--------------|--------|
| | | C0781 |
| Nombre de navires en dessous du seuil de 250 000 EUR | R2421 | |

▼B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Aviation | | Capital requis pour risque de catastrophe pour corps de véhicules aériens avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile aérienne avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0790 | C0800 | C0810 | C0820 | C0830 | C0840 |
| Capital requis brut pour risque de catastrophe aérienne | R2500 | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Incendie | | Capital requis pour risque de catastrophe incendie avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe incendie après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0850 | C0860 | C0870 | C0880 |
| Incendie | R2600 | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile | | Prime acquise 12 mois suivants | Limite de responsabilité civile la plus élevée fournie | Nombre de sinistres | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0890 | C0900 | C0910 | C0920 | C0930 | C0940 | C0950 |
| Responsabilité civile pour faute professionnelle | R2700 | | | | | | | |
| Responsabilité civile des employeurs | R2710 | | | | | | | |
| Responsabilité civile des administrateurs et dirigeants d'entreprise | R2720 | | | | | | | |
| Autres responsabilité civile | R2730 | | | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile | | Prime acquise 12 mois suivants | Limite de responsabilité civile la plus élevée fournie | Nombre de sinistres | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0890 | C0900 | C0910 | C0920 | C0930 | C0940 | C0950 |
| Réassurance non proportionnelle | R2740 | | | | | | | |
| Total | R2750 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile | | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0960 | C0970 | C0980 |
| Total avant diversification | R2800 | | | |
| Diversification entre types de couvertures | R2810 | | | |
| Total après diversification | R2820 | | | |

▼ M1▼ B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement — Risque de défaut majeur | | Exposition (individuelle ou groupe) | Proportion de dommages causés par le scénario | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — risque de défaut majeur | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — risque de défaut majeur |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0990 | C1000 | C1010 | C1020 | C1030 | C1040 |
| Exposition la plus élevée 1 | R2900 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement — Risque de défaut majeur | | Exposition (individuelle ou groupe) | Proportion de dommages causés par le scénario | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — risque de défaut majeur | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — risque de défaut majeur |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0990 | C1000 | C1010 | C1020 | C1030 | C1040 |
| Exposition la plus élevée 2 | R2910 | | | | | | |
| Total | R2920 | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement — Risque de récession | | | Prime acquise 12 mois suivants | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Risque de récession | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Risque de récession |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | C1050 | C1060 | C1070 | C1080 | C1090 |
| Total | R3000 | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement | | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1100 | C1110 | C1120 |
| Total avant diversification | R3100 | | | |
| Diversification entre types d'événements | R3110 | | | |
| Total après diversification | R3120 | | | |

▼M1

▼ B

| Autres risques de catastrophe en non-vie | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1130 | C1140 | C1150 | C1160 |
| MAT autre que maritime et aérienne | R3200 | | | | |
| Réassurance MAT non proportionnelle autre que maritime et aérienne | R3210 | | | | |
| Pertes pécuniaires diverses | R3220 | | | | |
| Réassurance accidents non proportionnelle, autre que l'assurance et la réassurance responsabilité civile générale | R3230 | | | | |
| Réassurance crédit et cautionnement non proportionnelle | R3240 | | | | |
| Total avant diversification | R3250 | | | | |
| Diversification entre groupes d'engagements | R3260 | | | | |
| Total après diversification | R3270 | | | | |

▼ M1

▼ B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► <u>M4</u> — ◀ | | (suite) |
|-------------------------------------------------|-------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► <u>M4</u> — ◀ | ► <u>M4</u> — ◀ | |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► <u>M4</u> — ◀ | ► <u>M4</u> — ◀ | |
| République d'Autriche | R3300 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | | | | | | |
| République de Croatie | R3330 | | | | | | | |
| République de Chypre | R3340 | | | | | | | |
| République tchèque | R3350 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► <u>M4</u> ——— ◀ | |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► <u>M4</u> ——— ◀ | ► <u>M4</u> ——— ◀ |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► <u>M4</u> ——— ◀ | ► <u>M4</u> ——— ◀ |
| Royaume de Danemark | R3360 | | | | | | |
| République d'Estonie | R3370 | | | | | | |
| République de Finlande | R3380 | | | | | | |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | | | | | |
| République hellénique | R3400 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | | | | | |
| Hongrie | R3420 | | | | | | |
| République d'Islande | R3430 | | | | | | |
| Irlande | R3440 | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | | | | | |
| République de Lettonie | R3460 | | | | | | |
| République de Lituanie | R3470 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | | | | | |
| République de Malte | R3490 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3510 | | | | | | |
| République de Pologne | R3520 | | | | | | |
| République portugaise | R3530 | | | | | | |
| Roumanie | R3540 | | | | | | |
| République slovaque | R3550 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► M4 ——— ◀ | | (suite) |
|----------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|------------|------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► M4 ——— ◀ | ► M4 ——— ◀ | |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► M4 ——— ◀ | ► M4 ——— ◀ | |
| République de Slovénie | R3560 | | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | | | | | | |
| Confédération suisse | R3590 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|-------------------------------------------------|-------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | C1270 | C1280 | |
| République d'Autriche | R3300 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | | | | | | |
| République de Croatie | R3330 | | | | | | | |
| République de Chypre | R3340 | | | | | | | |
| République tchèque | R3350 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R3360 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | | |
| République d'Estonie | R3370 | | | | | | |
| République de Finlande | R3380 | | | | | | |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | | | | | |
| République hellénique | R3400 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | | | | | |
| Hongrie | R3420 | | | | | | |
| République d'Islande | R3430 | | | | | | |
| Irlande | R3440 | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | | | | | |
| République de Lettonie | R3460 | | | | | | |
| République de Lituanie | R3470 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | | | | | |
| République de Malte | R3490 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3510 | | | | | | |
| République de Pologne | R3520 | | | | | | |
| République portugaise | R3530 | | | | | | |
| Roumanie | R3540 | | | | | | |
| République slovaque | R3550 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|----------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | | |
| République de Slovénie | R3560 | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | | | | | |
| Confédération suisse | R3590 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | | | | | |

(suite)

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1290 | C1300 |
| République d'Autriche | R3300 | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | |
| République de Croatie | R3330 | | |
| République de Chypre | R3340 | | |
| République tchèque | R3350 | | |
| Royaume de Danemark | R3360 | | |
| République d'Estonie | R3370 | | |
| République de Finlande | R3380 | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1290 | C1300 |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | |
| République hellénique | R3400 | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | |
| Hongrie | R3420 | | |
| République d'Islande | R3430 | | |
| Irlande | R3440 | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | |
| République de Lettonie | R3460 | | |
| République de Lituanie | R3470 | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | |
| République de Malte | R3490 | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | |
| Royaume de Norvège | R3510 | | |
| République de Pologne | R3520 | | |
| République portugaise | R3530 | | |
| Roumanie | R3540 | | |
| République slovaque | R3550 | | |
| République de Slovénie | R3560 | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | |
| Confédération suisse | R3590 | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1290 | C1300 |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | |

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Invalidité permanente | ► <u>M4</u> — ◀ | Invalidité de 12 mois | Traitement médical | (suite) |
|---------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ► <u>M4</u> — ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | |
| | | | C1310 | C1320 | C1330 | ► <u>M4</u> — ◀ | C1350 | |
| République d'Autriche | R3700 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3710 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3720 | | | | | | | |
| République de Croatie | R3730 | | | | | | | |
| République de Chypre | R3740 | | | | | | | |
| République tchèque | R3750 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R3760 | | | | | | | |
| République d'Estonie | R3770 | | | | | | | |
| République de Finlande | R3780 | | | | | | | |
| République française | R3790 | | | | | | | |
| République hellénique | R3800 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3810 | | | | | | | |
| Hongrie | R3820 | | | | | | | |
| République d'Islande | R3830 | | | | | | | |

▼B

Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents

| | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Invalidité permanente | ► <u>M4</u> — ◀ | Invalidité de 12 mois | Traitement médical |
|-----------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ► <u>M4</u> — ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ► <u>M4</u> — ◀ | C1350 | C1360 |
| Irlande | R3840 | | | | | | |
| République italienne | R3850 | | | | | | |
| République de Lettonie | R3860 | | | | | | |
| République de Lituanie | R3870 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3880 | | | | | | |
| République de Malte | R3890 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3900 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3910 | | | | | | |
| République de Pologne | R3920 | | | | | | |
| République portugaise | R3930 | | | | | | |
| Roumanie | R3940 | | | | | | |
| République slovaque | R3950 | | | | | | |
| République de Slovénie | R3960 | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3970 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3980 | | | | | | |
| Confédération suisse | R3990 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4000 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| République d'Autriche | R3700 | | | | |
| Royaume de Belgique | R3710 | | | | |
| République de Bulgarie | R3720 | | | | |
| République de Croatie | R3730 | | | | |
| République de Chypre | R3740 | | | | |
| République tchèque | R3750 | | | | |
| Royaume de Danemark | R3760 | | | | |
| République d'Estonie | R3770 | | | | |
| République de Finlande | R3780 | | | | |
| République française | R3790 | | | | |
| République hellénique | R3800 | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3810 | | | | |
| Hongrie | R3820 | | | | |
| République d'Islande | R3830 | | | | |
| Irlande | R3840 | | | | |
| République italienne | R3850 | | | | |
| République de Lettonie | R3860 | | | | |
| République de Lituanie | R3870 | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3880 | | | | |
| République de Malte | R3890 | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3900 | | | | |
| Royaume de Norvège | R3910 | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| République de Pologne | R3920 | | | | |
| République portugaise | R3930 | | | | |
| Roumanie | R3940 | | | | |
| République slovaque | R3950 | | | | |
| République de Slovénie | R3960 | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3970 | | | | |
| Royaume de Suède | R3980 | | | | |
| Confédération suisse | R3990 | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4000 | | | | |

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Invalidité perma- nente | ►M4 ——— ◀ | Invalidité de 12 mois | Traitement médical | (suite) |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|---------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ►M4 ——— ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ►M4 ——— ◀ | C1350 | C1360 | |
| Autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents | | | | | | | | |
| C1410 | | | | | | | | |
| Pays 1 | R4010 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| Autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents | | | | | |
| C1410 | | | | | |
| Pays 1 | R4010 | | | | |
| ... | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Invalidité perma- nente | Invalidité de 10 ans | Invalidité de 12 mois | Traitement médical | (suite) |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | C1340 | C1350 | C1360 | |
| Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | R4020 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R4030 | | | | | | | |
| Total concentration d'accidents tous pays après diversification | R4040 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | R4020 | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R4030 | | | | |
| Total concentration d'accidents tous pays après diversification | R4040 | | | | |

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | | (suite) |
|----------------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------|
| | | Nombre de personnes assu- rées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assu- rées | Coût unitaire des sinistres hospitalisa- tion | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin | |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 | |
| République d'Autriche | R4100 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R4110 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R4120 | | | | | | | |
| République de Croatie | R4130 | | | | | | | |
| République de Chypre | R4140 | | | | | | | |
| République tchèque | R4150 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R4160 | | | | | | | |
| République d'Estonie | R4170 | | | | | | | |
| République de Finlande | R4180 | | | | | | | |
| République française | R4190 | | | | | | | |
| République hellénique | R4200 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | |
|-----------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 |
| République fédérale d'Allemagne | R4210 | | | | | | |
| Hongrie | R4220 | | | | | | |
| République d'Islande | R4230 | | | | | | |
| Irlande | R4240 | | | | | | |
| République italienne | R4250 | | | | | | |
| République de Lettonie | R4260 | | | | | | |
| République de Lituanie | R4270 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R4280 | | | | | | |
| République de Malte | R4290 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R4300 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R4310 | | | | | | |
| République de Pologne | R4320 | | | | | | |
| République portugaise | R4330 | | | | | | |
| Roumanie | R4340 | | | | | | |
| République slovaque | R4350 | | | | | | |
| République de Slovénie | R4360 | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R4370 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R4380 | | | | | | |
| Confédération suisse | R4390 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4400 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|----------------------------------------|-------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | Ratio d'assurés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'assurés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | | C1480 | C1490 | C1500 | C1510 | C1520 | C1530 | C1540 |
| République d'Autriche | R4100 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R4110 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R4120 | | | | | | | |
| République de Croatie | R4130 | | | | | | | |
| République de Chypre | R4140 | | | | | | | |
| République tchèque | R4150 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R4160 | | | | | | | |
| République d'Estonie | R4170 | | | | | | | |
| République de Finlande | R4180 | | | | | | | |
| République française | R4190 | | | | | | | |
| République hellénique | R4200 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R4210 | | | | | | | |
| Hongrie | R4220 | | | | | | | |
| République d'Islande | R4230 | | | | | | | |
| Irlande | R4240 | | | | | | | |
| République italienne | R4250 | | | | | | | |
| République de Lettonie | R4260 | | | | | | | |
| République de Lituanie | R4270 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R4280 | | | | | | | |
| République de Malte | R4290 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | Ratio d'assurés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'assurés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | | C1480 | C1490 | C1500 | C1510 | C1520 | C1530 | C1540 |
| Royaume des Pays-Bas | R4300 | | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R4310 | | | | | | | |
| République de Pologne | R4320 | | | | | | | |
| République portugaise | R4330 | | | | | | | |
| Roumanie | R4340 | | | | | | | |
| République slovaque | R4350 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R4360 | | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R4370 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R4380 | | | | | | | |
| Confédération suisse | R4390 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4400 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | | (suite) |
|--------------------------------------------------|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin | |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 | |
| Autres pays à prendre en compte pour la pandémie | | | | | | | | |
| C1550 | | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | | (suite) |
|----------------------------------------|-------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin | |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 | |
| Pays 1 | R4410 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Total pandémie tous pays | R4420 | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|--|

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|--------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | Ratio d'assurés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'assurés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | | C1480 | C1490 | C1500 | | | | |
| Autres pays à prendre en compte pour la pandémie | | | | | | | | |
| C1550 | | | | | | | | |
| Pays 1 | R4410 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Total pandémie tous pays | R4420 | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|--|

▼ **B**

S.27.01.04

Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé

▼ **M4**

Simplifications utilisées

C0001

Simplifications utilisées – risque d’incendie

R0001

| |
|--|
| |
| |

Simplifications utilisées – risque de catastrophe naturelle

R0002

▼ **B**

| Risque de catastrophe en non-vie et santé — résumé | | SCR avant atténuation du risque | Total atténuation du risque | SCR après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 |
| Risque de catastrophe en non-vie — résumé | | | | |
| Risque de catastrophe naturelle | R0010 | | | |
| Tempête | R0020 | | | |
| Tremblements de terre | R0030 | | | |
| Inondations | R0040 | | | |
| Grêle | R0050 | | | |
| Affaissement | R0060 | | | |
| Diversification entre périls | R0070 | | | |
| Risque de catastrophe — réassurance dommages non proportionnelle | R0080 | | | |
| Risque de catastrophe d'origine humaine | R0090 | | | |
| Responsabilité civile automobile | R0100 | | | |
| Maritime | R0110 | | | |
| Aérien | R0120 | | | |
| Incendie | R0130 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe en non-vie et santé — résumé | | SCR avant atténuation du risque | Total atténuation du risque | SCR après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 |
| Responsabilité civile | R0140 | | | |
| Crédit et cautionnement | R0150 | | | |
| Diversification entre périls | R0160 | | | |
| Autres risques de catastrophe en non-vie | R0170 | | | |
| Diversification entre périls | R0180 | | | |
| Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | R0190 | | | |
| Diversification entre sous-modules | R0200 | | | |
| Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | R0210 | | | |
| Risque de catastrophe santé — résumé | | X | X | X |
| Risque de catastrophe santé | R0300 | | | |
| Accident de masse | R0310 | | | |
| Concentration d'accidents | R0320 | | | |
| Pandémie | R0330 | | | |
| Diversification entre sous-modules | R0340 | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| République d'Autriche | R0400 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R0410 | | | | | | | |
| République tchèque | R0420 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0430 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R0440 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République de Slovénie | R0441 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0450 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0460 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République de Hongrie | R0461 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> République d'Islande | R0470 | | | | | | | |
| Irlande | R0480 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R0490 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R0500 | | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R0510 | | | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|-----------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| République de Pologne | R0520 | | | | | | | |
| République de Finlande | R0521 | | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R0530 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R0540 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R0550 | | | | | | | |
| Guadeloupe | R0560 | | | | | | | |
| Martinique | R0570 | | | | | | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R0580 | | | | | | | |
| Réunion | R0590 | | | | | | | |
| ► <u>M1</u> Total tempête régions déterminées avant diversification ◀ | R0600 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R0610 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R0620 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R0630 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R0640 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R0650 | | | | | | | |

▼ M4▼ B

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| Asie de l'Est | R0660 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R0670 | | | | | | | |
| Océanie | R0680 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R0690 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R0700 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R0710 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| République d'Autriche | R0400 | | | |
| Royaume de Belgique | R0410 | | | |
| République tchèque | R0420 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0430 | | | |
| Royaume de Danemark | R0440 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0450 | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0460 | | | |
| République d'Islande | R0470 | | | |
| Irlande | R0480 | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R0490 | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R0500 | | | |
| Royaume de Norvège | R0510 | | | |
| République de Pologne | R0520 | | | |
| Royaume d'Espagne | R0530 | | | |
| Royaume de Suède | R0540 | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R0550 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| Guadeloupe | R0560 | | | |
| Martinique | R0570 | | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R0580 | | | |
| Réunion | R0590 | | | |
| ►M1 Total tempête régions déterminées avant diversification ◀ | R0600 | | | |
| Europe du Nord | R0610 | | | |
| Europe de l'Ouest | R0620 | | | |
| Europe de l'Est | R0630 | | | |
| Europe du Sud | R0640 | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R0650 | | | |
| Asie de l'Est | R0660 | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R0670 | | | |
| Océanie | R0680 | | | |
| Nord de l'Afrique | R0690 | | | |
| Sud de l'Afrique | R0700 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R0710 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R0720 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R0730 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R0740 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R0750 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R0760 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R0770 | | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R0780 | | | | | | | |
| Total tempête autres régions avant diversification | R0790 | | | | | | | |
| Total tempête toutes régions avant diversification | R0800 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R0810 | | | | | | | |
| Total tempête après diversification | R0820 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| Caraïbes et Amérique centrale | R0720 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R0730 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R0740 | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R0750 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R0760 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R0770 | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R0780 | | | |
| Total tempête autres régions avant diversification | R0790 | | | |
| Total tempête toutes régions avant diversification | R0800 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R0810 | | | |
| Total tempête après diversification | R0820 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| République d'Autriche | R0830 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R0840 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R0850 | | | | | | | |
| République de Croatie | R0860 | | | | | | | |
| République de Chypre | R0870 | | | | | | | |
| République tchèque | R0880 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0890 | | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0900 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0910 | | | | | | | |
| République hellénique | R0920 | | | | | | | |
| Hongrie | R0930 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R0940 | | | | | | | |
| République de Malte | R0950 | | | | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| République portugaise | R0960 | | | | | | | |
| Roumanie | R0970 | | | | | | | |
| République slovaque | R0980 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R0990 | | | | | | | |
| Guadeloupe | R1000 | | | | | | | |
| Martinique | R1010 | | | | | | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R1020 | | | | | | | |
| ► M1 Total tremblement de terre régions déterminées avant diversification ◀ | R1030 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1040 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1050 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R1060 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1070 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1080 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1090 | | | | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|--------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1100 | | | | | | | |
| Océanie | R1110 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1120 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1130 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1140 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| République d'Autriche | R0830 | | |
| Royaume de Belgique | R0840 | | |
| République de Bulgarie | R0850 | | |
| République de Croatie | R0860 | | |
| République de Chypre | R0870 | | |
| République tchèque | R0880 | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0890 | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0900 | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0910 | | |
| République hellénique | R0920 | | |
| Hongrie | R0930 | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R0940 | | |
| République de Malte | R0950 | | |
| République portugaise | R0960 | | |
| Roumanie | R0970 | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| République slovaque | R0980 | | |
| République de Slovénie | R0990 | | |
| Guadeloupe | R1000 | | |
| Martinique | R1010 | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R1020 | | |
| ► M1 Total tremblement de terre régions déterminées avant diversification ◀ | R1030 | | |
| Europe du Nord | R1040 | | |
| Europe de l'Ouest | R1050 | | |
| Europe de l'Est | R1060 | | |
| Europe du Sud | R1070 | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1080 | | |
| Asie de l'Est | R1090 | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1100 | | |
| Océanie | R1110 | | |
| Nord de l'Afrique | R1120 | | |
| Sud de l'Afrique | R1130 | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1140 | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée (suite) |
|------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1150 | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1160 | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1170 | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1180 | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1190 | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1200 | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1210 | | | | | | |
| Total tremblement de terre autres régions avant diversification | R1220 | | | | | | |
| Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | R1230 | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1240 | | | | | | |
| Total tremblement de terre après diversification | R1250 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1150 | | |
| Amérique du Sud-Est | R1160 | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1170 | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1180 | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1190 | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1200 | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1210 | | |
| Total tremblement de terre autres régions avant diversification | R1220 | | |
| Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | R1230 | | |
| Effet de diversification entre régions | R1240 | | |
| Total tremblement de terre après diversification | R1250 | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| République d'Autriche | R1260 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R1270 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R1280 | | | | | | | |
| République tchèque | R1290 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1300 | | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1310 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1320 | | | | | | | |
| Hongrie | R1330 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1340 | | | | | | | |
| République de Pologne | R1350 | | | | | | | |
| Roumanie | R1360 | | | | | | | |
| République slovaque | R1370 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R1380 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R1390 | | | | | | | |
| ►M1 Total inondation régions déterminées avant diversification ◀ | R1400 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1410 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1420 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R1430 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1440 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1450 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1460 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1470 | | | | | | | |
| Océanie | R1480 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1490 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1500 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1510 | | | | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1520 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1530 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1540 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1550 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1560 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1570 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| République d'Autriche | R1260 | | | |
| Royaume de Belgique | R1270 | | | |
| République de Bulgarie | R1280 | | | |
| République tchèque | R1290 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1300 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1310 | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1320 | | | |
| Hongrie | R1330 | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1340 | | | |
| République de Pologne | R1350 | | | |
| Roumanie | R1360 | | | |
| République slovaque | R1370 | | | |
| République de Slovénie | R1380 | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R1390 | | | |
| ► M1 Total inondation régions déterminées avant diversification ◀ | R1400 | | | |
| Europe du Nord | R1410 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| Europe de l'Ouest | R1420 | | | |
| Europe de l'Est | R1430 | | | |
| Europe du Sud | R1440 | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1450 | | | |
| Asie de l'Est | R1460 | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1470 | | | |
| Océanie | R1480 | | | |
| Nord de l'Afrique | R1490 | | | |
| Sud de l'Afrique | R1500 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1510 | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1520 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1530 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1540 | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1550 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1560 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1570 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1580 | | | | | | | |
| Total inondation autres régions avant diversification | R1590 | | | | | | | |
| Total inondation toutes régions avant diversification | R1600 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1610 | | | | | | | |
| Total inondation après diversification | R1620 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1580 | | | |
| Total inondation autres régions avant diversification | R1590 | | | |
| Total inondation toutes régions avant diversification | R1600 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1610 | | | |
| Total inondation après diversification | R1620 | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| République d'Autriche | R1630 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R1640 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République tchèque | R01641 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1650 | | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1660 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1670 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1680 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R1690 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R1700 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République de Slovénie | R01701 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> Royaume d'Espagne | R1710 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|-------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| ►M1 Total grêle régions déterminées avant diversification ◀ | R1720 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1730 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1740 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R1750 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1760 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1770 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1780 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1790 | | | | | | | |
| Océanie | R1800 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1810 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1820 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1830 | | | | | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1840 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1850 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1860 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1870 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1880 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1890 | | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1900 | | | | | | | |
| Total grêle autres régions avant diversification | R1910 | | | | | | | |
| Total grêle toutes régions avant diversification | R1920 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1930 | | | | | | | |
| Total grêle après diversification | R1940 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0360 | C0370 | C0380 |
| République d'Autriche | R1630 | | | |
| Royaume de Belgique | R1640 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1650 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1660 | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1670 | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1680 | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R1690 | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R1700 | | | |
| Royaume d'Espagne | R1710 | | | |
| ► M1 Total grêle régions déterminées avant diversification ◀ | R1720 | | | |
| Europe du Nord | R1730 | | | |
| Europe de l'Ouest | R1740 | | | |
| Europe de l'Est | R1750 | | | |
| Europe du Sud | R1760 | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1770 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0360 | C0370 | C0380 |
| Asie de l'Est | R1780 | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1790 | | | |
| Océanie | R1800 | | | |
| Nord de l'Afrique | R1810 | | | |
| Sud de l'Afrique | R1820 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1830 | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1840 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1850 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1860 | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1870 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1880 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1890 | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1900 | | | |
| Total grêle autres régions avant diversification | R1910 | | | |
| Total grêle toutes régions avant diversification | R1920 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1930 | | | |
| Total grêle après diversification | R1940 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — affaissement | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | C0390 | C0400 | C0410 | C0420 | C0430 | C0440 |
| Total affaissement avant diversification | R1950 | | | | | | |
| Effet de diversification entre zones | R1960 | | | | | | |
| Total affaissement après diversification | R1970 | | | | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — affaissement | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0450 | C0460 |
| Total affaissement avant diversification | R1950 | | |
| Effet de diversification entre zones | R1960 | | |
| Total affaissement après diversification | R1970 | | |

| Risque de catastrophe — réassurance dommages non proportionnelle | | Estimation des primes à acquérir | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0470 | C0480 | C0490 | C0500 | C0510 |
| Réassurance dommages non proportionnelle | R2000 | | | | | |

▼B

| | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — responsabilité civile automobile | | Nombre de véhicules assurés avec garantie supérieure à 24 millions d'EUR | Nombre de véhicules assurés avec garantie inférieure ou égale à 24 millions d'EUR | Capital requis pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile après atténuation du risque |
| | | C0520 | C0530 | C0540 | C0550 | C0560 | C0570 |
| Responsabilité civile automobile | R2100 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — collision de navire-citerne en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe — part assurance maritime sur corps de navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe — part responsabilité civile maritime sur navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe — part responsabilité civile pollution maritime par hydrocarbures sur navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | (suite) |
| | | C0580 | C0590 | C0600 | C0610 | C0620 | C0630 | |
| Collision de navires-citernes en mer | R2200 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — collision de navire-citerne en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer après atténuation du risque | Nom du navire |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| | | C0640 | C0650 |
| Collision de navires-citernes en mer | R2200 | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Explosion de plateforme en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe pour dommages aux biens avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour enlèvement de l'épave avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour perte de recettes de production avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour frais de coiffage ou de sécurisation du puits avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour engagement d'assurance et de réassurance de responsabilité civile avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer avant atténuation du risque | (suite) |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0660 | C0670 | C0680 | C0690 | C0700 | C0710 | |
| Explosion de plateforme en mer | R2300 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Explosion de plateforme en mer | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer après atténuation du risque | Nom de la plateforme |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| | | C0720 | C0730 | C0740 | C0750 |
| Explosion de plateforme en mer | R2300 | | | | |

▼ B

| | | | | |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — Maritime | | Capital requis pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Capital requis pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque |
| | | C0760 | C0770 | C0780 |
| Total avant diversification | R2400 | | | |
| Diversification entre types d'événements | R2410 | | | |
| Total après diversification | R2420 | | | |

▼ M1▼ M4

Nombre de navires

| | | |
|------------------------------------------------------|--------------|--------|
| | | Nombre |
| | | C0781 |
| Nombre de navires en dessous du seuil de 250 000 EUR | R2421 | |

▼ B

| | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — Aviation | | Capital requis pour risque de catastrophe pour corps de véhicules aériens avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile aérienne avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne après atténuation du risque |
| | | C0790 | C0800 | C0810 | C0820 | C0830 | C0840 |
| Capital requis brut pour risque de catastrophe aérienne | R2500 | | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — Incendie | | Capital requis pour risque de catastrophe incendie avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe incendie après atténuation du risque |
| | | C0850 | C0860 | C0870 | C0880 |
| Incendie | R2600 | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile | | Prime acquise 12 mois suivants | Limite de responsabilité civile la plus élevée fournie | Nombre de sinistres | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0890 | C0900 | C0910 | C0920 | C0930 | C0940 | C0950 |
| Responsabilité civile pour faute professionnelle | R2700 | | | | | | | |
| Responsabilité civile des employeurs | R2710 | | | | | | | |
| Responsabilité civile des administrateurs et dirigeants d'entreprise | R2720 | | | | | | | |
| Autres responsabilité civile | R2730 | | | | | | | |
| Réassurance non proportionnelle | R2740 | | | | | | | |
| Total | R2750 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile | | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0960 | C0970 | C0980 |
| Total avant diversification | R2800 | | | |
| Diversification entre types de couvertures | R2810 | | | |
| Total après diversification | R2820 | | | |

▼ **M1**

▼B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement — Risque de défaut majeur | | Exposition (individuelle ou groupe) | Proportion de dommages causés par le scénario | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — risque de défaut majeur | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — risque de défaut majeur |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0990 | C1000 | C1010 | C1020 | C1030 | C1040 |
| Exposition la plus élevée 1 | R2900 | | | | | | |
| Exposition la plus élevée 2 | R2910 | | | | | | |
| Total | R2920 | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement — Risque de récession | | Prime acquise 12 mois suivants | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Risque de récession | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Risque de récession |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1050 | C1060 | C1070 | C1080 | C1090 |
| Total | R3000 | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement | | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1100 | C1110 | C1120 |
| Total avant diversification | R3100 | | | |
| Diversification entre types d'événements | R3110 | | | |
| Total après diversification | R3120 | | | |

▼ M1▼ B

| Autres risques de catastrophe en non-vie | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1130 | C1140 | C1150 | C1160 |
| MAT autre que maritime et aérienne | R3200 | | | | |
| Réassurance MAT non proportionnelle autre que maritime et aérienne | R3210 | | | | |
| Pertes pécuniaires diverses | R3220 | | | | |
| Réassurance accidents non proportionnelle, autre que l'assurance et la réassurance responsabilité civile générale | R3230 | | | | |
| Réassurance crédit et cautionnement non proportionnelle | R3240 | | | | |
| Total avant diversification | R3250 | | | | |

▼ B

| Autres risques de catastrophe en non-vie | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie après atténuation du risque |
|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1130 | C1140 | C1150 | C1160 |
| Diversification entre groupes d'engagements | R3260 | | | | |
| Total après diversification | R3270 | | | | |

▼ M1▼ B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► <u>M4</u> ————— ◀ | | (suite) |
|-------------------------------------------------|-------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► <u>M4</u> ————— ◀ | ► <u>M4</u> ————— ◀ | |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► <u>M4</u> ————— ◀ | ► <u>M4</u> ————— ◀ | |
| République d'Autriche | R3300 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | | | | | | |
| République de Croatie | R3330 | | | | | | | |
| République de Chypre | R3340 | | | | | | | |
| République tchèque | R3350 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R3360 | | | | | | | |
| République d'Estonie | R3370 | | | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► <u>M4</u> ————— ◀ | | (suite) |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► <u>M4</u> ————— ◀ | ► <u>M4</u> ————— ◀ | |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► <u>M4</u> ————— ◀ | ► <u>M4</u> ————— ◀ | |
| République de Finlande | R3380 | | | | | | | |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | | | | | | |
| République hellénique | R3400 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | | | | | | |
| Hongrie | R3420 | | | | | | | |
| République d'Islande | R3430 | | | | | | | |
| Irlande | R3440 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | | | | | | |
| République de Lettonie | R3460 | | | | | | | |
| République de Lituanie | R3470 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | | | | | | |
| République de Malte | R3490 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3510 | | | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► <u>M4</u> — ◀ | | (suite) |
|----------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► <u>M4</u> — ◀ | ► <u>M4</u> — ◀ | |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► <u>M4</u> — ◀ | ► <u>M4</u> — ◀ | |
| République de Pologne | R3520 | | | | | | | |
| République portugaise | R3530 | | | | | | | |
| Roumanie | R3540 | | | | | | | |
| République slovaque | R3550 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R3560 | | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | | | | | | |
| Confédération suisse | R3590 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | | |
| République d'Autriche | R3300 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | | | | | |
| République de Croatie | R3330 | | | | | | |
| République de Chypre | R3340 | | | | | | |
| République tchèque | R3350 | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R3360 | | | | | | |
| République d'Estonie | R3370 | | | | | | |
| République de Finlande | R3380 | | | | | | |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | | | | | |
| République hellénique | R3400 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | | | | | |
| Hongrie | R3420 | | | | | | |
| République d'Islande | R3430 | | | | | | |
| Irlande | R3440 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | | | | | |
| République de Lettonie | R3460 | | | | | | |
| République de Lituanie | R3470 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | | | | | |
| République de Malte | R3490 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3510 | | | | | | |
| République de Pologne | R3520 | | | | | | |
| République portugaise | R3530 | | | | | | |
| Roumanie | R3540 | | | | | | |
| République slovaque | R3550 | | | | | | |
| République de Slovénie | R3560 | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | C1270 | C1280 |
| Confédération suisse | R3590 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1290 | C1300 |
| République d'Autriche | R3300 | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | |
| République de Croatie | R3330 | | |
| République de Chypre | R3340 | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1290 | C1300 |
| République tchèque | R3350 | | |
| Royaume de Danemark | R3360 | | |
| République d'Estonie | R3370 | | |
| République de Finlande | R3380 | | |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | |
| République hellénique | R3400 | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | |
| Hongrie | R3420 | | |
| République d'Islande | R3430 | | |
| Irlande | R3440 | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | |
| République de Lettonie | R3460 | | |
| République de Lituanie | R3470 | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | |
| République de Malte | R3490 | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1290 | C1300 |
| Royaume de Norvège | R3510 | | |
| République de Pologne | R3520 | | |
| République portugaise | R3530 | | |
| Roumanie | R3540 | | |
| République slovaque | R3550 | | |
| République de Slovénie | R3560 | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | |
| Confédération suisse | R3590 | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | |

▼ B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Incapacité permanente | ► <u>M4</u> ——— ◀ | Incapacité de 12 mois | Traitement médical |
|---------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ► <u>M4</u> ——— ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ► <u>M4</u> ——— ◀ | C1350 | C1360 |
| République d'Autriche | R3700 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3710 | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3720 | | | | | | |
| République de Croatie | R3730 | | | | | | |
| République de Chypre | R3740 | | | | | | |
| République tchèque | R3750 | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R3760 | | | | | | |
| République d'Estonie | R3770 | | | | | | |
| République de Finlande | R3780 | | | | | | |
| République française | R3790 | | | | | | |
| République hellénique | R3800 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3810 | | | | | | |
| Hongrie | R3820 | | | | | | |
| République d'Islande | R3830 | | | | | | |
| Irlande | R3840 | | | | | | |

(suite)

▼ B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Incapacité permanente | ► <u>M4</u> ——— ◀ | Incapacité de 12 mois | Traitement médical |
|---------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ► <u>M4</u> ——— ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ► <u>M4</u> ——— ◀ | C1350 | C1360 |
| République italienne | R3850 | | | | | | |
| République de Lettonie | R3860 | | | | | | |
| République de Lituanie | R3870 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3880 | | | | | | |
| République de Malte | R3890 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3900 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3910 | | | | | | |
| République de Pologne | R3920 | | | | | | |
| République portugaise | R3930 | | | | | | |
| Roumanie | R3940 | | | | | | |
| République slovaque | R3950 | | | | | | |
| République de Slovénie | R3960 | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3970 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3980 | | | | | | |
| Confédération suisse | R3990 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4000 | | | | | | |

(suite)

▼B

Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents

| | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution esti- mées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| République d'Autriche | R3700 | | | | |
| Royaume de Belgique | R3710 | | | | |
| République de Bulgarie | R3720 | | | | |
| République de Croatie | R3730 | | | | |
| République de Chypre | R3740 | | | | |
| République tchèque | R3750 | | | | |
| Royaume de Danemark | R3760 | | | | |
| République d'Estonie | R3770 | | | | |
| République de Finlande | R3780 | | | | |
| République française | R3790 | | | | |
| République hellénique | R3800 | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3810 | | | | |
| Hongrie | R3820 | | | | |
| République d'Islande | R3830 | | | | |
| Irlande | R3840 | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution esti- mées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| République italienne | R3850 | | | | |
| République de Lettonie | R3860 | | | | |
| République de Lituanie | R3870 | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3880 | | | | |
| République de Malte | R3890 | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3900 | | | | |
| Royaume de Norvège | R3910 | | | | |
| République de Pologne | R3920 | | | | |
| République portugaise | R3930 | | | | |
| Roumanie | R3940 | | | | |
| République slovaque | R3950 | | | | |
| République de Slovénie | R3960 | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3970 | | | | |
| Royaume de Suède | R3980 | | | | |
| Confédération suisse | R3990 | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4000 | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Incapacité permanente | ►M4 — ◀ | Incapacité de 12 mois | Traitement médical |
|-------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|-------------------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ►M4 — ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée (suite) |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ►M4 — ◀ | C1350 | C1360 |
| Autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents | | | | | | | |
| C1410 | | | | | | | |
| Pays 1 | R4010 | | | | | | |
| ... | | | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| Autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents | | | | | |
| C1410 | | | | | |
| Pays 1 | R4010 | | | | |
| ... | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Incapacité permanente | ►M4 — ◀ | Incapacité de 12 mois | Traitement médical |
|-----------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|-------------------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ►M4 — ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée (suite) |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ►M4 — ◀ | C1350 | C1360 |
| Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | R4020 | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R4030 | | | | | | |
| Total concentration d'accidents tous pays après diversification | R4040 | | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | | C1370 | C1380 | C1390 |
| Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | R4020 | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R4030 | | | | |
| Total concentration d'accidents tous pays après diversification | R4040 | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | | (suite) |
|----------------------------------------|-------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin | |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 | |
| République d'Autriche | R4100 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R4110 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R4120 | | | | | | | |
| République de Croatie | R4130 | | | | | | | |
| République de Chypre | R4140 | | | | | | | |
| République tchèque | R4150 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R4160 | | | | | | | |
| République d'Estonie | R4170 | | | | | | | |
| République de Finlande | R4180 | | | | | | | |
| République française | R4190 | | | | | | | |
| République hellénique | R4200 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R4210 | | | | | | | |
| Hongrie | R4220 | | | | | | | |
| République d'Islande | R4230 | | | | | | | |
| Irlande | R4240 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | | (suite) |
|-----------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin | |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 | |
| République italienne | R4250 | | | | | | | |
| République de Lettonie | R4260 | | | | | | | |
| République de Lituanie | R4270 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R4280 | | | | | | | |
| République de Malte | R4290 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R4300 | | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R4310 | | | | | | | |
| République de Pologne | R4320 | | | | | | | |
| République portugaise | R4330 | | | | | | | |
| Roumanie | R4340 | | | | | | | |
| République slovaque | R4350 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R4360 | | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R4370 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R4380 | | | | | | | |
| Confédération suisse | R4390 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4400 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atté- nuation du risque |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Ratio d'as- surés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'as- surés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | C1480 | C1490 | C1500 | | | | |
| | C1510 | C1520 | C1530 | C1540 | | | |
| République d'Autriche | R4100 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R4110 | | | | | | |
| République de Bulgarie | R4120 | | | | | | |
| République de Croatie | R4130 | | | | | | |
| République de Chypre | R4140 | | | | | | |
| République tchèque | R4150 | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R4160 | | | | | | |
| République d'Estonie | R4170 | | | | | | |
| République de Finlande | R4180 | | | | | | |
| République française | R4190 | | | | | | |
| République hellénique | R4200 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R4210 | | | | | | |
| Hongrie | R4220 | | | | | | |
| République d'Islande | R4230 | | | | | | |
| Irlande | R4240 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atté- nuation du risque |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Ratio d'as- surés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'as- surés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | C1480 | C1490 | C1500 | | | | |
| | C1510 | C1520 | C1530 | C1540 | | | |
| République italienne | R4250 | | | | | | |
| République de Lettonie | R4260 | | | | | | |
| République de Lituanie | R4270 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R4280 | | | | | | |
| République de Malte | R4290 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R4300 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R4310 | | | | | | |
| République de Pologne | R4320 | | | | | | |
| République portugaise | R4330 | | | | | | |
| Roumanie | R4340 | | | | | | |
| République slovaque | R4350 | | | | | | |
| République de Slovénie | R4360 | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R4370 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R4380 | | | | | | |
| Confédération suisse | R4390 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4400 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | | (suite) |
|--------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin | |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 | |
| Autres pays à prendre en compte pour la pandémie | | | | | | | | |
| C1550 | | | | | | | | |
| Pays 1 | R4410 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|
| Total pandémie tous pays | R4420 | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|--------------------------------------------------|--|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | Ratio d'assurés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'assurés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | | C1480 | C1490 | C1500 | C1510 | C1520 | C1530 | C1540 |
| Autres pays à prendre en compte pour la pandémie | | | | | | | | |
| C1550 | | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|----------------------------------------|--------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | Ratio d'assurés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'assurés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | | C1480 | C1490 | C1500 | C1510 | C1520 | C1530 | C1540 |
| Pays 1 | R4410 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| Total pandémie tous pays | R4420 | | | | | | | |

▼ **B**

SR.27.01.01

Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé

▼ **M1**

▼ **B**

Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante

Z0020

| |
|--|
| |
|--|

Numéro du fonds/du portefeuille

Z0030

| |
|--|
| |
|--|

▼ **M4**

Simplifications utilisées

C0001

Simplifications utilisées – risque d’incendie

R0001

| |
|--|
| |
|--|

Simplifications utilisées – risque de catastrophe naturelle

R0002

| |
|--|
| |
|--|

▼ **B**

| Risque de catastrophe en non-vie et santé — résumé | | SCR avant atténuation du risque | Total atténuation du risque | SCR après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 |
| Risque de catastrophe en non-vie — résumé | | | | |
| Risque de catastrophe naturelle | R0010 | | | |
| Tempête | R0020 | | | |
| Tremblements de terre | R0030 | | | |
| Inondations | R0040 | | | |
| Grêle | R0050 | | | |
| Affaissement | R0060 | | | |
| Diversification entre périls | R0070 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe en non-vie et santé — résumé | | SCR avant atténuation du risque | Total atténuation du risque | SCR après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 |
| Risque de catastrophe — réassurance dommages non proportionnelle | R0080 | | | |
| Risque de catastrophe d'origine humaine | R0090 | | | |
| Responsabilité civile automobile | R0100 | | | |
| Maritime | R0110 | | | |
| Aérien | R0120 | | | |
| Incendie | R0130 | | | |
| Responsabilité civile | R0140 | | | |
| Crédit et cautionnement | R0150 | | | |
| Diversification entre périls | R0160 | | | |
| Autres risques de catastrophe en non-vie | R0170 | | | |
| Diversification entre périls | R0180 | | | |
| Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | R0190 | | | |
| Diversification entre sous-modules | R0200 | | | |
| Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | R0210 | | | |
| Risque de catastrophe santé — résumé | | X | X | X |
| Risque de catastrophe santé | R0300 | | | |
| Accident de masse | R0310 | | | |
| Concentration d'accidents | R0320 | | | |
| Pandémie | R0330 | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe en non-vie et santé — résumé | | SCR avant atténuation du risque | Total atténuation du risque | SCR après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | C0010 | C0020 | C0030 |
| Diversification entre sous-modules | R0340 | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| République d'Autriche | R0400 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R0410 | | | | | | | |
| République tchèque | R0420 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0430 | | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R0440 | | | | | | | |
| ▼ M4 République de Slovénie | R0441 | | | | | | | |
| ▼ B République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0450 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0460 | | | | | | | |
| ▼ M4 République de Hongrie | R0461 | | | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|-----------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| République d'Islande | R0470 | | | | | | | |
| Irlande | R0480 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R0490 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R0500 | | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R0510 | | | | | | | |
| République de Pologne | R0520 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République de Finlande | R0521 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> Royaume d'Espagne | R0530 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R0540 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R0550 | | | | | | | |
| Guadeloupe | R0560 | | | | | | | |
| Martinique | R0570 | | | | | | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R0580 | | | | | | | |
| Réunion | R0590 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| ►M1 Total tempête régions déterminées avant diversification ◀ | R0600 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R0610 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R0620 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R0630 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R0640 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R0650 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R0660 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R0670 | | | | | | | |
| Océanie | R0680 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R0690 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R0700 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R0710 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| République d'Autriche | R0400 | | | |
| Royaume de Belgique | R0410 | | | |
| République tchèque | R0420 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0430 | | | |
| Royaume de Danemark | R0440 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0450 | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0460 | | | |
| République d'Islande | R0470 | | | |
| Irlande | R0480 | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R0490 | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R0500 | | | |
| Royaume de Norvège | R0510 | | | |
| République de Pologne | R0520 | | | |
| Royaume d'Espagne | R0530 | | | |
| Royaume de Suède | R0540 | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R0550 | | | |

▼**B**

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| Guadeloupe | R0560 | | | |
| Martinique | R0570 | | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R0580 | | | |
| Réunion | R0590 | | | |
| ► M1 Total tempête régions déterminées avant diversification ◀ | R0600 | | | |
| Europe du Nord | R0610 | | | |
| Europe de l'Ouest | R0620 | | | |
| Europe de l'Est | R0630 | | | |
| Europe du Sud | R0640 | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R0650 | | | |
| Asie de l'Est | R0660 | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R0670 | | | |
| Océanie | R0680 | | | |
| Nord de l'Afrique | R0690 | | | |
| Sud de l'Afrique | R0700 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R0710 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R0720 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R0730 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R0740 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R0750 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R0760 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R0770 | | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R0780 | | | | | | | |
| Total tempête autres régions avant diversification | R0790 | | | | | | | |
| Total tempête toutes régions avant diversification | R0800 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R0810 | | | | | | | |
| Total tempête après diversification | R0820 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tempête | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0100 | C0110 | C0120 |
| Caraïbes et Amérique centrale | R0720 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R0730 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R0740 | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R0750 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R0760 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R0770 | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R0780 | | | |
| Total tempête autres régions avant diversification | R0790 | | | |
| Total tempête toutes régions avant diversification | R0800 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R0810 | | | |
| Total tempête après diversification | R0820 | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|--------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| République d'Autriche | R0830 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R0840 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| République de Bulgarie | R0850 | | | | | | | |
| République de Croatie | R0860 | | | | | | | |
| République de Chypre | R0870 | | | | | | | |
| République tchèque | R0880 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0890 | | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0900 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0910 | | | | | | | |
| République hellénique | R0920 | | | | | | | |
| Hongrie | R0930 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R0940 | | | | | | | |
| République de Malte | R0950 | | | | | | | |
| République portugaise | R0960 | | | | | | | |
| Roumanie | R0970 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| République slovaque | R0980 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R0990 | | | | | | | |
| Guadeloupe | R1000 | | | | | | | |
| Martinique | R1010 | | | | | | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R1020 | | | | | | | |
| ►M1 Total tremblement de terre régions déterminées avant diversification ◀ | R1030 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1040 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1050 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R1060 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1070 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1080 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1090 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1100 | | | | | | | |
| Océanie | R1110 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1120 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1130 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1140 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| République d'Autriche | R0830 | | |
| Royaume de Belgique | R0840 | | |
| République de Bulgarie | R0850 | | |
| République de Croatie | R0860 | | |
| République de Chypre | R0870 | | |
| République tchèque | R0880 | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R0890 | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R0900 | | |
| République fédérale d'Allemagne | R0910 | | |
| République hellénique | R0920 | | |
| Hongrie | R0930 | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R0940 | | |
| République de Malte | R0950 | | |
| République portugaise | R0960 | | |
| Roumanie | R0970 | | |
| République slovaque | R0980 | | |

▼**B**

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| République de Slovénie | R0990 | | |
| Guadeloupe | R1000 | | |
| Martinique | R1010 | | |
| Collectivité de Saint-Martin | R1020 | | |
| ► M1 Total tremblement de terre régions déterminées avant diversification ◀ | R1030 | | |
| Europe du Nord | R1040 | | |
| Europe de l'Ouest | R1050 | | |
| Europe de l'Est | R1060 | | |
| Europe du Sud | R1070 | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1080 | | |
| Asie de l'Est | R1090 | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1100 | | |
| Océanie | R1110 | | |
| Nord de l'Afrique | R1120 | | |
| Sud de l'Afrique | R1130 | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1140 | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | (suite) |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| | | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1150 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1160 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1170 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1180 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1190 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1200 | | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1210 | | | | | | | |
| Total tremblement de terre autres régions avant diversification | R1220 | | | | | | | |
| Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | R1230 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1240 | | | | | | | |
| Total tremblement de terre après diversification | R1250 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0190 | C0200 |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1150 | | |
| Amérique du Sud-Est | R1160 | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1170 | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1180 | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1190 | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1200 | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1210 | | |
| Total tremblement de terre autres régions avant diversification | R1220 | | |
| Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | R1230 | | |
| Effet de diversification entre régions | R1240 | | |
| Total tremblement de terre après diversification | R1250 | | |

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque |
|----------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 |
| République d'Autriche | R1260 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R1270 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| République de Bulgarie | R1280 | | | | | | | |
| République tchèque | R1290 | | | | | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1300 | | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1310 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1320 | | | | | | | |
| Hongrie | R1330 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1340 | | | | | | | |
| République de Pologne | R1350 | | | | | | | |
| Roumanie | R1360 | | | | | | | |
| République slovaque | R1370 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R1380 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R1390 | | | | | | | |
| ►M1 Total inondation régions déterminées avant diversification ◀ | R1400 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1410 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1420 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| Europe de l'Est | R1430 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1440 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1450 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1460 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1470 | | | | | | | |
| Océanie | R1480 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1490 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1500 | | | | | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1510 | | | | | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1520 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1530 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1540 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1550 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1560 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1570 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| République d'Autriche | R1260 | | | |
| Royaume de Belgique | R1270 | | | |
| République de Bulgarie | R1280 | | | |
| République tchèque | R1290 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1300 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1310 | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1320 | | | |
| Hongrie | R1330 | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1340 | | | |
| République de Pologne | R1350 | | | |
| Roumanie | R1360 | | | |
| République slovaque | R1370 | | | |
| République de Slovénie | R1380 | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R1390 | | | |
| ► M1 Total inondation régions déterminées avant diversification ◀ | R1400 | | | |
| Europe du Nord | R1410 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| Europe de l'Ouest | R1420 | | | |
| Europe de l'Est | R1430 | | | |
| Europe du Sud | R1440 | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1450 | | | |
| Asie de l'Est | R1460 | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1470 | | | |
| Océanie | R1480 | | | |
| Nord de l'Afrique | R1490 | | | |
| Sud de l'Afrique | R1500 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1510 | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1520 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1530 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1540 | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1550 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1560 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1570 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1580 | | | | | | | |
| Total inondation autres régions avant diversification | R1590 | | | | | | | |
| Total inondation toutes régions avant diversification | R1600 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1610 | | | | | | | |
| Total inondation après diversification | R1620 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — inondation | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0270 | C0280 | C0290 |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1580 | | | |
| Total inondation autres régions avant diversification | R1590 | | | |
| Total inondation toutes régions avant diversification | R1600 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1610 | | | |
| Total inondation après diversification | R1620 | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| République d'Autriche | R1630 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R1640 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République tchèque | R01641 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1650 | | | | | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1660 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1670 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1680 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R1690 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R1700 | | | | | | | |
| ▼ <u>M4</u> République de Slovénie | R01701 | | | | | | | |
| ▼ <u>B</u> Royaume d'Espagne | R1710 | | | | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| ► M1 Total grêle régions déterminées avant diversification ◀ | R1720 | | | | | | | |
| Europe du Nord | R1730 | | | | | | | |
| Europe de l'Ouest | R1740 | | | | | | | |
| Europe de l'Est | R1750 | | | | | | | |
| Europe du Sud | R1760 | | | | | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1770 | | | | | | | |
| Asie de l'Est | R1780 | | | | | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1790 | | | | | | | |
| Océanie | R1800 | | | | | | | |
| Nord de l'Afrique | R1810 | | | | | | | |
| Sud de l'Afrique | R1820 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1830 | | | | | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1840 | | | | | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1850 | | | | | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1860 | | | | | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1870 | | | | | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1880 | | | | | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1890 | | | | | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1900 | | | | | | | |
| Total grêle autres régions avant diversification | R1910 | | | | | | | |
| Total grêle toutes régions avant diversification | R1920 | | | | | | | |

▼ **B**

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Scénario A ou B | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | (suite) |
|------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| | | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | |
| Effet de diversification entre régions | R1930 | | | | | | | |
| Total grêle après diversification | R1940 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0360 | C0370 | C0380 |
| République d'Autriche | R1630 | | | |
| Royaume de Belgique | R1640 | | | |
| Confédération suisse; Principauté de Liechtenstein | R1650 | | | |
| République française [excepté Guadeloupe, Martinique, collectivité de Saint-Martin et Réunion] Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R1660 | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R1670 | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R1680 | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R1690 | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R1700 | | | |
| Royaume d'Espagne | R1710 | | | |
| ► M1 Total grêle régions déterminées avant diversification ◀ | R1720 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0360 | C0370 | C0380 |
| Europe du Nord | R1730 | | | |
| Europe de l'Ouest | R1740 | | | |
| Europe de l'Est | R1750 | | | |
| Europe du Sud | R1760 | | | |
| Asie centrale et de l'Ouest | R1770 | | | |
| Asie de l'Est | R1780 | | | |
| Asie du Sud et du Sud-Est | R1790 | | | |
| Océanie | R1800 | | | |
| Nord de l'Afrique | R1810 | | | |
| Sud de l'Afrique | R1820 | | | |
| Amérique du Nord sauf États-Unis d'Amérique | R1830 | | | |
| Caraïbes et Amérique centrale | R1840 | | | |
| Amérique du Sud-Est | R1850 | | | |
| Amérique du Sud septentrionale, méridionale et occidentale | R1860 | | | |
| Nord-Est des États-Unis d'Amérique | R1870 | | | |
| Sud-Est des États-Unis d'Amérique | R1880 | | | |
| «Midwest» des États-Unis d'Amérique | R1890 | | | |
| Ouest des États-Unis d'Amérique | R1900 | | | |
| Total grêle autres régions avant diversification | R1910 | | | |

▼B

| Risque de catastrophe naturelle — grêle | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0360 | C0370 | C0380 |
| Total grêle toutes régions avant diversification | R1920 | | | |
| Effet de diversification entre régions | R1930 | | | |
| Total grêle après diversification | R1940 | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — affaissement | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exposition | Perte brute spécifiée | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | C0390 | C0400 | C0410 | C0420 | C0430 | C0440 |
| Total affaissement avant diversification | R1950 | | | | | | |
| Effet de diversification entre zones | R1960 | | | | | | |
| Total affaissement après diversification | R1970 | | | | | | |

| Risque de catastrophe naturelle — affaissement | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0450 | C0460 |
| Total affaissement avant diversification | R1950 | | |
| Effet de diversification entre zones | R1960 | | |
| Total affaissement après diversification | R1970 | | |

▼B

| Risque de catastrophe — réassurance dommages non proportionnelle | | Estimation des primes à acquérir | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C0470 | C0480 | C0490 | C0500 | C0510 |
| Réassurance dommages non proportionnelle | R2000 | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — responsabilité civile automobile | | Nombre de véhicules assurés avec garantie supérieure à 24 millions d'EUR | Nombre de véhicules assurés avec garantie inférieure ou égale à 24 millions d'EUR | Capital requis pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0520 | C0530 | C0540 | C0550 | C0560 | C0570 |
| Responsabilité civile automobile | R2100 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — collision de navire-citerne en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe — part assurance maritime sur corps de navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe — part responsabilité civile maritime sur navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe — part responsabilité civile pollution maritime par hydrocarbures sur navire-citerne t avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | (suite) |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------|
| | | C0580 | C0590 | C0600 | C0610 | C0620 | C0630 | |
| Collision de navires-citernes en mer | R2200 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — collision de navire-citerne en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer après atténuation du risque | Nom du navire |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| | | C0640 | C0650 |
| Collision de navires-citernes en mer | R2200 | | |

▼ **B**

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — Explosion de plateforme en mer | | Capital requis pour risque de catastrophe pour dommages aux biens avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour enlèvement de l'épave avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour perte de recettes de production avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour frais de coiffage ou de sécurisation du puits avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour engagement d'assurance et de réassurance de responsabilité civile avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer avant atténuation du risque | (suite) |
| | | C0660 | C0670 | C0680 | C0690 | C0700 | C0710 | |
| Explosion de plateforme en mer | R2300 | | | | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — Explosion de plateforme en mer | | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer après atténuation du risque | Nom de la plateforme |
| | | C0720 | C0730 | C0740 | C0750 |
| Explosion de plateforme en mer | R2300 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — Maritime | | Capital requis pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Capital requis pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque |
| | | C0760 | C0770 | C0780 |
| Total avant diversification | R2400 | | | |
| Diversification entre types d'événements | R2410 | | | |
| Total après diversification | R2420 | | | |

▼ **M1**

▼ M4

Nombre de navires

| | | |
|------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| | | Nombre |
| | | C0781 |
| Nombre de navires en dessous du seuil de 250 000 EUR | R2421 | |

▼ B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Aviation | | Capital requis pour risque de catastrophe pour corps de véhicules aériens avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile aérienne avant atténuation du risque | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0790 | C0800 | C0810 | C0820 | C0830 | C0840 |
| Capital requis brut pour risque de catastrophe aérienne | R2500 | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Incendie | | Capital requis pour risque de catastrophe incendie avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe incendie après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0850 | C0860 | C0870 | C0880 |
| Incendie | R2600 | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile | | Prime acquise 12 mois suivants | Limite de responsabilité civile la plus élevée fournie | Nombre de sinistres | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0890 | C0900 | C0910 | C0920 | C0930 | C0940 | C0950 |
| Responsabilité civile pour faute professionnelle | R2700 | | | | | | | |
| Responsabilité civile des employeurs | R2710 | | | | | | | |
| Responsabilité civile des administrateurs et dirigeants d'entreprise | R2720 | | | | | | | |
| Autres responsabilité civile | R2730 | | | | | | | |
| Réassurance non proportionnelle | R2740 | | | | | | | |
| Total | R2750 | | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile | | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Capital requis pour risque de catastrophe pour responsabilité civile après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0960 | C0970 | C0980 |
| Total avant diversification | R2800 | | | |
| Diversification entre types de couvertures | R2810 | | | |
| Total après diversification | R2820 | | | |

▼ M1

▼B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement — Risque de défaut majeur | | Exposition (individuelle ou groupe) | Proportion de dommages causés par le scénario | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — risque de défaut majeur | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — risque de défaut majeur |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0990 | C1000 | C1010 | C1020 | C1030 | C1040 |
| Exposition la plus élevée 1 | R2900 | | | | | | |
| Exposition la plus élevée 2 | R2910 | | | | | | |
| Total | R2920 | | | | | | |

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement — Risque de récession | | Prime acquise 12 mois suivants | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Risque de récession | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Risque de récession |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1050 | C1060 | C1070 | C1080 | C1090 |
| Total | R3000 | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement | | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1100 | C1110 | C1120 |
| Total avant diversification | R3100 | | | |
| Diversification entre types d'événements | R3110 | | | |
| Total après diversification | R3120 | | | |

▼M1▼B

| Autres risques de catastrophe en non-vie | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1130 | C1140 | C1150 | C1160 |
| MAT autre que maritime et aérienne | R3200 | | | | |
| Réassurance MAT non proportionnelle autre que maritime et aérienne | R3210 | | | | |
| Pertes pécuniaires diverses | R3220 | | | | |
| Réassurance accidents non proportionnelle, autre que l'assurance et la réassurance responsabilité civile générale | R3230 | | | | |
| Réassurance crédit et cautionnement non proportionnelle | R3240 | | | | |

▼ B

| Autres risques de catastrophe en non-vie | | Estimation des primes brutes à acquérir | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie avant atténuation du risque | Total atténuation du risque estimée | Exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophes en non-vie après atténuation du risque |
|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1130 | C1140 | C1150 | C1160 |
| Total avant diversification | R3250 | | | | |
| Diversification entre groupes d'engagements | R3260 | | | | |
| Total après diversification | R3270 | | | | |

▼ M1

▼ B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► <u>M4</u> — ◀ | | (suite) |
|-------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► <u>M4</u> — ◀ | ► <u>M4</u> — ◀ | |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► <u>M4</u> — ◀ | ► <u>M4</u> — ◀ | |
| République d'Autriche | R3300 | | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | | | | | | |
| République de Croatie | R3330 | | | | | | | |
| République de Chypre | R3340 | | | | | | | |
| République tchèque | R3350 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► <u>M4</u> ——— ◀ | | (suite) |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► <u>M4</u> ——— ◀ | ► <u>M4</u> ——— ◀ | |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► <u>M4</u> ——— ◀ | ► <u>M4</u> ——— ◀ | |
| Royaume de Danemark | R3360 | | | | | | | |
| République d'Estonie | R3370 | | | | | | | |
| République de Finlande | R3380 | | | | | | | |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | | | | | | |
| République hellénique | R3400 | | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | | | | | | |
| Hongrie | R3420 | | | | | | | |
| République d'Islande | R3430 | | | | | | | |
| Irlande | R3440 | | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | | | | | | |
| République de Lettonie | R3460 | | | | | | | |
| République de Lituanie | R3470 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | | | | | | |
| République de Malte | R3490 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Décès par suite d'accident | | Invalidité permanente | | ► M4 ——— ◀ | | (suite) |
|----------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|------------|------------|---------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | ► M4 ——— ◀ | ► M4 ——— ◀ | |
| | | C1170 | C1180 | C1190 | C1200 | ► M4 ——— ◀ | ► M4 ——— ◀ | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3510 | | | | | | | |
| République de Pologne | R3520 | | | | | | | |
| République portugaise | R3530 | | | | | | | |
| Roumanie | R3540 | | | | | | | |
| République slovaque | R3550 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R3560 | | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | | | | | | |
| Confédération suisse | R3590 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | | |
| République d'Autriche | R3300 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | | | | | |
| République de Croatie | R3330 | | | | | | |
| République de Chypre | R3340 | | | | | | |
| République tchèque | R3350 | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R3360 | | | | | | |
| République d'Estonie | R3370 | | | | | | |
| République de Finlande | R3380 | | | | | | |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | | | | | |
| République hellénique | R3400 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | | |
| Hongrie | R3420 | | | | | | |
| République d'Islande | R3430 | | | | | | |
| Irlande | R3440 | | | | | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | | | | | |
| République de Lettonie | R3460 | | | | | | |
| République de Lituanie | R3470 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | | | | | |
| République de Malte | R3490 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3510 | | | | | | |
| République de Pologne | R3520 | | | | | | |
| République portugaise | R3530 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Invalidité de 12 mois | | Traitement médical | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | Nb de preneurs | Valeur totale des prestations à verser | | |
| | | C1230 | C1240 | C1250 | C1260 | | |
| Roumanie | R3540 | | | | | | |
| République slovaque | R3550 | | | | | | |
| République de Slovénie | R3560 | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | | | | | |
| Confédération suisse | R3590 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | | | | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1290 | C1300 |
| République d'Autriche | R3300 | | |
| Royaume de Belgique | R3310 | | |
| République de Bulgarie | R3320 | | |
| République de Croatie | R3330 | | |
| République de Chypre | R3340 | | |
| République tchèque | R3350 | | |
| Royaume de Danemark | R3360 | | |
| République d'Estonie | R3370 | | |
| République de Finlande | R3380 | | |
| République française; Principauté de Monaco; Principauté d'Andorre | R3390 | | |
| République hellénique | R3400 | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3410 | | |
| Hongrie | R3420 | | |
| République d'Islande | R3430 | | |
| Irlande | R3440 | | |
| République italienne; République de Saint-Marin; État de la Cité du Vatican | R3450 | | |
| République de Lettonie | R3460 | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — accident de masse | | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1290 | C1300 |
| République de Lituanie | R3470 | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3480 | | |
| République de Malte | R3490 | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3500 | | |
| Royaume de Norvège | R3510 | | |
| République de Pologne | R3520 | | |
| République portugaise | R3530 | | |
| Roumanie | R3540 | | |
| République slovaque | R3550 | | |
| République de Slovénie | R3560 | | |
| Royaume d'Espagne | R3570 | | |
| Royaume de Suède | R3580 | | |
| Confédération suisse | R3590 | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R3600 | | |
| Total accident de masse tous pays avant diversification | R3610 | | |
| Effet de diversification entre pays | R3620 | | |
| Total accident de masse tous pays après diversification | R3630 | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Invalidité permanente | ► <u>M4</u> — ◀ | Invalidité de 12 mois | Traitement médical |
|---------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ► <u>M4</u> — ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée (suite) |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ► <u>M4</u> — ◀ | C1350 | C1360 |
| République d'Autriche | R3700 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R3710 | | | | | | |
| République de Bulgarie | R3720 | | | | | | |
| République de Croatie | R3730 | | | | | | |
| République de Chypre | R3740 | | | | | | |
| République tchèque | R3750 | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R3760 | | | | | | |
| République d'Estonie | R3770 | | | | | | |
| République de Finlande | R3780 | | | | | | |
| République française | R3790 | | | | | | |
| République hellénique | R3800 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3810 | | | | | | |
| Hongrie | R3820 | | | | | | |
| République d'Islande | R3830 | | | | | | |
| Irlande | R3840 | | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Incapacité permanente | ► <u>M4</u> — ◀ | Incapacité de 12 mois | Traitement médical |
|---------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ► <u>M4</u> — ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée (suite) |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ► <u>M4</u> — ◀ | C1350 | C1360 |
| République italienne | R3850 | | | | | | |
| République de Lettonie | R3860 | | | | | | |
| République de Lituanie | R3870 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3880 | | | | | | |
| République de Malte | R3890 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3900 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R3910 | | | | | | |
| République de Pologne | R3920 | | | | | | |
| République portugaise | R3930 | | | | | | |
| Roumanie | R3940 | | | | | | |
| République slovaque | R3950 | | | | | | |
| République de Slovénie | R3960 | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3970 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R3980 | | | | | | |
| Confédération suisse | R3990 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4000 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution esti- mées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| République d'Autriche | R3700 | | | | |
| Royaume de Belgique | R3710 | | | | |
| République de Bulgarie | R3720 | | | | |
| République de Croatie | R3730 | | | | |
| République de Chypre | R3740 | | | | |
| République tchèque | R3750 | | | | |
| Royaume de Danemark | R3760 | | | | |
| République d'Estonie | R3770 | | | | |
| République de Finlande | R3780 | | | | |
| République française | R3790 | | | | |
| République hellénique | R3800 | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R3810 | | | | |
| Hongrie | R3820 | | | | |
| République d'Islande | R3830 | | | | |
| Irlande | R3840 | | | | |
| République italienne | R3850 | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution esti- mées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| République de Lettonie | R3860 | | | | |
| République de Lituanie | R3870 | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R3880 | | | | |
| République de Malte | R3890 | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R3900 | | | | |
| Royaume de Norvège | R3910 | | | | |
| République de Pologne | R3920 | | | | |
| République portugaise | R3930 | | | | |
| Roumanie | R3940 | | | | |
| République slovaque | R3950 | | | | |
| République de Slovénie | R3960 | | | | |
| Royaume d'Espagne | R3970 | | | | |
| Royaume de Suède | R3980 | | | | |
| Confédération suisse | R3990 | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4000 | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Incapacité permanente | ►M4 — ◀ | Incapacité de 12 mois | Traitement médical |
|-------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|-------------------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ►M4 — ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée (suite) |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ►M4 — ◀ | C1350 | C1360 |
| Autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents | | | | | | | |
| C1410 | | | | | | | |
| Pays 1 | R4010 | | | | | | |
| ... | | | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | C1370 | C1380 | C1390 | C1400 |
| Autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents | | | | | |
| C1410 | | | | | |
| Pays 1 | R4010 | | | | |
| ... | | | | | |

▼ B

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Plus grand risque de concentration d'accidents connu | Décès par suite d'accident | Incapacité permanente | ► <u>M4</u> — ◀ | Incapacité de 12 mois | Traitement médical |
|-----------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée | ► <u>M4</u> — ◀ | Somme moyenne assurée | Somme moyenne assurée (suite) |
| | | C1310 | C1320 | C1330 | ► <u>M4</u> — ◀ | C1350 | C1360 |
| Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | R4020 | | | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R4030 | | | | | | |
| Total concentration d'accidents tous pays après diversification | R4040 | | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | | C1370 | C1380 | C1390 |
| Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | R4020 | | | | |
| Effet de diversification entre pays | R4030 | | | | |
| Total concentration d'accidents tous pays après diversification | R4040 | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | |
|----------------------------------------|-------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 |
| République d'Autriche | R4100 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R4110 | | | | | | |
| République de Bulgarie | R4120 | | | | | | |
| République de Croatie | R4130 | | | | | | |
| République de Chypre | R4140 | | | | | | |
| République tchèque | R4150 | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R4160 | | | | | | |
| République d'Estonie | R4170 | | | | | | |
| République de Finlande | R4180 | | | | | | |
| République française | R4190 | | | | | | |
| République hellénique | R4200 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R4210 | | | | | | |
| Hongrie | R4220 | | | | | | |
| République d'Islande | R4230 | | | | | | |
| Irlande | R4240 | | | | | | |
| République italienne | R4250 | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | | (suite) |
|-----------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin | |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 | |
| République de Lettonie | R4260 | | | | | | | |
| République de Lituanie | R4270 | | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R4280 | | | | | | | |
| République de Malte | R4290 | | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R4300 | | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R4310 | | | | | | | |
| République de Pologne | R4320 | | | | | | | |
| République portugaise | R4330 | | | | | | | |
| Roumanie | R4340 | | | | | | | |
| République slovaque | R4350 | | | | | | | |
| République de Slovénie | R4360 | | | | | | | |
| Royaume d'Espagne | R4370 | | | | | | | |
| Royaume de Suède | R4380 | | | | | | | |
| Confédération suisse | R4390 | | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4400 | | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitu- tion estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | Ratio d'as- surés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'as- surés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | C1480 | C1490 | C1500 | | | | |
| République d'Autriche | R4100 | | | | | | |
| Royaume de Belgique | R4110 | | | | | | |
| République de Bulgarie | R4120 | | | | | | |
| République de Croatie | R4130 | | | | | | |
| République de Chypre | R4140 | | | | | | |
| République tchèque | R4150 | | | | | | |
| Royaume de Danemark | R4160 | | | | | | |
| République d'Estonie | R4170 | | | | | | |
| République de Finlande | R4180 | | | | | | |
| République française | R4190 | | | | | | |
| République hellénique | R4200 | | | | | | |
| République fédérale d'Allemagne | R4210 | | | | | | |
| Hongrie | R4220 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitu- tion estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | Ratio d'as- surés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'as- surés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | C1480 | C1490 | C1500 | | | | |
| République d'Islande | R4230 | | | | | | |
| Irlande | R4240 | | | | | | |
| République italienne | R4250 | | | | | | |
| République de Lettonie | R4260 | | | | | | |
| République de Lituanie | R4270 | | | | | | |
| Grand-Duché de Luxembourg | R4280 | | | | | | |
| République de Malte | R4290 | | | | | | |
| Royaume des Pays-Bas | R4300 | | | | | | |
| Royaume de Norvège | R4310 | | | | | | |
| République de Pologne | R4320 | | | | | | |
| République portugaise | R4330 | | | | | | |
| Roumanie | R4340 | | | | | | |
| République slovaque | R4350 | | | | | | |
| République de Slovénie | R4360 | | | | | | |

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | Ratio d'assurés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'assurés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | C1480 | C1490 | C1500 | | | | |
| Royaume d'Espagne | R4370 | | | | | | |
| Royaume de Suède | R4380 | | | | | | |
| Confédération suisse | R4390 | | | | | | |
| Royaume-Uni de Grande-Bretagne et d'Irlande du Nord | R4400 | | | | | | |

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Assurance de protection du revenu | | Frais médicaux | | | |
|--------------------------------------------------|-------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| | | Nombre de personnes assurées | Total exposition pandémie | Nombre de personnes assurées | Coût unitaire des sinistres hospitalisation | Ratio d'assurés ayant recours à l'hospitalisation | Coût unitaire des sinistres par médecin |
| | | C1420 | C1430 | C1440 | C1450 | C1460 | C1470 |
| Autres pays à prendre en compte pour la pandémie | | | | | | | |
| C1550 | | | | | | | |
| Pays 1 | R4410 | | | | | | |
| ... | | | | | | | |

| | | | |
|--------------------------|-------|--|--|
| Total pandémie tous pays | R4420 | | |
|--------------------------|-------|--|--|

▼B

| Risque de catastrophe santé — pandémie | | Frais médicaux | | | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Atténuation du risque estimée | Primes de reconstitution estimées | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | Ratio d'assurés ayant recours à un médecin | Coût unitaire des sinistres absence de soin médical formel | Ratio d'assurés n'ayant pas recours à des soins médicaux formels | | | | |
| | | C1480 | C1490 | C1500 | C1510 | C1520 | C1530 | C1540 |
| Autres pays à prendre en compte pour la pandémie | | | | | | | | |
| C1550 | | | | | | | | |
| Pays 1 | R4410 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| Total pandémie tous pays | R4420 | | | | | | | |

▼ B

S.28.01.01

Minimum de capital requis (MCR) — Activité d'assurance ou de réassurance vie uniquement ou activité d'assurance ou de réassurance non-vie uniquement

Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie

| | |
|---------------------------|--------------|
| | C0010 |
| RésultatMCR _{NL} | R0010 |

| | | Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| | | C0020 | C0030 |
| Assurance frais médicaux et réassurance proportionnelle y afférente | R0020 | | |
| Assurance de protection du revenu, y compris réassurance proportionnelle y afférente | R0030 | | |
| Assurance indemnisation des travailleurs et réassurance proportionnelle y afférente | R0040 | | |
| Assurance de responsabilité civile automobile et réassurance proportionnelle y afférente | R0050 | | |
| Autre assurance des véhicules à moteur et réassurance proportionnelle y afférente | R0060 | | |
| Assurance maritime, aérienne et transport et réassurance proportionnelle y afférente | R0070 | | |
| Assurance incendie et autres dommages aux biens et réassurance proportionnelle y afférente | R0080 | | |
| Assurance de responsabilité civile générale et réassurance proportionnelle y afférente | R0090 | | |
| Assurance crédit et cautionnement et réassurance proportionnelle y afférente | R0100 | | |
| Assurance de protection juridique et réassurance proportionnelle y afférente | R0110 | | |
| Assurance assistance et réassurance proportionnelle y afférente | R0120 | | |
| Assurance pertes pécuniaires diverses et réassurance proportionnelle y afférente | R0130 | | |
| Réassurance santé non proportionnelle | R0140 | | |
| Réassurance accidents non proportionnelle | R0150 | | |
| Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle | R0160 | | |
| Réassurance dommages non proportionnelle | R0170 | | |

▼ B**Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance vie**

| | |
|--------------------------|--------------|
| | C0040 |
| RésultatMCR _L | R0200 |

| | | Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Montant total du capital sous risque net (de la réassurance/ des véhicules de titrisation) |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | C0050 | C0060 |
| Engagements avec participation aux bénéfices — Prestations garanties | R0210 | | |
| Engagements avec participation aux bénéfices — Prestations discrétionnaires futures | R0220 | | |
| Engagements d'assurance avec prestations indexées et en unités de compte | R0230 | | |
| Autres engagements de (ré)assurance vie et de (ré)assurance santé | R0240 | | |
| Montant total du capital sous risque pour tous les engagements de (ré)assurance vie | R0250 | | |

Calcul du MCR global

| | |
|----------------------------------|--------------|
| | C0070 |
| MCR linéaire | R0300 |
| Capital de solvabilité requis | R0310 |
| Plafond du MCR | R0320 |
| Plancher du MCR | R0330 |
| MCR combiné | R0340 |
| Seuil plancher absolu du MCR | R0350 |
| | C0070 |
| Minimum de capital requis | R0400 |

▼ **B**

S.28.02.01

Minimum de capital requis — Activités d'assurance ou de réassurance à la fois vie et non-vie

| | Activités en non-vie | Activités en vie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | Résultat MCR _(NL,NL) | Résultat MCR _(NL,NL) |
| | C0010 | C0020 |
| Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie | R0010 | |

- Assurance frais médicaux et réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance de protection du revenu, y compris réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance indemnisation des travailleurs et réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance de responsabilité civile automobile et réassurance proportionnelle y afférente
- Autre assurance des véhicules à moteur et réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance maritime, aérienne et transport et réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance incendie et autres dommages aux biens et réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance de responsabilité civile générale et réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance crédit et cautionnement et réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance de protection juridique et réassurance proportionnelle y afférente
- Assurance assistance et réassurance proportionnelle y afférente

| | Activités en non-vie | Activités en vie | | |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| | Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) |
| | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 |
| R0020 | | | | |
| R0030 | | | | |
| R0040 | | | | |
| R0050 | | | | |
| R0060 | | | | |
| R0070 | | | | |
| R0080 | | | | |
| R0090 | | | | |
| R0100 | | | | |
| R0110 | | | | |
| R0120 | | | | |

▼ **B**

Assurance pertes pécuniaires diverses et réassurance proportionnelle y afférente

Réassurance santé non proportionnelle

Réassurance accidents non proportionnelle

Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle

Réassurance dommages non proportionnelle

| | | | | |
|--------------|--|--|--|--|
| R0130 | | | | |
| R0140 | | | | |
| R0150 | | | | |
| R0160 | | | | |
| R0170 | | | | |

| | Activités en non-vie | Activités en vie |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| | Résultat MCR _(L,NL) | Résultat MCR _(L,L) |
| | C0070 | C0080 |
| Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance vie | R0200 | |

| | Activités en non-vie | Activités en vie | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Montant total du capital sous risque net (de la réassurance/ des véhicules de titrisation) | Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Montant total du capital sous risque net (de la réassurance/ des véhicules de titrisation) |
| | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 |
| Engagements avec participation aux bénéfices — Prestations garanties | R0210 | | | |
| Engagements avec participation aux bénéfices — Prestations discrétionnaires futures | R0220 | | | |
| Engagements d'assurance avec prestations indexées et en unités de compte | R0230 | | | |
| Autres engagements de (ré)assurance vie et de (ré)assurance santé | R0240 | | | |
| Montant total du capital sous risque pour tous les engagements de (ré)assurance vie | R0250 | | | |

▼B

Calcul du MCR global

| | |
|----------------------------------|--------------|
| | C0130 |
| MCR linéaire | R0300 |
| Capital de solvabilité requis | R0310 |
| Plafond du MCR | R0320 |
| Plancher du MCR | R0330 |
| MCR combiné | R0340 |
| Seuil plancher absolu du MCR | R0350 |
| | C0130 |
| Minimum de capital requis | R0400 |

▼B**Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie**

| | | Activités en non-vie | Activités en vie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------|
| | | C0140 | C0150 |
| Montant notionnel du MCR linéaire | R0500 | | |
| Montant notionnel du SCR hors capital supplémentaire (calcul annuel ou dernier calcul) | R0510 | | |
| Plafond du montant notionnel du MCR | R0520 | | |
| Plancher du montant notionnel du MCR | R0530 | | |
| Montant notionnel du MCR combiné | R0540 | | |
| Seuil plancher absolu du montant notionnel du MCR | R0550 | | |
| Montant notionnel du MCR | R0560 | | |

▼ B

S.29.01.01

Excédent d'actif sur passif

| | Année N | Année N-1 | Variation |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|
| | C0010 | C0020 | C0030 |
| Fonds propres de base avant déduction pour participations dans d'autres secteurs financiers, comme prévu à l'article 68 du règlement délégué 2015/35 | | | |
| Capital en actions ordinaires (brut des actions propres) | R0010 | | |
| Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires | R0020 | | |
| Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel | R0030 | | |
| Comptes mutualistes subordonnés | R0040 | | |
| Fonds excédentaires | R0050 | | |
| Actions de préférence | R0060 | | |
| Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence | R0070 | | |
| Réserve de réconciliation avant déduction pour participations | R0080 | | |
| Passifs subordonnés | R0090 | | |
| Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets | R0100 | | |
| Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra | R0110 | | |
| Variation du total des éléments de fonds propres de base avant ajustements | R0120 | | |
| Variation des composantes de la réserve de réconciliation — éléments déclarés en «fonds propres» | | | |
| Excédent d'actif sur passif (variation des fonds propres de base expliquée par les modèles d'analyse de variation) | R0130 | | |
| Actions propres | R0140 | | |
| Dividendes, distributions et charges prévisibles | R0150 | | |
| Autres éléments de fonds propres de base | R0160 | | |
| Éléments de fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | R0170 | | |
| Variation totale de la réserve de réconciliation | R0180 | | |

▼ B

| | Année N | Année N-1 | Variation |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|
| Analyse résumée de la variation de l'excédent d'actif sur passif | | | |
| Variation liée aux investissements et aux dettes financières | R0190 | | |
| ► M1 Variation liée aux provisions techniques nettes ◀ | R0200 | | |
| Variation des éléments de fonds propres de base de capital «pur» et des autres éléments approuvés | R0210 | | |
| Variation de la position d'impôt différé | R0220 | | |
| Impôt sur le revenu de la période de référence | R0230 | | |
| Distribution de dividendes | R0240 | | |
| Autres variations de l'excédent de l'actif sur le passif | R0250 | | |

▼B**S.29.02.01****Excédent d'actif sur passif — Expliqué par les investissements et les dettes financières****Analyse des mouvements ayant une incidence sur l'excédent de l'actif sur le passif**

dont mouvements de valorisation ayant une incidence sur l'excédent de l'actif sur le passif

Mouvements de valorisation sur les investissements

Mouvements de valorisation sur les actions propres

Mouvements de valorisation sur les dettes financières et les passifs subordonnés

dont revenus et dépenses d'investissement ayant une incidence sur l'excédent de l'actif sur le passif

Revenus d'investissement

Dépenses d'investissement, y compris charges d'intérêts sur les dettes financières et les passifs subordonnés

Variation de l'excédent de l'actif sur le passif expliquée par les investissements et la gestion des dettes financières**Détails sur les revenus d'investissement**

Dividendes

Intérêts

Loyers

Autres

| | C0010 |
|--------------|--------------|
| R0010 | |
| R0020 | |
| R0030 | |
| | |
| R0040 | |
| R0050 | |
| R0060 | |
| | |
| R0070 | |
| R0080 | |
| R0090 | |
| R0100 | |

▼ B

S.29.03.01

Excédent d'actif sur passif — Expliqué par les provisions techniques

| Dont ventilation suivante de la variation de la meilleure estimation — analyse par année de souscription si applicable | | VIE | NON-VIE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| | | Brut de réassurance | Brut de réassurance |
| | | C0010 | C0020 |
| Meilleure estimation d'ouverture | R0010 | | |
| Événements exceptionnels entraînant le recalcul de la meilleure estimation d'ouverture | R0020 | | |
| Changements de périmètre | R0030 | | |
| Variation des changes | R0040 | | |
| Meilleure estimation relative aux risques acceptés durant la période | R0050 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée au dénouement de l'actualisation — risques acceptés avant la période | R0060 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée aux flux entrants et sortants projetés pour l'année N — risques acceptés avant la période | R0070 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée à l'expérience — risques acceptés avant la période | R0080 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée à des changements d'hypothèses non économiques — risques acceptés avant la période | R0090 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée à des changements de l'environnement économique — risques acceptés avant la période | R0100 | | |
| Autres variations non expliquées par ailleurs | R0110 | | |
| Meilleure estimation de clôture | R0120 | | |
| | | VIE | NON-VIE |
| | | Montants recouvrables au titre de la réassurance | Montants recouvrables au titre de la réassurance |
| | | C0030 | C0040 |
| Meilleure estimation d'ouverture | R0130 | | |
| Meilleure estimation de clôture | R0140 | | |

▼ B**Dont ventilation suivante de la variation de la meilleure estimation — analyse par année d'accident si applicable**

| | | VIE | NON-VIE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|
| | | Brut de réassurance | Brut de réassurance |
| | | C0050 | C0060 |
| Meilleure estimation d'ouverture | R0150 | | |
| Événements exceptionnels entraînant le recalcul de la meilleure estimation d'ouverture | R0160 | | |
| Changements de périmètre | R0170 | | |
| Variation des changes | R0180 | | |
| Variation de la meilleure estimation relative aux risques couverts après la période | R0190 | | |
| Variation de la meilleure estimation relative aux risques couverts durant la période | R0200 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée au dénouement de l'actualisation — risques couverts avant la période | R0210 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée aux flux entrants et sortants projetés pour l'année N — risques couverts avant la période | R0220 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée à l'expérience et à d'autres sources — risques couverts avant la période | R0230 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée à des changements d'hypothèses non économiques — risques couverts avant la période | R0240 | | |
| Variation de la meilleure estimation liée à des changements de l'environnement économique — risques couverts avant la période | R0250 | | |
| Autres variations non expliquées par ailleurs | R0260 | | |
| Meilleure estimation de clôture | R0270 | | |

| | | VIE | NON-VIE |
|----------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| | | Montants recouvrables au titre de la réassurance | Montants recouvrables au titre de la réassurance |
| | | C0070 | C0080 |
| Meilleure estimation d'ouverture | R0280 | | |
| Meilleure estimation de clôture | R0290 | | |

▼ B

Dont ajustements des provisions techniques liés à la valorisation des contrats en unités de compte avec, en théorie, effet neutralisant sur actif sur passif.

▼ M3

Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte

| | VIE |
|--------------|-------|
| | C0090 |
| R0300 | |

▼ B

Flux techniques sur les provisions techniques

| | VIE | NON-VIE |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|
| | C0100 | C0110 |
| Primes émises durant la période | R0310 | |
| Sinistres et prestations de la période, nets de sauvetages et subrogations | R0320 | |
| Dépenses (hors dépenses d'investissement) | R0330 | |
| Total des flux techniques sur les provisions techniques brutes | R0340 | |
| Flux techniques liés à la réassurance durant la période (montants recouvrables reçus, nets des primes payées) | R0350 | |

Variation de l'excédent de l'actif sur le passif expliquée par les provisions techniques

| | VIE | NON-VIE |
|---------------------------------------------------------|--------------|---------|
| | C0120 | C0130 |
| Provisions techniques brutes | R0360 | |
| Montants recouvrables au titre de la réassurance | R0370 | |

▼ B**S.29.04.01****Analyse détaillée par période — Flux techniques versus provisions techniques****Analyse détaillée par période — Flux techniques versus provisions techniques — par année de souscription**

| | | Ligne d'activité | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| | | Z0010 | |
| | | Risques acceptés durant la période | Risques acceptés avant la période |
| | | C0010 | C0020 |
| Primes émises pour contrats souscrits durant la période | R0010 | | |
| Sinistres et prestations — nets des montants recouverts par sauvetage ou subrogation | R0020 | | |
| Dépenses (liées aux engagements d'assurance et de réassurance) | R0030 | | |
| Variation de la meilleure estimation | R0040 | | |
| Variation des provisions techniques calculées comme un tout | R0050 | | |
| ▼ M3 | | | |
| Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte | R0060 | | |
| ▼ B | | | |
| Total | R0070 | | |

Analyse détaillée par période — Flux techniques versus provisions techniques — par année d'accident

| | | Risques couverts après la période | Risques couverts durant la période | Risques couverts avant la période |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|
| | | C0030 | C0040 | C0050 |
| ▼ M3 | Primes émises | R0080 | | |
| ▼ B | | | | |
| | Sinistres et prestations — nets des montants recouverts par sauvetage ou subrogation | R0090 | | |
| | Dépenses (liées aux engagements d'assurance et de réassurance) | R0100 | | |
| | Variation de la meilleure estimation | R0110 | | |
| | Variation des provisions techniques calculées comme un tout | R0120 | | |
| ▼ M3 | | | | |
| | Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte | R0130 | | |
| ▼ B | | | | |
| | Total | R0140 | | |

▼ B

S.30.01.01

Réassurance facultative non-vie et vie — Données de base

Couvertures facultatives non-vie (10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée)

| |
|------------------|
| Ligne d'activité |
| Z0010 |
| |

| Code du programme de réassurance | Code d'identification du risque | Code d'identification du placement de réassurance facultative | Réassurance finie ou arrangement similaire | Proportionnelle | Identification de la société / personne concernée par le risque | Description du risque | Description catégorique de risques couverts | Période de validité (date de début) | Période de validité (date d'expiration) | (suite) |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | |
| | | | | | | | | | | |

| Monnaie | Somme assurée | Type de modèle de souscription | Montant modèle de souscription | Somme réassurée sur base facultative, auprès de tous les réassureurs | Prime de réassurance facultative cédée à tous les réassureurs pour 100 % du placement de réassurance | Commission de réassurance facultative |
|---------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | | | | |

▼ **B**

Couvertures facultatives vie (10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée)

| |
|------------------|
| Ligne d'activité |
| ► M2 Z0020 ◀ |
| |

| Code du programme de réassurance | Code d'identification du risque | Code d'identification du placement de réassurance facultative | Réassurance finie ou arrangement similaire | Proportionnelle | Identification de la société / personne concernée par le risque | Description catégorique de risques couverts | Période de validité (date de début) | Période de validité (date d'expiration) | Monnaie | (suite) |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------|---------|
| C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | |
| | | | | | | | | | | |

| Somme assurée | Capital sous risque | Somme réassurée sur base facultative, auprès de tous les réassureurs | Prime de réassurance facultative cédée à tous les réassureurs pour 100 % du placement de réassurance | Commission de réassurance facultative |
|---------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 |
| | | | | |

▼ **B**

S.30.02.01

Réassurance facultative non-vie et vie — Données sur les parts

Couvertures facultatives non-vie (10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée)

| |
|------------------|
| Ligne d'activité |
| Z0010 |
| |

| Code du programme de réassurance | Code d'identification du risque | Code d'identification du placement de réassurance facultative | Code réassureur | Type de code du réassureur | Code courtier | Type de code du courtier | Code d'activité courtier | Part réassureur (%) | Monnaie | Somme réassurée auprès du réassureur facultatif | Prime de réassurance facultative cédée | Commentaires |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|---------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|
| C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 |
| | | | | | | | | | | | | |

▼ **B**

Couvertures facultatives vie (10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée)

| |
|---------------------|
| Ligne d'activité |
| ► <u>M2</u> Z0020 ◀ |
| |

| Code du programme de réassurance | Code d'identification du risque | Code d'identification du placement de réassurance facultative | Code réassureur | Type de code du réassureur | Code courtier | Type de code du courtier | Code d'activité courtier | Part réassureur (%) | Monnaie | Somme réassurée auprès du réassureur facultatif | Prime de réassurance facultative cédée | Commentaires |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|---------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|
| C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 |
| | | | | | | | | | | | | |

▼B

Informations sur les réassureurs et les courtiers

| Code réassureur | Type de code du réassureur | Nom juridique du réassureur | Type de réassureur | Pays de résidence | Évaluation externe par un OEEC désigné | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne |
|-----------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------|------------------|
| C0280 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | C0340 | C0350 | C0360 |
| | | | | | | | | |

| Code courtier | Type de code du courtier | Nom juridique du courtier |
|---------------|--------------------------|---------------------------|
| C0370 | C0380 | C0390 |
| | | |

S.30.03.01

Programme de cession en réassurance — Données de base

| Code du programme de réassurance | Code d'identification du traité | Numéro de section progressif dans le traité | Numéro progressif de l'excédent/de la tranche du programme | Nombre d'excédents/de tranches du programme | Réassurance finite ou arrangement similaire | Ligne d'activité | Description catégorie de risques couverts | Type de traité de réassurance | Inclusion de couvertures de réassurance des catastrophes | Période de validité (date de début) | (suite) |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | |
| | | | | | | | | | | | |

▼B

| Période de validité (date d'expiration) | Monnaie | Type de modèle de souscription | Chiffre d'affaires estimé prime de base (excédent de sinistre — ESPI) | Chiffre d'affaires brut estimé de la prime du traité (proportionnel et non proportionnel) | Franchise globale (montant) | Franchise globale (%) | Rétention ou priorité (montant) | Rétention ou priorité (%) | Limite (montant) | Limite (%) | (suite) |
|-----------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|------------------|------------|---------|
| C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | |
| | | | | | | | | | | | |

| Couverture maximale par risque ou événement | Couverture maximale par traité | Nombre de reconstitutions | Description des reconstitutions | Commission de réassurance maximale | Commission de réassurance minimale | Commission de réassurance attendue | Commission maximale pour rétrocession | Commission minimale pour rétrocession | Commission pour rétrocession attendue | Participation aux bénéfices maximale | (suite) |
|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------|
| C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 | C0300 | C0310 | C0320 | C0330 | |
| | | | | | | | | | | | |

| Participation aux bénéfices minimale | Participation aux bénéfices attendue | Excédent de plein taux 1 | Excédent de plein taux 2 | Prime forfaitaire excédent de plein |
|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| C0340 | C0350 | C0360 | C0370 | C0380 |
| | | | | |

▼B

S.30.04.01

Programme de cession en réassurance — Données sur les parts

| Code du programme de réassurance | Code d'identification du traité | Numéro de section progressif dans le traité | Numéro progressif de l'excédent/de la tranche du programme | Code réassureur | Type de code du réassureur | Code courtier | Type de code du courtier | Code d'activité courtier | Part réassureur (%) | (suite) |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | |
| | | | | | | | | | | |

| Exposition cédée pour la part du réassureur (montant) | Type de sûreté (le cas échéant) | Description de la limite de la sûreté des réassureurs | Code du fournisseur de la sûreté (le cas échéant) | Type de code du fournisseur de la sûreté | Estimation de la prime de réassurance sortante pour la part du réassureur | Commentaires | ►M3 Nom du fournisseur de la sûreté (le cas échéant) ◀ |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------|
| C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | ►M3 C0320 ◀ |
| | | | | | | | |

Informations sur les réassureurs et les courtiers

| Code réassureur | Type de code du réassureur | Nom juridique du réassureur | Type de réassureur | Pays de résidence | Évaluation externe par un OEEC désigné | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne |
|-----------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------|------------------|
| C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 |
| | | | | | | | | |

▼B

| Code courtier | Type de code du courtier | Nom juridique du courtier |
|---------------|--------------------------|---------------------------|
| C0270 | C0280 | C0290 |
| | | |

| Code du fournisseur de la sûreté (le cas échéant) | Type de code du fournisseur de la sûreté (le cas échéant) | ► <u>M3</u> ————— ◀ |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| C0300 | C0310 | ► <u>M3</u> ————— ◀ |
| | | |

S.31.01.01

Part des réassureurs (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation)

| Code réassureur | Type de code du réassureur | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Provisions pour primes en non-vie, y compris en santé non-SLT | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Provisions pour sinistres en non-vie, y compris en santé non-SLT | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Provisions techniques en vie, y compris en santé SLT | Ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Total montants recouvrables au titre de la réassurance | Éléments à recevoir nets | Actifs remis en nantissement par le réassureur | Garanties financières | Dépôt en espèces | Total garanties reçues |
|-----------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------|
| C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 |
| | | | | | | | | | | | |

▼B

Informations sur les réassureurs

| Code réassureur | Type de code du réassureur | Nom juridique du réassureur | Type de réassureur | Pays de résidence | Évaluation externe par un OEEC désigné | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne |
|-----------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------|------------------|
| C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 |
| | | | | | | | | |

S.31.01.04

Part des réassureurs (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation)

| Nom juridique de l'entreprise réassurée | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Code réassureur | Type de code du réassureur | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Provisions pour primes en non-vie, y compris en santé non-SLT | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Provisions pour sinistres en non-vie, y compris en santé non-SLT | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Provisions techniques en vie, y compris en santé SLT | Ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie | (suite) |
|-----------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| | | | | | | | | | |

| Montants recouvrables au titre de la réassurance: Total montants recouvrables au titre de la réassurance | Éléments à recevoir nets | Actifs remis en nantissement par le réassureur | Garanties financières | Dépôt en espèces | Total garanties reçues |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------|
| C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 |
| | | | | | |

▼B

Informations sur les réassureurs

| Code réassureur | Type de code du réassureur | Nom juridique du réassureur | Type de réassureur | Pays de résidence | Évaluation externe par un OEEC désigné | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne |
|-----------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------|------------------|
| C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 |
| | | | | | | | | |

S.31.02.01

Véhicule de titrisation

▼M1

| Code interne du véhicule de titrisation | Type de code du véhicule de titrisation | Code d'identification des titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation | Type de code d'identification des titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation | Lignes d'activité auxquelles se rapporte la titrisation du véhicule de titrisation | Type de déclencheur du véhicule de titrisation | Événement déclencheur contractuel | Même déclencheur que dans le portefeuille du cédant sous-jacent? | Risque de base découlant de la structure de transfert de risque | Risque de base découlant des clauses contractuelles | (suite) |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------|
| C0030 | C0210 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | |
| | | | | | | | | | | |

▼B

| Actifs du véhicule de titrisation cantonnés pour honorer les engagements à l'égard du cédant | Autres actifs du véhicule de titrisation non spécifiques au cédant pour lequel des recours peuvent exister | Autres recours découlant de la titrisation | Engagements maximaux possibles du véhicule de titrisation au titre de la police de réassurance | Plein financement du véhicule de titrisation pour ses obligations à l'égard du cédant sur toute la période de référence | Montants courants recouvrables auprès du véhicule de titrisation | Existence d'investissements significatifs du cédant dans le véhicule de titrisation | Actifs de la titrisation liés au cédant déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor? |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 |
| | | | | | | | |

Informations sur le véhicule de titrisation

| Code interne du véhicule de titrisation | Type de code du véhicule de titrisation | Nature juridique du véhicule de titrisation | Nom du véhicule de titrisation | Numéro d'enregistrement du véhicule de titrisation | Pays d'agrément du véhicule de titrisation | Conditions d'agrément du véhicule de titrisation | Évaluation externe par un OEEC désigné | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------|------------------|
| C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 | C0300 |
| | | | | | | | | | | |

▼B

S.31.02.04

Véhicule de titrisation

▼M1

| Nom juridique de l'entreprise réassurée | Code d'identification de l'entreprise | Code interne du véhicule de titrisation | Type de code du véhicule de titrisation | Code d'identification des titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation | Type de code d'identification des titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation | Lignes d'activité auxquelles se rapporte la titrisation du véhicule de titrisation | Type de déclencheur du véhicule de titrisation | Événement déclencheur contractuel | Même déclencheur que dans le portefeuille du cédant sous-jacent? | Risque de base découlant de la structure de transfert de risque |
|-----------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0210 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 |
| | | | | | | | | | | |

(suite)

▼B

| Risque de base découlant des clauses contractuelles | Actifs du véhicule de titrisation cantonnés pour honorer les engagements à l'égard du cédant | Autres actifs du véhicule de titrisation non spécifiques au cédant pour lequel des recours peuvent exister | Autres recours découlant de la titrisation | Engagements maximaux possibles du véhicule de titrisation au titre de la police de réassurance | Plein financement du véhicule de titrisation pour ses obligations à l'égard du cédant sur toute la période de référence | Montants courants recouvrables auprès du véhicule de titrisation | Existence d'investissements significatifs du cédant dans le véhicule de titrisation | Actifs de la titrisation liés au cédant déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor? |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 |
| | | | | | | | | |

▼B

Informations sur le véhicule de titrisation

| Code interne du véhicule de titrisation | Type de code du véhicule de titrisation | Nature juridique du véhicule de titrisation | Nom du véhicule de titrisation | Numéro d'enregistrement du véhicule de titrisation | Pays d'agrément du véhicule de titrisation | Conditions d'agrément du véhicule de titrisation | Évaluation externe par un OEEC désigné | OEEC désigné | Échelon de qualité de crédit | Notation interne |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|------------------------------|------------------|
| C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 | C0270 | C0280 | C0290 | C0300 |
| | | | | | | | | | | |

S.32.01.04

Entreprises dans le périmètre du groupe

| Pays | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Nom juridique de l'entreprise | Type d'entreprise | Forme juridique | Catégorie (mutuelle/non mutuelle) | Autorité de contrôle (suite) |
|-------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------------|------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | | |

▼B

| Critères de classement (dans la monnaie de déclaration du groupe) | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------|
| Total du bilan (entreprises d'assurance et de réassurance) | Total du bilan (autres entreprises réglementées) | Total du bilan (entreprises non réglementées) | Primes émises, nettes de réassurance, des entreprises d'assurance ou de réassurance, selon IFRS ou référentiel comptable local | Chiffre d'affaires, défini comme le produit brut des activités ordinaires selon les IFRS ou le référentiel comptable local, pour les autres types d'entreprises et de sociétés holding d'assurance | Résultats de souscription | Résultats des investissements | Résultats totaux | Référentiel comptable (suite) |
| C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 |
| | | | | | | | | |

| Critères d'influence | | | | | | Inclusion dans le contrôle de groupe | | Calcul de solvabilité du groupe |
|----------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| % de part de capital | % utilisé pour l'établissement des comptes consolidés | % des droits de vote | Autres critères | Degré d'influence | Part proportionnelle utilisée pour le calcul de la solvabilité du groupe | Oui/Non | Date de la décision si l'article 214 s'applique | Méthode utilisée et, en cas d'utilisation de la première méthode, traitement de l'entreprise |
| C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 | C0250 | C0260 |
| | | | | | | | | |

▼B

S.33.01.04

Exigences individuelles relatives aux entreprises d'assurance et de réassurance

| Entreprises d'assurance et de réassurance EEE et hors EEE (utilisant les règles Solvabilité II) qui ne sont incluses que via la dépréciation et l'amortissement | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|
| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Niveau de l'entité/du PAE ou du PAE/de la part restante | Numéro du fonds | SCR pour risque de marché | SCR pour risque de défaut de la contrepartie | SCR pour risque de souscription en vie | SCR pour risque de souscription en santé | SCR pour risque de souscription en non-vie | Capital de solvabilité requis Risque opérationnel | SCR individuel |
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 |
| | | | | | | | | | | | |

(suite)

| Entreprises d'assurance et de réassurance EEE et hors EEE (utilisant les règles Solvabilité II) qui ne sont incluses que via la dépréciation et l'amortissement | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| MCR individuel | Fonds propres individuels éligibles pour couvrir le SCR | Utilisation de la formule standard | | | Utilisation d'un modèle interne du groupe ou individuel | | | Exigence de capital supplémentaire individuelle | | |
| | | Utilisation de paramètres propres à l'entreprise | Utilisation de simplifications | Utilisation d'un modèle interne partiel | Modèle interne du groupe ou individuel | Date d'approbation initiale du modèle interne | Date d'approbation de la dernière modification importante du modèle interne | Date de décision concernant l'exigence de capital supplémentaire | Montant de l'exigence de capital supplémentaire | Raison de l'exigence de capital supplémentaire |
| C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 |
| | | | | | | | | | | |

(suite)

▼B

| Entreprises d'assurance et de réassurance hors EEE (qu'elles utilisent les règles Solvabilité II ou non), quelle que soit la méthode utilisée | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Capital requis local | Minimum de capital requis local | Fonds propres éligibles conformément aux règles locales |
| C0240 | C0250 | C0260 |
| | | |

S.34.01.04

Autres entreprises financières réglementées et non réglementées, y compris les exigences individuelles applicables aux sociétés holding d'assurance et aux compagnies financières holding mixtes

| Nom juridique de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Agrégée ou non | Type d'exigence de capital | Capital notionnel de solvabilité requis ou capital sectoriel requis | Minimum de capital de solvabilité notionnel requis ou minimum de capital sectoriel requis | Fonds propres sectoriels ou notionnels éligibles |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 |
| | | | | | | | |

▼B

S.35.01.04

Contribution aux provisions techniques du groupe

| | | | | Montant total des provisions techniques | | Provisions techniques non-vie (hors santé) | | | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) | | |
|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Nom juridique de chacune des entreprises | Code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification de l'entreprise | Méthode de calcul de la solvabilité du groupe utilisée | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | Contribution nette aux provisions techniques du groupe (%) | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | Contribution nette aux provisions techniques du groupe (%) |
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 |
| | | | | | | | | | | | |

(suite)

| Provisions techniques santé (similaire à la vie) | | | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) | | | Provisions techniques — contrats UC et indexés | | | Mesure transitoire sur les provisions techniques | |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | Contribution nette aux provisions techniques du groupe (%) | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | Contribution nette aux provisions techniques du groupe (%) | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | Contribution nette aux provisions techniques du groupe (%) | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe |
| C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 |
| | | | | | | | | | | |

(suite)

▼B

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Provisions techniques faisant l'objet d'une mesure transitoire relative aux taux sans risque | Mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Provisions techniques faisant l'objet d'une correction pour volatilité | Mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Provisions techniques faisant l'objet d'un ajustement égalisateur |
| Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe |
| C0240 | C0250 | C0260 |
| | | |

S.36.01.01

Transactions intragroupe (TIG) — Transactions sur actions et titres assimilés et transferts de dette et d'actifs

| Identifiant de la transaction intragroupe | Nom de l'investisseur/du prêteur | Code d'identification de l'investisseur/du prêteur | Type de code d'identification de l'investisseur/du prêteur | Nom de l'émetteur/de l'emprunteur | Code d'identification de l'émetteur/de l'emprunteur | Type de code d'identification de l'émetteur/de l'emprunteur | Code d'identification de l'instrument | Code d'identification du type d'instrument | Type de transaction | (suite) |
|-------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | |
| | | | | | | | | | | |

| Date d'émission de la transaction | Date d'échéance de la transaction | Monnaie de la transaction | Montant contractuel de la transaction/prix de transaction | Valeur des sûretés/du passif | Montant des remboursements/prépaiements/restitutions au cours de la période de référence | Montant des dividendes/intérêts/coupons et autres paiements effectués au cours de la période de référence | Solde du montant contractuel de la transaction à la date de déclaration | Taux du coupon/taux d'intérêt |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 |
| | | | | | | | | |

▼B

S.36.02.01

Transactions intragroupe (TIG) — Produits dérivés

| Identifiant de la transaction intragroupe | Nom de l'investisseur/de l'acheteur | Code d'identification de l'investisseur ou de l'acheteur | Type de code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur | Nom de l'émetteur/du vendeur | Code d'identification de l'émetteur/du vendeur | Type de code d'identification de l'émetteur/du vendeur | Code d'identification de l'instrument | Code d'identification du type d'instrument | Type de transaction | Date de transaction | Date d'échéance | (suite) |
|-------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | Options, contrats à terme standardisés, contrats à terme de gré à gré et autres dérivés | | | Protection de crédit — CDS et garanties | Contrats d'échange (<i>swaps</i>) | | | |
|---------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| Monnaie | Montant notionnel à la date de la transaction | Montant notionnel à la date de déclaration | Valeur des sûretés | Utilisation des dérivés (par l'acheteur) | Code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | Type de code d'identification de l'actif/du passif sous-jacent au dérivé | Nom de la contrepartie pour laquelle la protection de crédit est achetée | Swap — Taux d'intérêt fourni (pour l'acheteur) | Swap — Taux d'intérêt reçu (pour l'acheteur) | Swap — Devise fournie (pour l'acheteur) | Swap — Devise reçue (pour l'acheteur) |
| C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 | C0180 | C0190 | C0200 | C0210 | C0220 | C0230 | C0240 |
| | | | | | | | | | | | |

▼B

S.36.03.01

Transactions intragroupe (TIG) — Réassurance interne

| Identifiant de la transaction intragroupe | Nom de la cédante | Code d'identification de la cédante | Type de code d'identification de la cédante | Nom du réassureur | Code d'identification du réassureur | Type de code d'identification du réassureur | Période de validité (date de début) | Période de validité (date d'expiration) | (suite) |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | |
| | | | | | | | | | |

| Monnaie du contrat ou du traité | Type de contrat ou traité de réassurance | Couverture maximale du réassureur selon contrat ou traité | Éléments à recevoir nets | Total montants recouvrables au titre de la réassurance | Résultats de réassurance (pour l'entité réassurée) | Ligne d'activité |
|---------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|
| C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 |
| | | | | | | |

S.36.04.01

Transactions intragroupe (TIG) — Partage des coûts, passifs éventuels, éléments de hors bilan et autres éléments

| Identifiant de la transaction intragroupe | Nom de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | Code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | Type de code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | Nom de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | Code d'identification de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | Type de code d'identification de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | (suite) |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | |
| | | | | | | | |

▼B

| Type de transaction | Date d'émission de la transaction | Date effective de la convention ou du contrat sous-jacent à la transaction | Date d'expiration de la convention ou du contrat sous-jacent à la transaction | Monnaie de la transaction | Événement déclencheur | Valeur de la transaction/de la sûreté/de la garantie (suite) |
|---------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------|
| C0080 | C0090 | C0100 | C0110 | C0120 | C0130 | C0140 |
| | | | | | | |

| Valeur maximale possible des passifs éventuels | Valeur maximale des passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur maximale des lettres de crédit/des garanties | Valeur des actifs garantis |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|
| C0150 | C0160 | C0170 | C0180 |
| | | | |

S.37.01.04

Concentration du risque

| Nom de la contrepartie externe | Code d'identification de la contrepartie du groupe | Type de code d'identification de la contrepartie du groupe | Pays de l'exposition | Nature de l'exposition | Code d'identification de l'exposition | Type de code d'identification de l'exposition | Notation externe | OEEC désigné | ► M3 Notation interne ◀ | Secteur (suite) |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| C0010 | C0020 | C0030 | C0040 | C0050 | C0060 | C0070 | C0080 | C0090 | ► M3 C0091 ◀ | C0100 |
| | | | | | | | | | | |

| Entité du groupe soumise à l'exposition | Code d'identification de l'entité du groupe | Type de code d'identification de l'entité du groupe | Échéance (côté actifs) / Validité (côté passifs) | Valeur de l'exposition | Monnaie | Montant maximum à payer par le réassureur |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------|---------|-------------------------------------------|
| C0110 | C0120 | C0130 | C0140 | C0150 | C0160 | C0170 |
| | | | | | | |



ANNEXE II

Instructions concernant les modèles de déclaration à compléter par les entreprises individuelles

La présente annexe fournit des instructions supplémentaires pour l'emploi des modèles figurant à l'annexe I du présent règlement. La première colonne des tableaux précise les éléments à déclarer; les numéros de colonne et de ligne indiqués correspondent aux modèles de l'annexe I.

Les modèles à compléter conformément aux instructions données dans les différentes sections de la présente annexe sont désignés par l'expression «ce modèle» dans l'ensemble du texte de la présente annexe.

S.01.01 — Table des matières
Observations générales

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Lorsqu'une justification spéciale est requise, celle-ci n'est pas à présenter dans le modèle de déclaration, mais doit faire partie du dialogue entre l'entreprise et les autorités nationales compétentes.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur/part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné (FC), un portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE) ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0020 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0010 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| C0010/R0010 | S.01.02 — Informations de base — Généralités | Les informations prévues dans ce modèle doivent être impérativement déclarées. La seule option possible est: 1 — Informations déclarées |
| C0010/R0020 | S.01.03 — Informations de base — FC et PAE | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de FC ni de PAE 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0030 | S.02.01 — Bilan | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0040 | S.02.02 — Actifs et passifs par monnaie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0060 | S.03.01 — Éléments de hors bilan — Généralités | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'éléments de hors bilan 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0070 | S.03.02 — Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées reçues par l'entreprise | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car l'entreprise n'a pas reçu de garanties illimitées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0080 | S.03.03 — Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées fournies par l'entreprise | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car l'entreprise n'a pas fourni de garanties illimitées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0090 | S.04.01 — Activité par pays | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en dehors du pays d'origine 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0100 | S.04.02 — Informations sur la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II, hors responsabilité du transporteur | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité liée à cette branche particulière en dehors du pays d'origine ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0110 | S.05.01 — Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8 0 — Non déclarées (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0120 | S.05.02 — Primes, sinistres et dépenses par pays | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle 0 — Non déclarées (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0130 | S.06.01 — Présentation synthétique des actifs | ► M2 Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 4 — Non exigées car déclaration trimestrielle au titre de S.06.02 et S.08.01 5 — Non exigées car déclaration annuelle au titre de S.06.02 et S.08.01 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0140 | S.06.02 — Liste des actifs | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8</p> <p>► M2 7 — Non exigées annuellement car déclarées pour le 4^e trimestre (cette option n'est possible que pour les déclarations annuelles) ◀</p> <p>0 — Non déclarées (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0150 | S.06.03 — Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence | <p>► M1 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas d'OPC</p> <p>3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle</p> <p>6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8</p> <p>► M2 7 — Non exigées annuellement car déclarées pour le 4^e trimestre (cette option n'est possible que pour les déclarations annuelles) ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) ◀</p> |
| C0010/R0160 | S.07.01 — Produits structurés | <p>► M1 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas de produits structurés</p> <p>3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle</p> <p>6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) ◀</p> |
| C0010/R0170 | S.08.01 — Positions ouvertes sur produits dérivés | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas de transactions sur produits dérivés</p> <p>6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8</p> <p>► M2 7 — Non exigées annuellement car déclarées pour le 4^e trimestre (cette option n'est possible que pour les déclarations annuelles) ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0180 | S.08.02 — Transactions sur produits dérivés | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas de transactions sur produits dérivés</p> <p>6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8</p> <p>► M2 7 — Non exigées annuellement car déclarées pour le 4^e trimestre (cette option n'est possible que pour les déclarations annuelles) ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0190 | S.09.01 — Informations sur les revenus/gains et pertes enregistrés durant la période de référence | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0200 | S.10.01 — Contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres | ► MI Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de contrats de prêt de titres ni de mise en pension de titres 3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle 6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) ◀ |
| C0010/R0210 | S.11.01 — Actifs détenus en tant que sûretés | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'actifs détenus en tant que sûretés 6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0220 | S.12.01 — Provisions techniques vie et santé SLT | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en vie et santé SLT 6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0230 | S.12.01 — Provisions techniques vie et santé SLT — Par pays | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en vie et santé SLT 3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0240 | S.13.01 — Projection des flux de trésorerie bruts futurs | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en vie et santé SLT 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0250 | S.14.01 — Analyse des engagements en vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en vie et santé SLT 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0260 | S.15.01 — Description des garanties des rentes variables | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de rentes variables ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0270 | S.15.02 — Couverture des garanties des rentes variables | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de rentes variables ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0280 | S.16.01 — Informations sur les rentes découlant d'engagements d'assurance non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de rentes découlant d'engagements d'assurance non-vie 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0290 | S.17.01 — Provisions techniques non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en non-vie 6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0300 | S.17.02 — Provisions techniques non-vie — Par pays | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en non-vie 3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0310 | S.18.01 — Projection des flux de trésorerie futurs (meilleure estimation — non-vie) | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en non-vie 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0320 | S.19.01 — Sinistres en non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en non-vie 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0330 | S.20.01 — Évolution de la répartition de la charge des sinistres | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en non-vie ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0340 | S.21.01 — Profil de risque de la distribution des sinistres | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en non-vie ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0350 | S.21.02 — Risques de souscription en non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en non-vie ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0360 | S.21.03 — Répartition des risques de souscription en non-vie — Par somme assurée | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'activité en non-vie ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0370 | S.22.01 — Impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car aucune mesure relative aux garanties de long terme ni mesure transitoire n'est appliquée 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0380 | S.22.04 — Informations concernant le calcul de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car cette mesure transitoire n'est pas appliquée 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0390 | S.22.05 — Calcul de l'impact global de la mesure transitoire sur les provisions techniques | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car cette mesure transitoire n'est pas appliquée 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0400 | S.22.06 — Meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité, par pays et par monnaie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de correction pour volatilité 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0410 | S.23.01 — Fonds propres | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 6 — Exemption en vertu de l'article 35, paragraphes 6 à 8 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0420 | S.23.02 — Informations détaillées sur les fonds propres, par niveau | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0430 | S.23.03 — Mouvements annuels des fonds propres | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0440 | S.23.04 — Liste des éléments de fonds propres | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0450 | S.24.01 — Participations détenues | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de participations détenues 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0460 | S.25.01 — Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées car utilisation de la formule standard ► M2 — ◀ 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel (MIP) 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral (MI) ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0470 | S.25.02 — Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 10 — Non déclarées car utilisation de la formule standard 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0480 | S.25.03 — Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent un modèle interne intégral | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 10 — Non déclarées car utilisation de la formule standard 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0500 | S.26.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de marché | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0510 | S.26.02 — Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0520 | S.26.03 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0530 | S.26.04 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0540 | S.26.05 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0550 | S.26.06 — Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0560 | S.26.07 — Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'utilisation de calculs simplifiés 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0570 | S.27.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0580 | S.28.01 — Minimum de capital requis (MCR) — Activité d'assurance ou de réassurance vie uniquement ou activité d'assurance ou de réassurance non-vie uniquement | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car exercice d'une activité d'assurance ou de réassurance à fois vie et non-vie 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0590 | S.28.02 — Minimum de capital requis — Activités d'assurance ou de réassurance à la fois vie et non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car exercice d'une activité d'assurance ou de réassurance vie uniquement, ou non-vie uniquement, ou de réassurance uniquement 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0600 | S.29.01 — Excédent d'actif sur passif | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0610 | S.29.02 — Excédent d'actif sur passif — Expliqué par les investissements et les dettes financières | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0620 | S.29.03 — Excédent d'actif sur passif — Expliqué par les provisions techniques | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0630 | S.29.04 — Analyse détaillée par période — Flux techniques versus provisions techniques | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0640 | S.30.01 — Réassurance facultative non-vie et vie — Données de base | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de réassurance facultative 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0650 | S.30.02 — Réassurance facultative non-vie et vie — Données sur les parts | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de réassurance facultative 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0660 | S.30.03 — Programme de cession en réassurance — Données de base | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de réassurance 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0670 | S.30.04 — Programme de cession en réassurance — Données sur les parts | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de réassurance 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0680 | S.31.01 — Part des réassureurs (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de réassurance 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0690 | S.31.02 — Véhicules de titrisation | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de véhicules de titrisation 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0740 | S.36.01 — Transactions intragroupe (TIG) — Transactions sur actions et titres assimilés et transferts de dette et d'actifs | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de TIG de type transaction assimilable à une prise de participation, transfert de dette ou d'actifs 12 — Non déclarées, car l'entreprise ne fait pas partie d'un groupe, au sens de l'article 213, paragraphe 2, points a), b) et c), de la directive Solvabilité II, dont l'entreprise mère est une société holding mixte d'assurance 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0750 | S.36.02 — Transactions intragroupe (TIG) — Produits dérivés | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de TIG sur produits dérivés 12 — Non déclarées, car l'entreprise ne fait pas partie d'un groupe, au sens de l'article 213, paragraphe 2, points a), b) et c), de la directive Solvabilité II, dont l'entreprise mère est une société holding mixte d'assurance 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0760 | S.36.03 — Transactions intragroupe (TIG) — Réassurance interne | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de TIG de réassurance interne 12 — Non déclarées, car l'entreprise ne fait pas partie d'un groupe, au sens de l'article 213, paragraphe 2, points a), b) et c), de la directive Solvabilité II, dont l'entreprise mère est une société holding mixte d'assurance 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0770 | S.36.04 — Transactions intragroupe (TIG) — Partage des coûts, passifs éventuels, éléments de hors bilan et autres éléments | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de TIG sur le partage des coûts, les passifs éventuels, les éléments de hors bilan et autres éléments 12 — Non déclarées, car l'entreprise ne fait pas partie d'un groupe, au sens de l'article 213, paragraphe 2, points a), b) et c), de la directive Solvabilité II, dont l'entreprise mère est une société holding mixte d'assurance 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0790 | SR.02.01 — Bilan | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de FC/PAE 14 — Non déclarées car renvoient à un PAE 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0800 | SR.12.01 — Provisions techniques vie et santé SLT | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de FC/PAE ni d'activité en vie et santé SLT 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0810 | SR.17.01 — Provisions techniques non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de FC/PAE ni d'activité en non-vie 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0820 | SR.22.02 — Projection des flux de trésorerie futurs (meilleure estimation — portefeuilles sous ajustement égalisateur) | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car aucun ajustement égalisateur n'est appliqué 15 — Non déclarées car renvoient à un FC ou à la part restante 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0830 | SR.22.03 — Informations sur le calcul de l'ajustement égalisateur | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car aucun ajustement égalisateur n'est appliqué 15 — Non déclarées car renvoient à un FC ou à la part restante 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0840 | SR.25.03 — Capital de solvabilité requis — Formule standard uniquement | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées car utilisation de la formule standard ► M2 ————— ◀ 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0850 | SR.25.02 — Capital de solvabilité requis — Formule standard et modèle interne partiel | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 10 — Non déclarées car utilisation de la formule standard 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0860 | SR.25.03 — Capital de solvabilité requis — Modèle interne intégral | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 10 — Non déclarées car utilisation de la formule standard 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0870 | SR.26.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de marché | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0880 | SR.26.02 — Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0890 | SR.26.03 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0900 | SR.26.04 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0910 | SR.26.05 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0920 | SR.26.06 — Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0930 | SR.26.07 — Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'utilisation de calculs simplifiés 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0940 | SR.27.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

S.01.02 — Informations de base**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Nom de l'entreprise | Nom juridique de l'entreprise. Doit être employé de manière cohérente d'une déclaration à l'autre |
| C0010/R0020 | Code d'identification de l'entreprise | Indiquer le code d'identification de l'entreprise, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle nationale, qui est utilisé sur le marché local |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0010/R0040 | Type d'entreprise | ► M2 Identifier le type d'entreprise déclarante. Choisir impérativement l'une des options suivantes pour identifier l'activité de l'entreprise: 2 — Entreprise vie 3 — Entreprise non-vie 4 — Entreprise exerçant des activités en vie et non-vie — Article 73, paragraphe 2 5 — Entreprise exerçant des activités en vie et non-vie — Article 73, paragraphe 5 6 — Entreprise de réassurance ◀ |
| C0010/R0050 | Pays d'agrément | Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où l'entreprise a été agréée (pays d'origine) |
| C0010/R0070 | Langue de déclaration | Indiquer le code à 2 lettres ISO 639-1 de la langue utilisée pour déclarer les informations |
| C0010/R0080 | Date de déclaration | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de déclaration à l'autorité de contrôle |
| ▼ M2 | | |
| C0010/R0081 | Date de fin d'exercice | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de fin de l'exercice financier de l'entreprise, par exemple «2017-12-31». |
| ▼ B | | |
| C0010/R0090 | Date de référence | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) du dernier jour de la période de référence |
| C0010/R0100 | Déclaration régulière/ad hoc | Indiquer si les informations communiquées relèvent d'une déclaration régulière ou ad hoc. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration régulière 2 — Déclaration ad hoc ► M2 3 — Nouvelle communication des modèles S.30 conformément aux instructions du modèle 4 — Communication vide ◀ |
| C0010/R0110 | Monnaie de déclaration | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie utilisée pour les montants monétaires dans chaque déclaration |
| C0010/R0120 | Référentiel comptable | Indiquer le référentiel comptable utilisé pour déclarer les éléments prévus sous S.02.01, évaluation des états financiers. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — L'entreprise utilise les normes internationales d'information financière («IFRS») 2 — L'entreprise utilise un référentiel comptable national (autre que les IFRS) |
| C0010/R0130 | Méthode de calcul du capital de solvabilité requis | Indiquer la méthode utilisée pour calculer le Capital de Solvabilité Requis. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Formule standard 2 — Modèle interne partiel 3 — Modèle interne intégral |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0140 | Utilisation de paramètres propres à l'entreprise | Indiquer si l'entreprise déclare des chiffres qu'elle a calculés en utilisant des paramètres qui lui sont propres. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de paramètres propres à l'entreprise 2 — Pas d'utilisation de paramètres propres à l'entreprise |
| C0010/R0150 | Fonds cantonnés | Indiquer si l'entreprise déclare son activité par fonds cantonné (RFF). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration de l'activité par fonds cantonné 2 — Pas de déclaration de l'activité par fonds cantonné |
| C0010/R0170 | Ajustement égalisateur | Indiquer si l'entreprise déclare des chiffres qu'elle a calculés en utilisant l'ajustement égalisateur. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de l'ajustement égalisateur 2 — Pas d'utilisation de l'ajustement égalisateur |
| C0010/R0180 | Correction pour volatilité | Indiquer si l'entreprise déclare des chiffres qu'elle a calculés en utilisant la correction pour volatilité. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de la correction pour volatilité 2 — Pas d'utilisation de la correction pour volatilité |
| C0010/R0190 | Mesure transitoire sur les taux d'intérêt sans risque | Indiquer si l'entreprise déclare des chiffres qu'elle a calculés en utilisant la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt sans risque 2 — Pas d'utilisation de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt sans risque |
| C0010/R0200 | Mesure transitoire sur les provisions techniques | Indiquer si l'entreprise déclare des chiffres qu'elle a calculés en ayant appliqué la déduction transitoire aux provisions techniques. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de la mesure transitoire sur les provisions techniques 2 — Pas d'utilisation de la mesure transitoire sur les provisions techniques |
| C0010/R0210 | Première déclaration ou nouvelle déclaration | Indiquer s'il s'agit d'une première déclaration d'informations ou d'une nouvelle déclaration par rapport à une date de référence pour laquelle il y a déjà eu une déclaration. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Première déclaration 2 — Nouvelle déclaration |
| ▼ M3 | | |
| R0250 | Exemption de communication d'informations relatives aux OEEC | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Exemption pour les actifs (basée sur l'article 35, paragraphes 6 et 7) 2 — Exemption pour les actifs (basée sur l'externalisation) 3 — Exemption pour les dérivés (basée sur l'article 35, paragraphes 6 et 7) 4 — Exemption pour les dérivés (basée sur l'externalisation) 5 — Exemption pour les actifs et les dérivés (basée sur l'article 35, paragraphes 6 et 7) 6 — Exemption pour les actifs et les dérivés (basée sur l'externalisation) 0 — Pas d'exemption |

▼ B**S.01.03 — Informations de base — FC et PAE****Observations générales**

Cette section concerne les déclarations d'ouverture et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

Tous les fonds cantonnés et portefeuilles sous ajustement égalisateur doivent être identifiés, quelle que soit leur importance aux fins des informations à déclarer.

▼ B

Dans le premier tableau, tous les fonds cantonnés et portefeuilles sous ajustement égalisateur doivent être déclarés. Lorsqu'un fonds cantonné a un portefeuille sous ajustement égalisateur qui ne le couvre pas en intégralité, trois fonds doivent être déclarés: le premier pour le FC, le second pour le PAE à l'intérieur du FC et le troisième pour la part restante du fonds (et inversement dans le cas où un PAE a un FC).

Dans le second tableau, les relations entre les fonds telles que visées au paragraphe précédent doivent être expliquées. Ce second tableau ne doit être complété que pour les fonds liés par ce type de relations.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liste de tous les FC/PAE (chevauchements autorisés) | | |
| C0040 | Numéro du fonds/du portefeuille | Numéro qui est attribué par l'entreprise et qui correspond au numéro de référence unique assigné à chacun des fonds cantonnés et portefeuilles sous ajustement égalisateur. Ce numéro doit rester constant dans le temps et permettre d'identifier les FC et les PAE dans les autres modèles. |
| C0050 | Nom du fonds cantonné/du portefeuille sous ajustement égalisateur | Indiquer le nom du fonds cantonné/du portefeuille sous ajustement égalisateur. Si possible (si lié à un produit commercial), utiliser le nom commercial. Si ce n'est pas possible, par exemple si le fonds est lié à plusieurs produits commerciaux, utiliser un nom différent. Le nom doit être unique et rester constant dans le temps. |
| C0060 | FC/PAE/part restante du fonds | Indiquer s'il s'agit d'un FC ou d'un PAE. Lorsqu'un fonds intègre d'autres fonds, cette cellule doit permettre d'identifier chaque fonds ou sous-fonds (compartiment). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Fonds cantonné 2 — Portefeuille sous ajustement égalisateur 3 — Part restante d'un fonds |
| C0070 | FC/PAE avec sous-FC/PAE | Indiquer si le fonds identifié intègre d'autres fonds. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Fonds intégrant d'autres fonds 2 — Fonds n'intégrant pas d'autres fonds Seul le fonds «mère» peut être identifié par «1». |
| C0080 | Importance | Indiquer si le fonds cantonné ou le portefeuille sous ajustement égalisateur est important aux fins de la déclaration d'informations détaillées. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Important 2 — Pas important En cas de fonds intégrant d'autres fonds, cet élément n'est à déclarer que pour le fonds «mère». |
| C0090 | Article 304 | Indiquer si le FC relève de l'article 304 de la directive Solvabilité II. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC relevant de l'article 304 — avec possibilité de sous-module «risque sur actions» 2 — FC relevant de l'article 304 — sans possibilité de sous-module «risque sur actions» 3 — FC ne relevant pas de l'article 304 |
| FC/PAE avec sous-FC/PAE | | |
| C0100 | Numéro du FC/PAE avec sous-FC/PAE | Pour les fonds intégrant d'autres fonds (option 1 choisie pour l'élément C0070), indiquer le numéro au sens de l'élément C0040. Ce numéro doit être répété sur autant de lignes que nécessaire pour déclarer les fonds intégrés. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | Numéro du sous-FC/PAE | Indiquer le numéro du fond intégré au sens de l'élément C0040. |
| C0120 | Sous-FC/PAE | Indiquer la nature du fonds intégré. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Fonds cantonné 2 — Portefeuille sous ajustement égalisateur |

S.02.01 — Bilan**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés et la part restante.

La colonne «valeur Solvabilité II» (C0010) doit être complétée en application des principes de valorisation énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité 2.

En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), les méthodes de comptabilisation et de valorisation à appliquer sont celles utilisées par l'entreprise dans ses comptes légaux conformément au référentiel comptable national ou aux IFRS si celles-ci sont admises comme référentiel comptable national. Dans le modèle SR.02.01, cette colonne n'est à compléter que si l'élaboration d'états financiers par les fonds cantonnés est requise en vertu du droit national.

L'instruction par défaut est que la colonne «valeur comptes légaux» doit être complétée pour chaque élément séparément. Toutefois, les lignes en pointillés insérées dans cette colonne signalent la possibilité de déclarer les chiffres agrégés uniquement lorsque les chiffres ventilés ne sont pas disponibles.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Actif

| | | |
|-------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné (FC) ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds | Lorsque Z0020 = 1, indiquer le numéro unique du fonds, tel qu'attribué par l'entreprise. Ce numéro doit rester constant dans la durée. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds. ► M2 ————— ◀ Lorsque Z0020 = 2, déclarer «0». |
| C0020/R0010 | Goodwill | Immobilisation incorporelle qui résulte d'un regroupement d'entreprises et qui représente la valeur économique des actifs n'ayant pu être identifiés individuellement et comptabilisés séparément lors du regroupement d'entreprises. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0020 | Frais d'acquisition différés | Frais d'acquisition liés à des contrats en vigueur à la date de clôture du bilan, qui concernent la durée résiduelle des risques et qui sont reportés d'un exercice à des exercices suivants. En vie, les frais d'acquisition sont différés lorsqu'il est probable qu'ils pourront être recouvrés. |
| C001–C0020/ R0030 | Immobilisations incorporelles | Immobilisations incorporelles autres que le goodwill. Un actif non monétaire identifiable sans substance physique. |
| C0010–C0020/ R0040 | Actifs d'impôts différés | Les actifs d'impôts différés sont les montants d'impôts sur le résultat recouvrables au cours de périodes futures au titre: a) de différences temporelles déductibles; b) du report en avant de pertes fiscales non utilisées; et/ou c) du report en avant de crédits d'impôt non utilisés. |
| C0010–C0020/ R0050 | Excédent du régime de retraite | Excédent total net du régime de retraite des salariés. |
| C0010–C0020/ R0060 | Immobilisations corporelles détenues pour usage propre | Immobilisations corporelles destinées à un usage permanent et biens immobiliers, y compris en construction, détenus par l'entreprise pour usage propre. |
| C0010–C0020/ R0070 | Investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) | Montant total des investissements, à l'exclusion des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés. |
| C0010–C0020/ R0080 | Biens immobiliers (autres que détenus pour usage propre) | Montant des biens immobiliers, y compris en construction, autres que détenus pour usage propre. |
| C0010–C0020/ R0090 | Détentions dans des entreprises liées, y compris participations | Participations au sens de l'article 13, point 20), et de l'article 212, paragraphe 2), et detentions dans des entreprises liées au sens de l'article 212, paragraphe 1, point b), de la directive 2009/138/CE. Lorsqu'une partie des actifs afférents à des participations et des detentions dans des entreprises liées concernent des contrats en unités de compte et indexés, ces actifs doivent être déclarés sous C0010–C0020/R0220 «Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés». |
| C0010–C0020/ R0100 | Actions | Montant total des actions, cotées et non cotées. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre actions cotées et non cotées n'est pas possible, indiquer la somme. |
| C0010–C0020/ R0110 | Actions — cotées | Actions représentant le capital d'une société, sa propriété par exemple, négociées sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE. Les detentions dans des entreprises liées, y compris les participations, sont exclues. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre actions cotées et non cotées n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0120 | Actions — non cotées | <p>Actions représentant le capital d'une société, sa propriété par exemple, non négociées sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>Les détentions dans des entreprises liées, y compris les participations, sont exclues.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre actions cotées et non cotées n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0130 | Obligations | <p>Montant total des obligations d'État, des obligations d'entreprise, des titres structurés et des titres garantis.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation des obligations n'est pas possible, indiquer la somme.</p> |
| C0010–C0020/ R0140 | Obligations d'État | <p>Obligations émises par des autorités publiques (institutions gouvernementales supranationales, administrations centrales, régionales ou locales) et qui sont intégralement, inconditionnellement et irrévocablement garanties par la Banque centrale européenne, l'administration centrale et la banque centrale d'un État membre dans la monnaie nationale desquels elles sont libellées et financées, une banque multilatérale de développement visée à l'article 117, paragraphe 2, du règlement (UE) n° 575/2013 ou une organisation internationale visée à l'article 118 du règlement (UE) n° 575/2013, lorsque la garantie répond aux exigences énoncées à l'article 215 du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre obligations, produits structurés et titres garantis n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0150 | Obligations d'entreprise | <p>Obligations émises par des entreprises.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre obligations, produits structurés et titres garantis n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0160 | Titres structurés | <p>Titres hybrides, associant à un instrument à revenu fixe (retour sous la forme de paiements fixes) un ensemble de composantes d'un produit dérivé. Sont exclus de cette catégorie les titres à revenu fixe émis par un gouvernement souverain. Concerne les titres qui incorporent toute catégorie de produits dérivés, y compris les contrats d'échange (swaps) sur risque de crédit (CDS), les swaps de maturité constante (CMS) et les options sur risque de défaut (CDOp). Les actifs relevant de cette catégorie ne peuvent pas être dégroupés.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre obligations, produits structurés et titres garantis n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0170 | Titres garantis | <p>Titres dont la valeur et les paiements qu'ils génèrent découlent d'un portefeuille d'actifs sous-jacents. Inclut les titres adossés à des actifs (ABS), les titres adossés à des créances hypothécaires (MBS), les titres adossés à des créances hypothécaires commerciales (CMBS), les obligations structurées adossées à des créances (CDO), les obligations structurées adossées à des prêts (CLO) et les obligations structurées adossées à des créances hypothécaires (CMO).</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre obligations, produits structurés et titres garantis n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0180 | Organismes de placement collectif | Organismes de placement collectif en valeurs mobilières (OPCVM) au sens de l'article 1 ^{er} , paragraphe 2, de la directive 2009/65/CE du Parlement européen et du Conseil, ou fonds d'investissement alternatif (FIA) au sens de l'article 4, paragraphe 1, point a), de la directive 2011/61/UE du Parlement européen et du Conseil. |
| C0010–C0020/ R0190 | Produits dérivés | <p>Un instrument financier ou un autre contrat présentant l'ensemble des trois caractéristiques suivantes:</p> <p>a) sa valeur varie en fonction d'une variation d'un taux d'intérêt spécifié, du prix d'un instrument financier, du prix d'une marchandise, d'un cours de change (FX), d'un indice de prix ou de taux, d'une notation de crédit ou d'un indice de crédit ou d'une autre variable, à condition que dans le cas d'une variable non financière, la variable ne soit pas spécifique à une des parties au contrat (parfois appelé le «sous-jacent»);</p> <p>b) il ne requiert aucun placement net initial ou un placement net initial inférieur à celui qui serait nécessaire pour d'autres types de contrats dont on pourrait attendre des réactions similaires aux évolutions des conditions du marché;</p> <p>c) il est réglé à une date future.</p> <p>Déclarer ici la valeur Solvabilité II du produit dérivé à la date de déclaration, mais uniquement si elle est positive (en cas de valeur négative, voir sous R0790).</p> |
| C0010–C0020/ R0200 | Dépôts autres que les équivalents de trésorerie | Dépôts autres que les équivalents de trésorerie qui ne peuvent pas être utilisés comme moyen de paiement, sauf lorsqu'ils arrivent à échéance ou après un délai convenu, et ne peuvent être transformés en numéraire ou en dépôts transférables sans frais importants ni restrictions majeures. |
| C0010–C0020/ R0210 | Autres investissements | Investissements autres que ceux déjà déclarés ci-dessus. |
| C0010–C0020/ R0220 | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés [classés dans la ligne d'activité 31 au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35]. |
| C0010–C0020/ R0230 | Prêts et prêts hypothécaires | <p>Montant total des prêts et prêts hypothécaires, c'est-à-dire des actifs financiers créés lorsque des entreprises prêtent des fonds, avec ou sans sûreté, y compris dans le cadre de pools de trésorerie.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation des prêts et prêts hypothécaires n'est pas possible, indiquer la somme.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010-C0020/ R0240 | Avances sur police | Prêts accordés aux preneurs et garantis par leur police (provisions techniques sous-jacentes). En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre avances sur police, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0010-C0020/ R0250 | Prêts et prêts hypothécaires aux particuliers | Actifs financiers créés lorsque des créanciers prêtent des fonds à des particuliers, avec ou sans sûreté, y compris dans le cadre de pools de trésorerie. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre avances sur police, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0010-C0020/ R0260 | Autres prêts et prêts hypothécaires | Actifs financiers créés lorsque des créanciers prêtent des fonds à d'autres débiteurs ne relevant pas de R0240 ou R0250, avec ou sans sûreté, y compris dans le cadre de pools de trésorerie. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre avances sur police, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0010-C0020/ R0270 | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance | Total des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance. Correspond à la part des réassureurs dans les provisions techniques (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation). |
| C0010-C0020/ R0280 | Non-vie et santé similaire à la non-vie | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques non-vie et santé similaire à la non-vie En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre non-vie hors santé, d'une part, et santé similaire à la non-vie, d'autre part, n'est pas possible, indiquer la somme. |
| C0010-C0020/ R0290 | Non-vie hors santé | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques non-vie, hors santé similaire à la non-vie |
| C0010-C0020/ R0300 | Santé similaire à la non-vie | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques santé similaire à la non-vie |
| C0010-C0020/ R0310 | Vie et santé similaire à la vie, hors santé, UC et indexés | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques vie et santé similaire à la vie, hors santé, unités de compte (UC) et indexés En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre vie hors santé, UC et indexés, d'une part, et santé similaire à la vie, d'autre part, n'est pas possible, indiquer la somme. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0320 | Santé similaire à la vie | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques santé similaire à la vie |
| C0010–C0020/ R0330 | Vie hors santé, UC et indexés | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques vie, hors santé similaire à la vie, UC et indexés |
| C0010–C0020/ R0340 | Vie UC et indexés | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques vie UC et indexés |
| C0010–C0020/ R0350 | Dépôts auprès des cédantes | Dépôts liés à la réassurance acceptée |
| C0010–C0020/ R0360 | Créances nées d'opérations d'assurance et montants à recevoir d'intermédiaires | <p>► M2 Montants dus par les preneurs, les autres assureurs et autres débiteurs liés à l'activité d'assurance, qui ne sont pas inclus dans les provisions techniques.</p> <p>Inclut les créances nées d'opérations de réassurance acceptée.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «Solvabilité II» (C0010), cette cellule doit inclure uniquement les montants en souffrance. ◀</p> |
| C0010–C0020/ R0370 | Créances nées d'opérations de réassurance | <p>► M2 Montants dus par les réassureurs et liés à l'activité de réassurance, qui ne sont pas inclus dans les montants recouvrables au titre des contrats de réassurance.</p> <p>Peut inclure: les créances vis-à-vis des réassureurs relatives aux sinistres réglés aux preneurs ou aux bénéficiaires; tout règlement à recevoir d'un réassureur, autre que ceux liés à des événements assurés ou à des règlements de sinistres, par exemple une commission.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «Solvabilité II» (C0010), cette cellule doit inclure uniquement les montants en souffrance. ◀</p> |
| C0010- C0020/R0380 | Autres créances (hors assurance) | Inclut les montants dus par les salariés ou différents partenaires commerciaux (non liés à l'assurance), y compris les entités de droit public. |
| C0010–C0020/ R0390 | Actions auto-détenues (directement) | Montant total de ses propres actions que détient directement l'entreprise. |
| C0010–C0020/ R0400 | Éléments de fonds propres ou fonds initial appelé(s), mais non encore payé(s) | Valeur des éléments de fonds propres ou du fonds initial appelé(s), mais non encore payé(s) |
| C0010–C0020/ R0410 | Trésorerie et équivalents de trésorerie | <p>Billets et pièces en circulation qui sont habituellement utilisés pour effectuer des paiements et dépôts convertibles en numéraire à vue au pair et directement utilisables pour effectuer des paiements par chèque, traite, virement, crédit/débit direct ou autre moyen de paiement direct, sans frais ni restriction d'aucune sorte.</p> <p>Les comptes bancaires ne peuvent être mutuellement compensés. Seuls les soldes positifs sont comptabilisés sous ce poste, les découverts bancaires apparaissant au passif, à moins qu'existent à la fois un droit légal de compensation et l'intention démontrable de compenser.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0420 | Autres actifs non mentionnés dans les postes ci-dessus | Montant de tous les autres éléments d'actif non inclus déjà dans d'autres postes du bilan. |
| C0010–C0020/ R0500 | Total de l'actif | Montant total global des tous les éléments d'actif. |

Passif

| | | |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0510 | Provisions techniques non-vie | <p>Somme des provisions techniques non-vie.</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation des provisions techniques non-vie entre non-vie (hors santé) et santé (similaire à la non-vie) n'est pas possible, indiquer la somme.</p> |
| C0010–C0020/ R0520 | Provisions techniques non-vie (hors santé) | <p>Montant total des provisions techniques non-vie (hors santé).</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010/R0530 | Provisions techniques non-vie (hors santé) — provisions techniques calculées comme un tout | <p>Montant total des provisions techniques non-vie (hors santé) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert).</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010/R0540 | Provisions techniques non-vie (hors santé) — Meilleure estimation | <p>Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques non-vie (hors santé).</p> <p>La meilleure estimation doit être brute de réassurance.</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010/R0550 | Provisions techniques non-vie (hors santé) — Marge de risque | <p>Montant total de la marge de risque des provisions techniques non-vie (hors santé).</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010–C0020/ R0560 | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) | <p>Montant total des provisions techniques santé (similaire à la non-vie).</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0570 | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) — provisions techniques calculées comme un tout | Montant total des provisions techniques santé (similaire à la non-vie) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |
| C0010/R0580 | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) — Meilleure estimation | Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques santé (similaire à la non-vie). La meilleure estimation doit être brute de réassurance. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |
| C0010/R0590 | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) — Marge de risque | Montant total de la marge de risque des provisions techniques santé (similaire à la non-vie). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |
| C0010–C0020/ R0600 | Provisions techniques vie (hors UC et indexés) | Somme des provisions techniques vie (hors UC et indexés). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation des provisions techniques vie (hors UC et indexés) entre santé (similaire à la vie) et vie (hors santé, UC et indexés) n'est pas possible, indiquer la somme. |
| C0010–C0020/ R0610 | Provisions techniques santé (similaire à la vie) | Montant total des provisions techniques santé (similaire à la vie). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |
| C0010/R0620 | Provisions techniques santé (similaire à la vie) — provisions techniques calculées comme un tout | Montant total des provisions techniques santé (similaire à la vie) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0630 | Provisions techniques santé (similaire à la vie) — Meilleure estimation | <p>Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques santé (similaire à la vie).</p> <p>La meilleure estimation doit être brute de réassurance.</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010/R0640 | Provisions techniques santé (similaire à la vie) — Marge de risque | <p>Montant total de la marge de risque des provisions techniques santé (similaire à la vie).</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010–C0020/R0650 | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) | <p>Montant total des provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés).</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010/R0660 | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) — provisions techniques calculées comme un tout | <p>Montant total des provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert).</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010/R0670 | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) — Meilleure estimation | <p>Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés).</p> <p>La meilleure estimation doit être brute de réassurance.</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |
| C0010/R0680 | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) — Marge de risque | <p>Montant total de la marge de risque des provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés).</p> <p>Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0690 | Provisions techniques UC et indexés | Montant total des provisions techniques UC et indexés. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |
| C0010/R0700 | Provisions techniques UC et indexés — provisions techniques calculées comme un tout | Montant total des provisions techniques UC et indexés) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |
| C0010/R0710 | Provisions techniques UC et indexés — Meilleure estimation | Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques UC et indexés. La meilleure estimation doit être brute de réassurance. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |
| C0010/R0720 | Provisions techniques UC et indexés — Marge de risque | Montant total de la marge de risque des provisions techniques UC et indexés. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du minimum de capital requis. |
| C0020/R0730 | Autres provisions techniques | Autres provisions techniques comptabilisées par les entreprises dans leurs comptes légaux conformément au référentiel comptable national ou aux IFRS. |
| C0010–C0020/ R0740 | Passifs éventuels | Un passif éventuel est défini comme suit: a) une obligation potentielle résultant d'événements passés et dont l'existence ne sera confirmée que par la survenance (ou non) d'un ou plusieurs événements futurs incertains qui ne sont pas totalement sous le contrôle de l'entité; ou b) une obligation actuelle résultant d'événements passés même si: i) il n'est pas probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques soit nécessaire pour éteindre l'obligation; ou ii) le montant de l'obligation ne peut être évalué avec une fiabilité suffisante. Le montant des passifs éventuels comptabilisés au bilan doit satisfaire aux critères énoncés à l'article 11 du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0750 | Provisions autres que les provisions techniques | <p>Passifs à échéance incertaine ou d'un montant incertain (à l'exclusion des passifs déclarés sous la rubrique «obligations au titre des prestations de retraite».</p> <p>Les provisions sont comptabilisées en tant que passifs (en supposant que l'on peut les estimer de manière fiable) lorsqu'elles représentent des obligations et qu'il est probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre les obligations.</p> |
| C0010–C0020/ R0760 | Provisions pour retraite | Total des engagements nets liés au régime de retraite des salariés. |
| C0010–C0020/ R0770 | Dépôts des réassureurs | Montants (par exemple, trésorerie) versés par le réassureur ou déduits par le réassureur conformément au contrat de réassurance |
| C0010–C0020/ R0780 | Passifs d'impôts différés | Les passifs d'impôts différés sont les montants d'impôts sur le résultat payables au cours de périodes futures au titre de différences temporelles imposables. |
| C0010–C0020/ R0790 | Produits dérivés | <p>Un instrument financier ou un autre contrat présentant l'ensemble des trois caractéristiques suivantes:</p> <p>a) sa valeur varie en fonction d'une variation d'un taux d'intérêt spécifié, du prix d'un instrument financier, du prix d'une marchandise, d'un cours de change, d'un indice de prix ou de taux, d'une notation de crédit ou d'un indice de crédit ou d'une autre variable, à condition que dans le cas d'une variable non financière, la variable ne soit pas spécifique à une des parties au contrat (parfois appelé le «sous-jacent»);</p> <p>b) il ne requiert aucun placement net initial ou un placement net initial inférieur à celui qui serait nécessaire pour d'autres types de contrats dont on pourrait attendre des réactions similaires aux évolutions des conditions du marché;</p> <p>c) il est réglé à une date future.</p> <p>Seuls les dérivés passifs (dérivés de valeur négative à la date de déclaration) sont à déclarer sur cette ligne. Les dérivés actifs sont à déclarer sous C0010–C0020/R0190</p> <p>Les entreprises qui ne valorisent pas les dérivés en vertu de leur référentiel comptable national n'ont pas à fournir de valeur états financiers.</p> |
| C0010–C0020/ R0800 | Dettes envers des établissements de crédit | Dettes, telles que crédits hypothécaires et emprunts, envers des établissements de crédit, à l'exclusion des obligations détenues par des établissements de crédit (car l'entreprise ne peut pas identifier tous les porteurs des obligations qu'elle émet) et des passifs subordonnés. Inclut aussi les découverts bancaires. |
| C0010–C0020/ R0810 ► M2 — ◀ | Dettes financières autres que celles envers les établissements de crédit | <p>Dettes financières incluant les obligations émises par l'entreprise (qu'elles soient détenues ou non par des établissements de crédit), les titres structurés émis par l'entreprise elle-même et les crédits hypothécaires et emprunts dus à des entités autres que des établissements de crédit.</p> <p>Les passifs subordonnés ne peuvent pas être inclus ici.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0820 | Dettes nées d'opérations d'assurance et montants dus aux intermédiaires | <p>► M2 Montants dus aux preneurs et à d'autres assureurs et entreprises, liés aux activités d'assurance mais non inclus dans les provisions techniques.</p> <p>Inclut les montants dus aux intermédiaires de (ré)assurance (par exemple les commissions dues aux intermédiaires mais non encore payées par l'entreprise).</p> <p>Exclut les prêts et les crédits hypothécaires dus à d'autres assureurs s'ils sont uniquement liés aux financements mais non à l'activité d'assurance (ces prêts et crédits hypothécaires sont à inclure dans les dettes financières).</p> <p>Inclut les dettes nées d'opérations de réassurance acceptée.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «Solvabilité II» (C0010), cette cellule doit inclure uniquement les montants en souffrance. ◀</p> |
| C0010–C0020/ R0830 | Dettes nées d'opérations de réassurance | <p>► M2 Montants dus aux réassureurs (en particulier comptes courants) autres que les dépôts, liés à l'activité de réassurance mais non inclus dans les montants recouvrables au titre des contrats de réassurance.</p> <p>Inclut les montants dus aux réassureurs qui sont liés aux primes cédées.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «Solvabilité II» (C0010), cette cellule doit inclure uniquement les montants en souffrance. ◀</p> |
| C0010–C0020/ R0840 | Autres dettes (hors assurance) | Montant total des autres dettes, incluant les montants dus aux salariés, aux fournisseurs, etc. et non liés à l'assurance, en parallèle aux créances récupérables (commerciales, hors assurance) du côté actifs; Inclut les entités publiques. |
| C0010–C0020/ R0850 | Passifs subordonnés | <p>Les passifs subordonnés sont des dettes qui se classent à un rang inférieur à d'autres dettes spécifiées lorsque l'entreprise est liquidée. Montant total des passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base et des passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base et passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base n'est pas possible, indiquer la somme.</p> |
| C0010–C0020/ R0860 | Passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base | <p>Les passifs subordonnés sont des dettes qui se classent à un rang inférieur à d'autres dettes spécifiées lorsque l'entreprise est liquidée. D'autres dettes peuvent être encore plus fortement subordonnées. Seuls les passifs subordonnés qui ne sont pas inclus dans les fonds propres de base doivent être déclarés ici.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base et passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0870 | Passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base | <p>Passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base et passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0880 | Autres dettes non mentionnées dans les postes ci-dessus | Montant total de tous les autres passifs non inclus déjà dans d'autres postes du bilan. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0900 | Total du passif | Montant total global des tous les éléments de passif. |
| C0010/R1000 | Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent de l'actif de l'entreprise sur son passif, valorisé conformément aux principes de valorisation Solvabilité II. Valeur de la différence entre les actifs et les passifs. |
| C0020/R1000 | Excédent d'actif sur passif (valeur comptes légaux) | Montant total de l'excédent de l'actif sur le passif à déclarer dans la colonne «valeur comptes légaux». |

S.02.02 — Actifs et passifs par monnaie**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle est à compléter d'une manière conforme au bilan (S.02.01). Les principes de valorisation sont énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité II.

Ce modèle n'est pas à remettre si plus de 90 % des actifs et aussi des passifs sont libellés dans une seule monnaie.

S'il est remis, les informations relatives à la monnaie de déclaration doivent être systématiquement communiquées, indépendamment du montant des actifs et des passifs concernés. Les informations communiquées par monnaie doivent couvrir au moins 90 % du total de l'actif et du total du passif. Les 10 % restants sont agrégées. Si, pour satisfaire à la règle des 90 %, une déclaration doit être faite dans une monnaie donnée soit pour les actifs, soit pour les passifs, alors elle doit être faite dans cette monnaie à la fois pour les actifs et les passifs.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Monnaies | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de chaque monnaie de déclaration. |
| C0020/R0020 | Valeur totale des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0020 | Valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0020 | Valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0020) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0020). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050/R0020 | Valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) — monnaies importantes | Déclarer la valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0010/R0030 | Valeur totale des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0030 | Valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0030 | Valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0030) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0030). |
| C0050/R0030 | Valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) — monnaies importantes | Déclarer la valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0040 | Valeur totale des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0040 | Valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés dans la monnaie de déclaration |
| C0040/R0040 | Valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0040) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0040). |
| C0050/R0040 | Valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés — monnaies importantes | Déclarer la valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0050 | Valeur totale des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0050 | Valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0050 | Valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0050) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0050). |
| C0050/R0050 | Valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — monnaies importantes | Déclarer la valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0060 | Valeur totale des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0060 | Valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance dans la monnaie de déclaration. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0060 | Valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance — monnaies restantes | Déclarer la valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0060) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0060). |
| C0050/R0060 | Valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance — monnaies importantes | Déclarer la valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0070 | Valeur totale des autres actifs — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des autres actifs dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0070 | Valeur des autres actifs — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des autres actifs dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0070 | Valeur des autres actifs — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des autres actifs dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0070) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0070). |
| C0010/R0070 | Valeur des autres actifs — monnaies importantes | Déclarer la valeur des autres actifs dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0100 | Valeur totale du total de l'actif — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale du total de l'actif dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0100 | Valeur du total de l'actif — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur du total de l'actif dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0100 | Valeur du total de l'actif — monnaies restantes | Déclarer la valeur du total de l'actif dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0100) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0100). |
| C0050/R0100 | Valeur du total de l'actif — monnaies importantes | Déclarer la valeur du total de l'actif dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0110 | Valeur totale des provisions techniques (hors UC et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des provisions techniques (hors UC et indexés) dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0110 | Valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) dans la monnaie de déclaration. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0110 | Valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des provisions techniques (hors UC et indexés) dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0110) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0110). |
| C0050/R0110 | Valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) — monnaies importantes | Déclarer la valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0120 | Valeur totale des provisions techniques UC et indexés — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des provisions techniques UC et indexés dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0120 | Valeur des provisions techniques UC et indexés — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des provisions techniques UC et indexés dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0120 | Valeur des provisions techniques UC et indexés — monnaies restantes | Déclarer la valeur des provisions techniques UC et indexés dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0120) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0120). |
| C0050/R0120 | Valeur des provisions techniques UC et indexés — monnaies importantes | Déclarer la valeur des provisions techniques UC et indexés dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0130 | Valeur totale des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance — toutes monnaies | ► MI Déclarer la valeur totale des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance dans toutes les monnaies. ◀ |
| C0030/R0130 | Valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance — monnaie de déclaration | ► MI Déclarer la valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance pour la monnaie de déclaration. ◀ |
| C0040/R0130 | Valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance — monnaies restantes | ► MI Déclarer la valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0130) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0130). ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0130 | Valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance — monnaies importantes | ► M1 Déclarer la valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. ◀ |
| C0020/R0140 | Valeur totale des produits dérivés — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des produits dérivés dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0140 | Valeur des produits dérivés — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des produits dérivés dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0140 | Valeur des produits dérivés — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des produits dérivés dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0140) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0140). |
| C0050/R0140 | Valeur des produits dérivés — monnaies importantes | Déclarer la valeur des produits dérivés dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0150 | Valeur totale des dettes financières — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des dettes financières dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0150 | Valeur des dettes financières — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des dettes financières dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0150 | Valeur des dettes financières — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des dettes financières dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0150) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0150). |
| C0050/R0150 | Valeur des dettes financières — monnaies importantes | Déclarer la valeur des dettes financières dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0160 | Valeur totale des passifs éventuels — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des passifs éventuels dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0160 | Valeur des passifs éventuels — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des passifs éventuels dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0160 | Valeur des passifs éventuels — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des passifs éventuels dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0160) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0160). |
| C0050/R0160 | Valeur des passifs éventuels — monnaies importantes | Déclarer la valeur des passifs éventuels dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0170 | Valeur totale des autres dettes — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des autres dettes dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0170 | Valeur des autres dettes — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des autres dettes dans la monnaie de déclaration. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0170 | Valeur des autres dettes — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des autres dettes dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0170) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0170). |
| C0050/R0170 | Valeur des autres dettes — monnaies importantes | Déclarer la valeur des autres dettes dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0200 | Valeur totale du total du passif — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale du total du passif dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0200 | Valeur du total du passif — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur du total du passif dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0200 | Valeur du total du passif — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale du total du passif dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0100) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0100). |
| C0050/R0200 | Valeur du total du passif — monnaies importantes | Déclarer la valeur du total du passif dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |

S.03.01 — Éléments de hors bilan — Généralités**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Les informations à déclarer concernent les éléments de hors bilan et les valeurs maximale (plafond) et Solvabilité II des passifs éventuels à indiquer dans le bilan Solvabilité II.

En ce qui concerne la valeur Solvabilité II, les instructions définissent les éléments à déclarer dans une perspective de comptabilisation. Les principes de valorisation sont énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité II.

Une garantie est un contrat qui impose à l'émetteur d'effectuer des paiements spécifiés pour rembourser le titulaire d'une perte qu'il encourt en raison de la défaillance d'un débiteur spécifié à effectuer un paiement à l'échéance aux termes initiaux ou modifiés de l'instrument d'emprunt. Les garanties peuvent prendre différentes formes juridiques, telles que garanties financières, lettres de crédit ou contrats couvrant le risque de défaillance. Les garanties découlant de contrats d'assurance, comptabilisées dans les provisions techniques, ne doivent pas être incluses dans cette annexe.

Un passif éventuel est défini comme suit:

- a) une obligation potentielle résultant d'événements passés et dont l'existence ne sera confirmée que par la survenance (ou non) d'un ou plusieurs événements futurs incertains qui ne sont pas totalement sous le contrôle de l'entité; ou
- b) une obligation actuelle résultant d'événements passés même si:
 - i. il n'est pas probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques soit nécessaire pour éteindre l'obligation; ou
 - ii. le montant de l'obligation ne peut être évalué avec une fiabilité suffisante.

▼ B

Une sûreté est un actif doté d'une valeur monétaire, ou un engagement, prému-nissant le prêteur contre une défaillance de l'emprunteur.

Les garanties listées dans le présent modèle ne sont pas déclarées sous S.03.02 et S.03.03. Autrement dit, seules les garanties limitées doivent être déclarées dans le présent modèle.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Valeur maximale — Garanties fournies par l'entreprise, y compris lettres de crédit | Somme de toutes les sorties de trésorerie, liées aux garanties, qui seraient possibles si les événements déclencheurs des garanties fournies par l'entreprise à des tiers devaient tous se produire. Inclut les flux de trésorerie liés aux lettres de crédit. Lorsqu'une garantie est également identifiée comme un passif éventuel sous R0310, sa valeur maximale doit également être incluse ici. |
| C0010/R0020 | Valeur maximale — Garanties fournies par l'entreprise, y compris lettres de crédit — Dont garanties, y compris lettres de crédit, fournies à d'autres entreprises du même groupe | Partie de C0010/R0010 correspondant aux garanties, y compris lettres de crédit, fournies à d'autres entreprises du même groupe. |
| C0020/R0010 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Garanties fournies par l'entreprise, y compris lettres de crédit | Valeur Solvabilité II des garanties fournies par l'entreprise, y compris lettres de crédit |
| C0020/R0020 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Garanties fournies par l'entreprise, y compris lettres de crédit — Dont garanties, y compris lettres de crédit, fournies à d'autres entreprises du même groupe | Partie de C0020/R0010 correspondant aux garanties, y compris lettres de crédit, fournies à d'autres entreprises du même groupe. |
| C0010/R0030 | Valeur maximale — Garanties reçues par l'entreprise, y compris lettres de crédit | Somme de toutes les entrées de trésorerie, liées aux garanties, qui seraient possibles si les événements déclencheurs des garanties reçues par l'entreprise de tiers pour garantir le paiement de ses engagements devaient tous se produire (inclut les lettres de crédit et les facilités d'emprunt garanties et non tirées). |
| C0010/R0040 | Valeur maximale — Garanties reçues par l'entreprise, y compris lettres de crédit — Dont garanties, y compris lettres de crédit, reçues d'autres entreprises du même groupe | Partie de C0010/R0030 correspondant aux garanties, y compris lettres de crédit, reçues d'autres entreprises du même groupe. |
| C0020/R0030 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Garanties reçues par l'entreprise, y compris lettres de crédit | Valeur Solvabilité II des garanties reçues par l'entreprise, y compris lettres de crédit |
| C0020/R0040 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Garanties reçues par l'entreprise, y compris lettres de crédit) — Dont garanties, y compris lettres de crédit, reçues d'autres entreprises du même groupe | Partie de C0020/R0030 correspondant aux garanties, y compris lettres de crédit, reçues d'autres entreprises du même groupe. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0100 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Sûretés détenues au titre de prêts accordés ou d'obligations achetées | Valeur Solvabilité II des sûretés détenues au titre de prêts accordés ou d'obligations achetées. |
| C0020/R0110 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Sûretés détenues au titre de dérivés | Valeur Solvabilité II des sûretés détenues au titre de produits dérivés. |
| C0020/R0120 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées | Valeur Solvabilité II des actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées. |
| C0020/R0130 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Autres sûretés détenues | Valeur Solvabilité II des autres sûretés détenues. |
| C0020/R0200 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Total des sûretés détenues | Valeur Solvabilité II totale des sûretés détenues. |
| C0030/R0100 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Sûretés détenues au titre de prêts accordés ou d'obligations achetées | Valeur Solvabilité II des prêts accordés ou des obligations achetées pour lesquels des sûretés sont détenues. |
| C0030/R0110 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Sûretés détenues au titre de dérivés | Valeur Solvabilité II des produits dérivés pour lesquels des sûretés sont détenues. |
| C0030/R0120 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées | Valeur Solvabilité II des actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées pour lesquels des sûretés sont détenues. |
| C0030/R0130 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Autres sûretés détenues | Valeur Solvabilité II des actifs pour lesquels d'autres sûretés sont détenues. |
| C0030/R0200 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Total des sûretés détenues | Valeur Solvabilité II totale de tous les actifs pour lesquels des sûretés sont détenues. |
| C0020/R0210 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Sûretés données en garantie de prêts reçus ou d'obligations émises | Valeur Solvabilité II des sûretés données en garantie de prêts reçus ou d'obligations émises. |
| C0020/R0220 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Sûretés données en garantie de produits dérivés | Valeur Solvabilité II des sûretés données en garantie de produits dérivés. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0230 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Actifs remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée) | Valeur Solvabilité II des actifs remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée). |
| C0020/R0240 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Autres sûretés données en garantie | Valeur Solvabilité II des autres sûretés données en garantie. |
| C0020/R0300 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Total des sûretés données en garantie | Valeur Solvabilité II totale des sûretés données en garantie. |
| C0040/R0210 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Sûretés données en garantie de prêts reçus ou d'obligations émises | Valeur Solvabilité II des prêts reçus ou des obligations émises pour lesquels des sûretés sont données en garantie. |
| C0040/R0220 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Sûretés données en garantie de dérivés | Valeur Solvabilité II des produits dérivés pour lesquels des sûretés sont données en garantie. |
| C0040/R0230 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Actifs remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée) | Valeur Solvabilité II des passifs pour lesquels des actifs sont remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée). |
| C0040/R0240 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Autres sûretés données en garantie | Valeur Solvabilité II des passifs pour lesquels d'autres sûretés sont données en garantie. |
| C0040/R0300 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Total des sûretés données en garantie | Valeur Solvabilité II totale de tous les passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie. |
| C0010/R0310 | Valeur maximale — Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur maximale possible des passifs éventuels non inclus dans les passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II (sous C0010/R0740 de S.02.01), indépendamment de leur probabilité de réalisation (à savoir sorties de trésorerie futures nécessaires pour régler le passif éventuel sur sa durée de vie, actualisées selon la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents). Concerne les passifs éventuels qui ne sont pas importants. Inclut les garanties déclarées à la ligne R0010 si considérées comme passifs éventuels. |
| C0010/R0320 | Valeur maximale — Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II — Dont passifs éventuels envers des entités du même groupe | Partie de C0010/R0310 correspondant aux passifs éventuels envers des entités du même groupe. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0330 | Valeur maximale — Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur maximale possible des passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II au sens de l'article 11 du règlement délégué (UE) 2015/35, indépendamment de leur probabilité de réalisation (à savoir sorties de trésorerie futures nécessaires pour régler le passif éventuel sur sa durée de vie, actualisées selon la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents). |
| C0010/R0400 | Valeur maximale — Total des passifs éventuels | Valeur maximale possible du total des passifs éventuels, indépendamment de leur probabilité de réalisation (à savoir sorties de trésorerie futures nécessaires pour régler le passif éventuel sur sa durée de vie, actualisées selon la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents). |
| C0020/R0310 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur Solvabilité II des passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II. |
| C0020/R0330 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur Solvabilité II des passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II. Ne déclarer cette valeur que pour les passifs éventuels pour lesquelles une valeur a été déclarée sous C0010/R0330 de S.03.01. Si cette valeur est inférieure à C0010/R0740 de S.02.01, fournir une explication dans le rapport narratif. |

S.03.02 — Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées reçues**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

En ce qui concerne la valeur Solvabilité II, les instructions définissent les éléments à déclarer dans une perspective de comptabilisation. Les principes de valorisation sont énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité II.

On entend par «garantie illimitée» une garantie d'un montant illimité, qu'elle soit à échéance fixe ou indéterminée.

Les garanties listées dans le présent modèle ne sont pas déclarées sous S.03.01.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code de la garantie | Indiquer le code de la garantie reçue. Ce numéro, attribué par l'entreprise, doit être unique et rester constant dans le temps. Il ne peut pas être réutilisé pour d'autres garanties. |
| C0020 | Nom du fournisseur de la garantie | Indiquer le nom du fournisseur de la garantie. |
| C0030 | Code d'identification du fournisseur de la garantie | Indiquer le code d'identification du fournisseur de la garantie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Type de code d'identification du fournisseur de la garantie | Identifier le code utilisé pour le «code d'identification du fournisseur de la garantie». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Aucun |
| C0050 | Fournisseur de la garantie appartenant au même groupe | Indiquer si le fournisseur de la garantie appartient au même groupe que l'entreprise. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Appartient au même groupe 2 — N'appartient pas au même groupe |
| C0060 | Événement(s) déclencheur(s) de la garantie | Identifier l'événement déclencheur. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Faillite, événement de crédit ISDA (International Swaps and Derivatives Association) 2 — Dégradation de la note attribuée par une agence de notation 3 — Chute du capital de solvabilité requis (SCR) au-dessous d'un certain seuil, mais supérieur à 100 % 4 — Chute du MCR au-dessous d'un certain seuil, mais supérieur à 100 % 5 — Non-respect du SCR 6 — Non-respect du MCR 7 — Non-paiement d'une obligation contractuelle 8 — Fraude 9 — Non-respect d'une obligation contractuelle liée à la cession d'actifs 10 — Non-respect d'une obligation contractuelle liée à l'acquisition d'actifs 0 — Autre |
| C0070 | Événement déclencheur spécifique | Décrire l'événement déclencheur si l'entreprise a sélectionné «0 — Autre» pour C0060 «Événement(s) déclencheur(s) de la garantie». |
| C0080 | Date de prise d'effet de la garantie | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de prise d'effet de la couverture du contrat. |
| C0090 | Fonds propres auxiliaires | Indiquer si la garantie est classée dans les fonds propres auxiliaires et est déclarée au titre des éléments suivants de S.23.01: — les lettres de crédit et les garanties relevant de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE (C0010/R0340); — les lettres de crédit et les garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE (C0010/R0350). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Classement dans les fonds propres auxiliaires 2 — Pas de classement dans les fonds propres auxiliaires |

▼ **B****S.03.03 — Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées fournies par l'entreprise****Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

En ce qui concerne la valeur Solvabilité II, les instructions définissent les éléments à déclarer dans une perspective de comptabilisation. Les principes de valorisation sont énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité II.

On entend par «garantie illimitée» une garantie d'un montant illimité, qu'elle soit à échéance fixe ou indéterminée.

Les garanties listées dans le présent modèle ne sont pas déclarées sous S.03.01.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code de la garantie | Indiquer le code de la garantie fournie. Ce numéro, attribué par l'entreprise, doit être unique et rester constant dans le temps. Il ne peut pas être réutilisé pour d'autres garanties. |
| C0020 | Nom du destinataire de la garantie | Indiquer le nom du destinataire de la garantie. |
| C0030 | Code d'identification du destinataire de la garantie | Indiquer le code d'identification du destinataire de la garantie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0040 | Type de code d'identification du destinataire de la garantie | Identifier le code utilisé pour le «code d'identification du destinataire de la garantie». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Aucun |
| C0050 | Destinataire de la garantie appartenant au même groupe | Indiquer si le destinataire de la garantie appartient au même groupe que l'entreprise. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Appartient au même groupe 2 — N'appartient pas au même groupe |
| C0060 | Événement(s) déclencheur (s) de la garantie | Indiquer l'événement déclencheur. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Faillite (événement de crédit ISDA) 2 — Dégradation de la note attribuée par une agence de notation 3 — Chute du SCR au-dessous d'un certain seuil, mais supérieur à 100 % 4 — Chute du MCR au-dessous d'un certain seuil, mais supérieur à 100 % 5 — Non-respect du SCR 6 — Non-respect du MCR 7 — Non-paiement d'une obligation contractuelle 8 — Fraude 9 — Non-respect d'une obligation contractuelle liée à la cession d'actifs 10 — Non-respect d'une obligation contractuelle liée à l'acquisition d'actifs 0 — Autre |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0070 | Estimation de la valeur maximale de garantie | Somme de toutes les sorties de trésorerie qui seraient possibles si les événements déclencheurs des garanties fournies par l'entreprise à des tiers devaient tous se produire. |
| C0080 | Événement déclencheur spécifique | Décrire l'événement déclencheur si l'entreprise a sélectionné «0 — Autre» pour C0060 «Événement(s) déclencheur(s) de la garantie». |
| C0090 | Date de prise d'effet de la garantie | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de prise d'effet de la garantie. |

S.04.01 — Activité par pays**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

▼ M2

Ce modèle doit être complété dans une perspective comptable, à savoir: référentiel comptable national ou IFRS si acceptées en tant que référentiel comptable national. Il doit toutefois être complété selon les lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Les entreprises doivent utiliser la même base de comptabilisation et de valorisation que dans leurs états financiers publiés et ne doivent donc pas procéder à une nouvelle comptabilisation ou valorisation, sauf pour la distinction entre contrats d'investissement et contrats d'assurance lorsque celle-ci s'applique dans les états financiers. Ce modèle doit inclure toutes les activités d'assurance indépendamment de leur différence éventuelle de classification comme contrat d'investissement ou comme contrat d'assurance dans les états financiers.

▼ B

Lorsque l'entreprise d'assurance ou de réassurance exerce des activités en dehors de son pays d'origine, il convient de distinguer, dans les informations à déclarer, le pays d'origine, chacun des autres pays de l'Espace économique européen (EEE) où elle exerce une activité et chacun des pays hors EEE où elle exerce une activité importante (ci-après «pays hors EEE importants»).

- a) Les informations à déclarer concernant les pays de l'EEE portent sur les éléments suivants:
 - i. contrats émis par l'entreprise dans le pays où elle est établie;
 - ii. contrats émis par l'entreprise en libre prestation de services (LPS) dans d'autres pays de l'EEE;
 - iii. contrats émis par chaque succursale EEE dans le pays où elle est établie;
 - iv. contrats émis par chaque succursale EEE en libre prestation de services dans d'autres pays de l'EEE;
 - v. contrats émis dans un pays de l'EEE en libre prestation de services par l'entreprise ou toute succursale EEE.
- b) Les activités importantes exercées hors EEE doivent être déclarées lorsque cela est nécessaire pour déclarer au moins 90 % des primes brutes émises, ou si les primes brutes émises dans un pays hors EEE représentent plus de 5 % du total des primes brutes émises.
- c) Les informations non communiquées par pays hors EEE doivent être déclarées en tant que somme. La localisation des activités par pays dépend du lieu d'émission des contrats, ce qui signifie que les activités exercées par une succursale en libre prestation de services sont rattachées au pays dans lequel la succursale est établie.

Les informations doivent inclure l'assurance directe et la réassurance acceptée et être déclarées brutes, sans déduction de la réassurance cédée.

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Ligne d'activité | <p>Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Assurance des frais médicaux</p> <p>2 — Assurance de protection du revenu</p> <p>3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs</p> <p>4 — Assurance de responsabilité civile automobile</p> <p>5 — Autre assurance des véhicules à moteur</p> <p>6 — Assurance maritime, aérienne et transport</p> <p>7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens</p> <p>8 — Assurance de responsabilité civile générale</p> <p>9 — Assurance crédit et cautionnement</p> <p>10 — Assurance de protection juridique</p> <p>11 — Assurance assistance</p> <p>12 — Assurance pertes pécuniaires diverses</p> <p>13 — Réassurance frais médicaux proportionnelle</p> <p>14 — Réassurance protection du revenu proportionnelle</p> <p>15 — Réassurance indemnisation des travailleurs proportionnelle</p> <p>16 — Réassurance responsabilité civile automobile proportionnelle</p> <p>17 — Réassurance autre assurance des véhicules à moteur proportionnelle</p> <p>18 — Réassurance maritime, aérienne et transport proportionnelle</p> <p>19 — Réassurance incendie et autres dommages aux biens proportionnelle</p> <p>20 — Réassurance responsabilité civile générale proportionnelle</p> <p>21 — Réassurance crédit et cautionnement proportionnelle</p> <p>22 — Réassurance protection juridique proportionnelle</p> <p>23 — Réassurance assistance proportionnelle</p> <p>24 — Réassurance pertes pécuniaires diverses proportionnelle</p> <p>25 — Réassurance santé non proportionnelle</p> <p>26 — Réassurance accidents non proportionnelle</p> <p>27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>28 — Réassurance dommages non proportionnelle</p> <p>29 — Assurance santé</p> <p>30 — Assurance avec participation aux bénéficiaires</p> <p>31 — Assurance indexée et en unités de compte</p> <p>32 — Autre assurance vie</p> <p>33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé</p> <p>34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé</p> <p>35 — Réassurance santé</p> <p>36 — Réassurance vie</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Entreprise — Contrats émis dans le pays d'origine, par l'entreprise | Montant des contrats émis dans le pays d'origine, par l'entreprise ► M3 Exclut les contrats émis par les succursales, de même que les contrats émis en libre prestation de services par l'entreprise dans le pays de l'EEE. ◀ |
| C0020 | Entreprise — Contrats émis en libre prestation de services par l'entreprise dans d'autres pays de l'EEE que son pays d'origine | Montant des contrats émis en libre prestation de services par l'entreprise dans d'autres pays de l'EEE que son pays d'origine. Exclut les contrats émis par les succursales. |
| C0030 | Entreprise — Contrats émis en libre prestation de services dans le pays d'origine, par toute succursale EEE | Montant des contrats émis en libre prestation de services dans le pays d'origine, par toute succursale EEE |
| C0040 | Tous pays de l'EEE — Total des contrats émis par l'ensemble des succursales EEE dans le pays où elles sont établies | Montant total des contrats émis par l'ensemble des succursales EEE dans le pays où elles sont respectivement établies. Est égal à la somme de C0080 pour toutes les succursales. |
| C0050 | Tous pays de l'EEE — Total des contrats émis en libre prestation de services, par toutes les succursales EEE | Montant total des contrats émis en libre prestation de services par les succursales EEE dans d'autres pays de l'EEE que leur pays d'établissement Est égal à la somme de C0090 pour toutes les succursales. |
| C0060 | Tous pays de l'EEE — Total des contrats émis en libre prestation de services, par l'entreprise et toutes les succursales EEE | ► M2 Montant total des contrats émis en libre prestation de services par l'entreprise et les succursales EEE dans d'autres pays de l'EEE que leur pays d'établissement, sauf la libre prestation de services par les succursales dans le pays d'origine de l'entreprise. ◀ ► M3 Est égal à la somme de C0100 pour l'entreprise et toutes les succursales. ◀ |
| C0070 | Total des contrats émis par toutes les succursales hors EEE | Montant des contrats émis par toutes les succursales hors EEE. |
| C0080 | Par pays de l'EEE — Contrats émis dans le pays considéré, par la succursale EEE établie dans ce pays | Montant des contrats émis dans le pays considéré, par la succursale EEE établie dans ce pays. |
| C0090 | Par pays de l'EEE — Contrats émis en libre prestation de services, par la succursale EEE établie dans le pays considéré | Montant des contrats émis en libre prestation de services par la succursale EEE dans d'autres pays de l'EEE que son pays d'établissement. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100 | Par pays de l'EEE — Contrats émis dans le pays considéré en libre prestation de services, par l'entreprise ou toute succursale EEE | Montant des contrats émis dans le pays considéré en libre prestation de services, par l'entreprise ou toute succursale EEE. Cette colonne doit être complétée pour tous les pays de l'EEE dans lesquels l'entreprise ou une succursale exerce des activités, pays d'origine excepté. Pour ce dernier, le montant concerné est à déclarer sous C0030. |
| C0110 | Par pays hors EEE important — Contrats émis par les succursales hors EEE importantes | Montant des contrats émis par les succursales hors EEE importantes dans le pays où elles sont établies. |
| R0010/C0080 | Pays | Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'EEE dans lequel la succursale est établie. |
| R0010/C0090 | Par pays de l'EEE — Pays | Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'EEE dans lequel la succursale est établie. |
| R0010/C0100 | Par pays de l'EEE — Pays | Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'EEE dans lequel la libre prestation de services est pratiquée. |
| R0010/C0010 | Par pays hors EEE important — Pays | Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays hors EEE dans lequel la succursale est établie. |
| R0020 | Primes émises | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant l'exercice pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à un exercice ultérieur. |
| R0030 | Charge des sinistres | Charge des sinistres au titre de l'exercice, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de l'exercice et de la variation de la provision pour sinistres durant cet exercice en lien avec des contrats d'assurance. Exclut les frais de gestion des sinistres. |
| R0040 | Commissions | Frais d'acquisition engagés, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiés au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagés du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis. |

S.04.02 — Informations sur la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II, hors responsabilité du transporteur**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle doit être complété conformément à l'article 159 de la directive 2009/138/CE et ne concerne que l'assurance directe.

Les informations requises sont à présenter comme suit: d'abord la libre prestation de services exercée par l'entreprise, puis par pays de l'EEE avec ventilation entre activité exercée par une succursale et en libre prestation de services.

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 ... | Pays | Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'EEE dans lequel la succursale est établie. |
| C0010/R0020 | Entreprise — LPS — Fréquence des sinistres en RC automobile (hors responsabilité du trans- porteur) | Nombre de sinistres, en lien avec l'activité exercée par l'entreprise en libre prestation de services, survenus durant la période de référence dans la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II (hors responsabilité du transporteur) divisé par le nombre moyen de véhicules assurés. Le nombre moyen de véhicules assurés correspond à la moyenne entre le nombre de véhicules assurés à la fin de l'année de référence et le nombre de véhicules assurés à la fin de l'année ayant précédé l'année de référence. Les sinistres pour lesquels aucun montant n'a été engagé ne sont pas pris en compte. |
| C0010/R0030 | Entreprise — LPS — Coût moyen des sinistres en RC automobile (hors responsabilité du trans- porteur) | Coût moyen des sinistres, en lien avec l'activité exercée par l'entreprise en libre prestation de services, survenus dans la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II (hors responsabilité du transporteur), calculé comme étant égal au quotient de la division entre le montant et le nombre des sinistres survenus. Les sinistres pour lesquels aucun montant n'a été engagé ne sont pas pris en compte. |
| C0020/R0020 ... | Succursale — Fréquence des sinistres en RC automobile (hors respon- sabilité du transporteur) | Nombre de sinistres, pour chaque succursale en lien avec l'activité qu'elle exerce dans le pays où elle est établie, survenus durant la période de référence dans la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II (hors responsabilité du transporteur) divisé par le nombre moyen de véhicules assurés. Le nombre moyen de véhicules assurés correspond à la moyenne entre le nombre de véhicules assurés à la fin de l'année de référence et le nombre de véhicules assurés à la fin de l'année ayant précédé l'année de référence. Les sinistres pour lesquels aucun montant n'a été engagé ne sont pas pris en compte. |
| C0030/R0020 ... | LPS — Fréquence des sinistres en RC automo- bile (hors responsabilité du transporteur) | Nombre de sinistres, pour chaque succursale en lien avec l'activité qu'elle exerce en libre prestation de services, survenus durant la période de référence dans la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II (hors responsabilité du transporteur) divisé par le nombre moyen de véhicules assurés. Le nombre moyen de véhicules assurés correspond à la moyenne entre le nombre de véhicules assurés à la fin de l'année de référence et le nombre de véhicules assurés à la fin de l'année ayant précédé l'année de référence. Les sinistres pour lesquels aucun montant n'a été engagé ne sont pas pris en compte. |
| C0010/R0030 ... | Succursale — Coût moyen des sinistres en RC automobile (hors responsabilité du trans- porteur) | Coût moyen des sinistres, pour chaque succursale en lien avec l'activité qu'elle exerce dans le pays où elle est établie, survenus dans la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II (hors responsabilité du transporteur), calculé comme étant égal au quotient de la division entre le montant et le nombre des sinistres survenus. Les sinistres pour lesquels aucun montant n'a été engagé ne sont pas pris en compte. |
| C0030/R0030 ... | LPS — Coût moyen des sinistres en RC automo- bile (hors responsabilité du transporteur) | Coût moyen des sinistres, pour chaque succursale en lien avec l'activité qu'elle exerce en libre prestation de services, survenus dans la branche 10 de l'annexe I, partie A, de la directive Solvabilité II (hors responsabilité du transporteur), calculé comme étant égal au quotient de la division entre le montant et le nombre des sinistres survenus. Les sinistres pour lesquels aucun montant n'a été engagé ne sont pas pris en compte. |

▼ B**S.05.01 — Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité****Observations générales**

Cette section concerne les déclarations trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

Ce modèle doit être complété dans une perspective comptable, à savoir: référentiel comptable national ou IFRS si acceptées en tant que référentiel comptable national, mais conformément aux lignes d'activité Solvabilité II, telles que définies à l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Les entreprises doivent utiliser la même base de comptabilisation et de valorisation que dans leurs états financiers publiés et ne doivent donc pas procéder à une nouvelle comptabilisation ou valorisation. Les informations sont à présenter sur une base cumulée depuis le début de ►M2 la période de référence ◀ ►M2, sauf pour la distinction entre contrats d'investissement et contrats d'assurance lorsque celle-ci s'applique dans les états financiers. Ce modèle doit inclure toutes les activités d'assurance indépendamment de leur différence éventuelle de classification comme contrat d'investissement ou comme contrat d'assurance dans les états financiers. ◀

▼ M3

Aux fins des déclarations trimestrielles, les charges administratives, les frais de gestion des investissements, les frais d'acquisition, les frais de gestion des sinistres et les frais généraux sont présentés de manière agrégée

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Engagements d'assurance et de réassurance non-vie | | |
| C0010 à C0120/R0110 | Primes émises — Brutes — Assurance directe | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ►M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ►M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. |
| C0010 à C0120/R0120 | Primes émises — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ►M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ►M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0130 à C0160/R0130 | Primes émises — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ►M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ►M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0010 à C0160/R0140 | Primes émises — Part des réassureurs | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: est ici visé le montant total des primes brutes émises cédées aux réassureurs pendant ►M2 la période de référence ◀, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ►M2 période de référence ◀ ultérieure. |
| C0010 à C0160/R0200 | Primes émises — Nettes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes nettes émises correspondent à la somme des primes brutes d'assurance directe et de réassurance acceptée, diminuée des primes cédées aux réassureurs. |
| C0010 à C0120/R0210 | Primes acquises — Brutes — Assurance directe | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0120/R0220 | Primes acquises — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0130 à C0160/R0230 | Primes acquises — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0010 à C0160/R0240 | Primes acquises — Part des réassureurs | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la part des réassureurs dans les primes brutes émises, diminuée de la variation de la part des réassureurs dans la provision pour primes non acquises. |
| C0010 à C0160/R0300 | Primes acquises — Nettes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. |
| C0010 à C0120/R0310 | Charge des sinistres — Brute — Assurance directe | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0010 à C0120/R0320 | Charge des sinistres — Brute — Réassurance proportionnelle acceptée | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0130 à C0160/R0330 | Charge des sinistres — Brute — Réassurance non proportionnelle acceptée | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0010 à C0160/R0340 | Charge des sinistres — Part des réassureurs | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans le total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0160/R0400 | Charge des sinistres — Nette | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0010 à C0120/R0410 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Assurance directe | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0010 à C0120/R0420 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Réassurance proportionnelle acceptée | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0130 à C0160/R0430 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Réassurance non proportionnelle acceptée | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0010 à C0160/R0440 | Variation des autres provisions techniques — Part des réassureurs | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants liés aux cessions en réassurance. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative ou en tant que montant négatif si la variation est positive. ◀ |
| C0010 à C0160/R0500 | Variation des autres provisions techniques — Nette | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la variation nette des autres provisions techniques représente la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0010 à C0160/R0550 | Dépenses engagées | Toutes les dépenses techniques engagées par l'entreprise durant la période de référence, en comptabilité de ► M2 période de référence ◀. |
| C0010 à C0120/R0610 | Charges administratives — Brutes — Assurance directe | Les charges administratives engagées par l'entreprise durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0120/R0620 | Charges administratives — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les charges administratives engagées par l'entreprise durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> |
| C0130 à C0160/R0630 | Charges administratives — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les charges administratives engagées par l'entreprise durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> |
| C0010 à C0160/R0640 | Charges administratives — Part des réassureurs | <p>Les charges administratives engagées par l'entreprise durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0010 à C0160/R0700 | Charges administratives — Nettes | <p>Les charges administratives engagées par l'entreprise durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Les charges administratives nettes correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0120/R0710 | Frais de gestion des investissements — Bruts — Assurance directe | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe.</p> |
| C0010 à C0120/R0720 | Frais de gestion des investissements — Bruts — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> |
| C0130 à C0160/R0730 | Frais de gestion des investissements — Bruts — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> |
| C0010 à C0160/R0740 | Frais de gestion des investissements — Part des réassureurs | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0010 à C0160/R0800 | Frais de gestion des investissements — Nets | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les frais nets de gestion des investissements.</p> <p>Les frais nets de gestion des investissements correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0120/R0810 | Frais de gestion des sinistres — Bruts — Assurance directe | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0010 à C0120/R0820 | Frais de gestion des sinistres — Bruts — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0130 à C0160/R0830 | Frais de gestion des sinistres — Bruts — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0010 à C0160/R0840 | Frais de gestion des sinistres — Part des réassureurs | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0160/R0900 | Frais de gestion des sinistres — Nets | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Les frais nets de gestion des sinistres correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0010 à C0120/R0910 | Frais d'acquisition — Bruts — Assurance directe | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe.</p> |
| C0010 à C0120/R0920 | Frais d'acquisition — Bruts — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> |
| C0130 à C0160/R0930 | Frais d'acquisition — Bruts — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> |
| C0010 à C0160/R0940 | Frais d'acquisition — Part des réassureurs | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0160/R1000 | Frais d'acquisition — Nets | <p>► MI Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Les frais nets d'acquisition correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. ◀</p> |
| C0010 à C0120/R1010 | Frais généraux — Bruts — Assurance directe | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe.</p> |
| C0010 à C0120/R1020 | Frais généraux — Bruts — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> |
| C0130 à C0160/R1030 | Frais généraux — Bruts — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> |
| C0010 à C0160/R1040 | Frais généraux — Part des réassureurs | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0160/R1100 | Frais généraux — Nets | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Les frais généraux nets correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> |
| C0200/R0110–R1100 | Total | Total des différents postes pour toutes les lignes d'activité. |
| C0200/R1200 | Autres dépenses | <p>Autres dépenses techniques non incluses dans les dépenses visées ci-dessus et non ventilées par ligne d'activité.</p> <p>N'inclut pas les dépenses non techniques telles qu'impôts, charges d'intérêts, moins-values de cession, etc.</p> |
| C0200/R1300 | Total des dépenses | Total de toutes les dépenses techniques |

Engagements d'assurance et de réassurance vie

| | | |
|---------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R1410 | Primes émises — Brutes | <p>Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure.</p> <p>Sont ici visés les montants liés à la fois à l'assurance directe et à la réassurance.</p> |
| C0210 à C0280/R1420 | Primes émises — Part des réassureurs | <p>Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: est ici visé le montant total des primes brutes émises cédées aux réassureurs pendant ► M2 la période de référence ◀, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure.</p> |
| C0210 à C0280/R1500 | Primes émises — Nettes | <p>Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes nettes émises correspondent à la somme des primes brutes d'assurance directe et de réassurance acceptée, diminuée des primes cédées aux réassureurs.</p> |
| C0210 à C0280/R1510 | Primes acquises — Brutes | <p>Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée.</p> |
| C0210 à C0280/R1520 | Primes acquises — Part des réassureurs | <p>Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la part des réassureurs dans les primes brutes émises, diminuée de la variation de la part des réassureurs dans la provision pour primes non acquises.</p> |
| C0210 à C0280/R1600 | Primes acquises — Nettes | <p>Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R1610 | Charge des sinistres — Brute | Charge des sinistres au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► <u>M2</u> période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe et à la réassurance. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0210 à C0280/R1620 | Charge des sinistres — Part des réassureurs | Charge des sinistres au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE: part des réassureurs dans le total des indemnités versées au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► <u>M2</u> période de référence ◀. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0210 à C0280/R1700 | Charge des sinistres — Nette | Charge des sinistres au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► <u>M2</u> période de référence ◀. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0210 à C0280/R1710 | Variation des autres provisions techniques — Brute | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance. ► <u>M2</u> Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0210 à C0280/R1720 | Variation des autres provisions techniques — Part des réassureurs | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans la variation des autres provisions techniques. ► <u>M2</u> Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative ou en tant que montant négatif si la variation est positive. ◀ |
| C0210 à C0280/R1800 | Variation des autres provisions techniques — Nette | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la variation nette des autres provisions techniques représente la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. ► <u>M2</u> Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0210 à C0280/R1900 | Dépenses engagées | Toutes les dépenses techniques engagées par l'entreprise durant la période de référence, en comptabilité de ► <u>M2</u> période de référence ◀. |
| C0210 à C0280/R1910 | Charges administratives — Brutes | Les charges administratives engagées par l'entreprise durant ► <u>M2</u> la période de référence ◀ (en comptabilité de ► <u>M2</u> période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R1920 | Charges administratives — Part des réassureurs | <p>Les charges administratives engagées par l'entreprise durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0210 à C0280/R2000 | Charges administratives — Nettes | <p>Les charges administratives engagées par l'entreprise durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Sont ici visées les charges administratives nettes.</p> <p>Les charges administratives nettes correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> |
| C0210 à C0280/R2010 | Frais de gestion des investissements — Bruts | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance.</p> |
| C0210 à C0280/R2020 | Frais de gestion des investissements — Part des réassureurs | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R2100 | Frais de gestion des investissements — Nets | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés par police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les frais nets de gestion des investissements.</p> <p>Les frais nets de gestion des investissements correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> |
| C0210 à C0280/R2110 | Frais de gestion des sinistres — Bruts | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0210 à C0280/R2120 | Frais de gestion des sinistres — Part des réassureurs | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0210 à C0280/R2200 | Frais de gestion des sinistres — Nets | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Les frais nets de gestion des sinistres correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R2210 | Frais d'acquisition — Bruts | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance.</p> |
| C0210 à C0280/R2220 | Frais d'acquisition — Part des réassureurs | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0210 à C0280/R2300 | Frais d'acquisition — Nets | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Les frais nets d'acquisition correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs.</p> |
| C0210 à C0280/R2310 | Frais généraux — Bruts | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance.</p> |
| C0210 à C0280/R2320 | Frais généraux — Part des réassureurs | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R2400 | Frais généraux — Nets | Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...). Les frais généraux nets correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. |
| C0300/ R1410–R2400 | Total | Total des différents postes pour toutes les lignes d'activité vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0300/R2500 | Autres dépenses | Autres dépenses techniques non incluses dans les dépenses visées ci-dessus et non ventilées par ligne d'activité. N'inclut pas les dépenses non techniques telles qu'impôts, charges d'intérêts, moins-values de cession, etc. |
| C0300/R2600 | Total des dépenses | Total de toutes les dépenses techniques |
| C0210 à C0280/R2700 | Montant total des rachats | Montant total des rachats survenus durant l'année. Ce montant est également déclaré dans la charge des sinistres (R1610). |

S.05.02 — Primes, sinistres et dépenses par pays**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles. ► **M2** Le modèle ne doit pas être rempli lorsque les seuils de déclaration par pays indiqués ci-dessous ne sont pas applicables, c'est-à-dire lorsque le pays d'origine représente 90 % ou plus du total des primes brutes émises. ◀

Ce modèle doit être complété dans une perspective comptable, à savoir: référentiel comptable national ou IFRS si acceptées en tant que référentiel comptable national. Les informations sont à présenter sur une base cumulée depuis le début de ► **M2** la période de référence ◀. Les entreprises doivent utiliser la même base de comptabilisation et de valorisation que dans leurs états financiers publiés et ne doivent donc pas procéder à une nouvelle comptabilisation ou valorisation ► **M2**, sauf pour la distinction entre contrats d'investissement et contrats d'assurance lorsque celle-ci s'applique dans les états financiers. Ce modèle doit inclure toutes les activités d'assurance indépendamment de leur différence éventuelle de classification comme contrat d'investissement ou comme contrat d'assurance dans les états financiers. ◀

Le classement par pays doit obéir aux critères suivants:

- l'entreprise doit communiquer les informations requises par pays pour les cinq pays (autre que le pays d'origine) concentrant le plus gros montant de primes brutes émises, ou jusqu'à atteindre 90 % du total des primes brutes émises;
- en ce qui concerne l'assurance directe, pour les lignes d'activité «Frais médicaux», «Protection du revenu», «Indemnisation des travailleurs», «Incendie et autres dommages aux biens» et «Crédit et cautionnement», au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, les informations sont à déclarer par pays où le risque est situé, au sens de l'article 13, point 13), de la directive 2009/138/CE;
- en ce qui concerne l'assurance directe, pour toutes les autres lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, les informations sont à déclarer par pays où le contrat a été conclu;

▼ B

— en ce qui concerne la réassurance proportionnelle et non proportionnelle, les informations sont à déclarer par pays de localisation de l'entreprise cédante.

Aux fins du présent modèle, on entend par «pays où le contrat a été conclu»:

- a) le pays où l'entreprise est établie (pays d'origine) lorsque le contrat n'a pas été vendu par l'intermédiaire d'une succursale ou en libre prestation de services;
- b) le pays où la succursale est établie (pays d'accueil) lorsque le contrat a été vendu par l'intermédiaire d'une succursale;
- c) le pays où la libre prestation de services a été notifiée (pays d'accueil) lorsque le contrat a été vendu en libre prestation de services.
- d) en cas de recours à un intermédiaire, ou dans toute autre situation, le pays a), b) ou c), selon qui a vendu le contrat.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Engagements d'assurance et de réassurance non-vie

| | | |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0060/R0010 | 5 principaux pays (par montant de primes brutes émises) — Engagements en non-vie | Code ISO 3166-1 alpha-2 des pays donnant lieu à une déclaration par pays des engagements en non-vie. |
| C0080 à C0140/R0110 | Primes émises — Brutes — Assurance directe | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. |
| C0080 à C0140/R0120 | Primes émises — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0080 à C0140/R0130 | Primes émises — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0080 to C0140/R0140 | Primes émises — Part des réassureurs | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: est ici visé le montant total des primes brutes émises cédées aux réassureurs pendant ► M2 la période de référence ◀, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. |
| C0080 à C0140/R0200 | Primes émises — Nettes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes nettes émises correspondent à la somme des primes brutes d'assurance directe et de réassurance acceptée, diminuée des primes cédées aux réassureurs. |
| C0080 à C0140/R0210 | Primes acquises — Brutes — Assurance directe | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 à C0140/R0220 | Primes acquises — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0080 à C0140/R0230 | Primes acquises — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0080 à C0140/R0240 | Primes acquises — Part des réassureurs | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la part des réassureurs dans les primes brutes émises, diminuée de la variation de la part des réassureurs dans la provision pour primes non acquises. |
| C0080 à C0140/R0300 | Primes acquises — Nettes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. |
| C0080 à C0140/R0310 | Charge des sinistres — Brute — Assurance directe | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0080 à C0140/R0320 | Charge des sinistres — Brute — Réassurance proportionnelle acceptée | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0080 à C0140/R0330 | Charge des sinistres — Brute — Réassurance non proportionnelle acceptée | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0080 à C0140/R0340 | Charge des sinistres — Part des réassureurs | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans le total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 à C0140/R0400 | Charge des sinistres — Nette | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0080 à C0140/R0410 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Assurance directe | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0080 à C0140/R0420 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Réassurance proportionnelle acceptée | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0080 à C0140/R0430 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Réassurance non proportionnelle acceptée | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0080 à C0140/R0440 | Variation des autres provisions techniques — Part des réassureurs | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants liés aux cessions en réassurance. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative ou en tant que montant négatif si la variation est positive. ◀ |
| C0080 à C0140/R0500 | Variation des autres provisions techniques — Nette | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la variation nette des autres provisions techniques représente la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0080 à C0140/R0550 | Dépenses engagées | Toutes les dépenses techniques engagées par l'entreprise durant la période de référence, en comptabilité de ► M2 période de référence ◀. |
| C0140/R1200 | Autres dépenses | Autres dépenses techniques non incluses dans les dépenses visées ci-dessus et non ventilées par ligne d'activité. N'inclut pas les dépenses non techniques telles qu'impôts, charges d'intérêts, moins-values de cession, etc. |
| C0140/R1300 | Total des dépenses | Total de toutes les dépenses techniques correspondant aux pays couverts par ce modèle. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Engagements d'assurance et de réassurance vie | | |
| C0160 à C0200/R1400 | 5 principaux pays (par montant de primes brutes émises) — Engagements en vie | Code ISO 3166-1 alpha-2 des pays donnant lieu à une déclaration par pays des engagements en vie. |
| C0220 à C0280/R1410 | Primes émises — Brutes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants (bruts) échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. |
| C0220 à C0280/R1420 | Primes émises — Part des réassureurs | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: est ici visé le montant total des primes brutes émises cédées aux réassureurs pendant ► M2 la période de référence ◀, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. |
| C0220 à C0280/R1500 | Primes émises — Nettes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes nettes émises correspondent à la somme des primes brutes d'assurance directe et de réassurance acceptée, diminuée des primes cédées aux réassureurs. |
| C0220 à C0280/R1500 | Primes acquises — Brutes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée. |
| C0220 à C0280/R1520 | Primes acquises — Part des réassureurs | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la part des réassureurs dans les primes brutes émises, diminuée de la variation de la part des réassureurs dans la provision pour primes non acquises. |
| C0220 à C0280/R1600 | Primes acquises — Nettes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. |
| C0220 à C0280/R1610 | Charge des sinistres — Brute | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0220 à C0280/R1620 | Charge des sinistres — Part des réassureurs | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans le total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0220 à C0280/R1700 | Charge des sinistres — Nette | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0220 à C0280/R1710 | Variation des autres provisions techniques — Brute | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0220 à C0280/R1720 | Variation des autres provisions techniques — Part des réassureurs | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans la variation des autres provisions techniques. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative ou en tant que montant négatif si la variation est positive. ◀ |
| C0220 à C0280/R1800 | Variation des autres provisions techniques — Nette | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la variation nette des autres provisions techniques représente la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0220 à C0280/R1900 | Dépenses engagées | Toutes les dépenses techniques engagées par l'entreprise durant la période de référence, en comptabilité de ► M2 période de référence ◀. |
| C0280/R2500 | Autres dépenses | Autres dépenses techniques non incluses dans les dépenses visées ci-dessus et non ventilées par ligne d'activité. N'inclut pas les dépenses non techniques telles qu'impôts, charges d'intérêts, moins-values de cession, etc. |
| C0280/R2600 | Total des dépenses | Total de toutes les dépenses techniques correspondant aux couverts par ce modèle. |

S.06.01 — Présentation synthétique des actifs**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles. Ce modèle ne concerne que les entreprises d'assurance et de réassurance dispensées de la déclaration annuelle prévue dans le cadre des modèles S.06.02 ou S.08.01 conformément à l'article 35, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies dans l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement

Ce modèle vise à fournir des informations synthétiques sur les actifs et les dérivés détenus par l'entreprise dans son ensemble, y compris les actifs et les dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés.

Les éléments à déclarer doivent avoir une valeur positive, à moins d'une valeur Solvabilité II négative (c'est le cas, par exemple, des dérivés qui sont un passif de l'entreprise).

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0060/R0010 | Actifs cotés | <p>Valeur des actifs cotés, par portefeuille.</p> <p>Aux fins de ce modèle, un actif est considéré comme coté s'il est négocié sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0020 | Actifs non cotés en bourse | <p>Valeur des actifs non cotés en bourse, par portefeuille.</p> <p>Aux fins de ce modèle, les actifs non cotés sont les actifs non négociés sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0030 | Actifs non négociables | <p>Valeur des actifs non négociables, par portefeuille</p> <p>Aux fins de ce modèle, les actifs non négociables sont les actifs qui, par nature, ne peuvent pas être négociés sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0040 | Obligations d'État | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 1 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0050 | Obligations d'entreprise | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 2 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0060/R0050 | Fonds propres | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 3 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 to C0060/R0070 | Organismes de placement collectif | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 4 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0070 | Titres structurés | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 5 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0090 | Titres garantis | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 6 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010–C0020/R0100 | Trésorerie et dépôts | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 7 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0060/R0110 | Prêts et prêts hypothécaires | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 8 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0120 | Immobilisations corporelles | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 9 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0130 | Autres investissements | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 0 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0140 | Contrats à terme standardisés (<i>futures</i>) | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie A de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0150 | Options d'achat (<i>call options</i>) | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie B de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0060/R0160 | Options de vente (<i>put options</i>) | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie C de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0170 | Contrats d'échange (<i>swaps</i>) | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie D de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0180 | Contrats à terme de gré à gré (<i>forwards</i>) | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie E de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0190 | Dérivés de crédit | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie F de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |

S.06.02 — Liste des actifs**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes d'identification complémentaires (CIC) renvoient à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

▼B

Ce modèle vise à dresser la liste de tous les actifs inscrits au bilan qui relèvent des catégories 0 à 9 de l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement. En particulier, dans le cas des opérations de prêt de titres et de mise en pension, les titres sous-jacents conservés au bilan doivent être déclarés dans ce modèle.

Ce modèle contient une liste, élément par élément, des actifs qui sont détenus directement par l'entreprise (c'est-à-dire non «par transparence») et qui relèvent des catégories d'actifs 0 à 9 [dans le cas des produits en unités de compte et indexés gérés par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, les actifs à déclarer ne sont également que ceux relevant des catégories 0 à 9; autrement dit, les montants recouvrables et les passifs liés à ces produits ne doivent pas être déclarés], aux exceptions suivantes près:

- a) les montants de trésorerie sont déclarés à raison d'une ligne par monnaie, pour chaque ensemble de cellules C0060, C0070, C0080 et C0090;
- b) les dépôts transférables (équivalents de trésorerie) et autres dépôts à terme inférieur à un an sont déclarés à raison d'une ligne par paire banque-monnaie, pour chaque ensemble de cellules C0060, C0070, C0080, C0090 et C0290;
- c) les prêts et prêts hypothécaires aux particuliers, y compris les avances sur police, sont déclarés sur deux lignes, une ligne pour les prêts accordés à l'organe d'administration, de direction ou de contrôle, pour chaque ensemble de cellules C0060, C0070, C0080, C0090 et C0290 et l'autre pour les prêts accordés à d'autres personnes physiques, pour chaque ensemble de cellules C0060, C0070, C0080, C0090 et C0290;
- d) les dépôts aux cédantes sont déclarés sur une seule ligne, pour l'ensemble des cellules C0060, C0070, C0080 et C0090;
- e) les biens d'équipement détenus pour usage propre sont déclarés sur une seule ligne, pour l'ensemble des cellules C0060, C0070, C0080 et C0090.

Ce modèle se compose de deux tableaux: «Informations sur les positions détenues» et «Informations sur les actifs».

▼M1

Dans le tableau «Informations sur les positions détenues», chaque actif doit être déclaré séparément, et il convient d'utiliser autant de lignes que nécessaire pour compléter dûment toutes les variables non monétaires requises dans ce tableau, à l'exception de l'élément «Quantité». Si deux valeurs peuvent être attribuées à une variable pour un même actif, celui-ci doit être déclaré sur plus d'une ligne.

▼B

Dans le tableau «Informations sur les actifs», il convient de déclarer chaque actif séparément, à raison d'une ligne par actif, en complétant toutes les variables requises dans ce tableau.

L'information relative à la notation externe (C0320) et à l'OEEC désigné (C0330) peut être limitée (non déclarée) dans les circonstances suivantes:

- a) par décision arrêtée par l'autorité nationale de contrôle en vertu de l'article 35, paragraphes 6 et 7, et de la directive 2009/138/CE; ou
- b) par décision arrêtée par l'autorité de contrôle nationale, lorsque l'entreprise d'assurance ou de réassurance a conclu des accords de sous-traitance en matière d'investissements, qui font qu'elle ne dispose pas directement de cette information.

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informations sur les positions détenues | | |
| C0040 | Code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps. <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise <p>► MI Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀</p> |
| C0060 | Portefeuille | <p>Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Vie 2 — Non-vie 3 — Fonds cantonnés 4 — Autres fonds internes 5 — Fonds des actionnaires 6 — Général |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général». |
| C0070 | Numéro du fonds | Applicable aux actifs détenus dans un fonds cantonné ou un autre fonds interne (au sens du marché national). Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque fonds. Ce numéro doit rester constant dans le temps et permettre d'identifier le fonds dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds. |
| C0080 | Numéro du portefeuille sous ajustement égalisateur | Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), comme prescrit par l'article 77 <i>ter</i> , paragraphe 1, point a), de la directive 2009/138/CE. Ce numéro doit rester constant dans le temps et permettre d'identifier le PAE dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre PAE. |
| C0090 | Actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Identifier les actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés 2 — Pas détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés |
| C0100 | Actifs donnés en sûreté | Identifier les actifs conservés au bilan qui sont donnés en sûreté. Pour les actifs donnés partiellement en sûreté, utiliser deux lignes: l'une pour le montant donné en sûreté et l'autre pour le solde. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Actifs du bilan qui sont donnés en sûreté 2 — Sûreté pour réassurance acceptée 3 — Sûreté pour titres empruntés 4 — Opérations de pension 9 — Pas de sûreté |
| C0110 | Pays de conservation | ► M1 Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où sont conservés les actifs de l'entreprise. Aux fins de l'identification des conservateurs internationaux, tels qu'Euroclear, est considéré comme pays de conservation le pays dans lequel le service de conservation a été contractuellement défini. ◀ Lorsqu'un même actif est conservé dans plusieurs pays, il est déclaré sur autant de lignes que nécessaire pour identifier séparément chaque pays de conservation. ► M3 Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», ni aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 95 «Biens d'équipement». ◀ En ce qui concerne la catégorie CIC 9, hors CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)», le pays de conservation est déterminé selon l'adresse du bien. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120 | Conservateur | <p>Nom de l'établissement financier qui conserve les titres.</p> <p>Lorsqu'un même actif est conservé par plusieurs conservateurs, il est déclaré sur autant de lignes que nécessaire pour identifier séparément chaque conservateur.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>► M3 Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», ni aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». ◀</p> |
| C0130 | Quantité | <p>Nombre d'actifs, pour les actifs concernés.</p> <p>Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0140 «Au pair» est effectuée.</p> <p>► M3 Ne s'applique pas aux catégories CIC 71 et CIC 9. ◀</p> |
| C0140 | Au pair | <p>► M1 Encours mesuré au pair pour tous les actifs pour lesquels cette information est pertinente et en montant nominal pour CIC 72, 73, 74, 75, 79 et 8. Ne s'applique pas aux catégories CIC 71 et 9. Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0130 «Quantité» est effectuée. ◀</p> |
| C0150 | Méthode de valorisation | <p>Indiquer la méthode de valorisation utilisée pour valoriser les actifs. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Prix coté sur un marché actif pour les mêmes actifs</p> <p>2 — Prix coté sur un marché actif pour des actifs similaires</p> <p>3 — Méthodes de valorisation alternatives</p> <p>4 — Méthode de la mise en équivalence corrigée (pour la valorisation des participations)</p> <p>5 — Méthode de la mise en équivalence IFRS (pour la valorisation des participations)</p> <p>6 — Méthode utilisée dans les états financiers, conformément à l'article 9, paragraphe 4, du règlement délégué (UE) 2015/35</p> |
| C0160 | Valeur d'acquisition | <p>Valeur totale d'acquisition des actifs détenus (valeur nette hors intérêts courus). Non applicable aux catégories CIC 7 et 8.</p> |
| C0170 | Montant Solvabilité II total | <p>► M1 Valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE:</p> <p>— pour les actifs pour lesquels les deux premiers éléments sont pertinents, correspond à la multiplication de la valeur déclarée sous «Au pair» (encours en principal mesuré au pair ou montant nominal) par le «Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II» plus les «Intérêts courus»;</p> <p>— ► M2 pour les actifs pour lesquels ces deux éléments sont pertinents (plus les «Intérêts courus» le cas échéant), correspond à la multiplication de la valeur déclarée sous «Quantité» par le «Prix Solvabilité II au pair» ◀</p> <p>— pour les actifs relevant des catégories 71 et 9, correspond à la valeur Solvabilité II de l'actif. ◀</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0180 | Intérêts courus | Quantifier le montant des intérêts courus après la dernière date de coupon pour les ► M2 actifs ◀ portant intérêts. Il convient de noter que cette valeur fait également partie du «Montant Solvabilité II total». |

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les actifs

| | | |
|-------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps. <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) ►M2 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) ◀ 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 9 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: ►M2 «99/1» ◀.</p> |
| C0190 | Intitulé de l'élément | Identifier l'élément déclaré en indiquant le nom de l'actif (ou son adresse s'il s'agit d'un bien immobilier), avec les détails définis par l'entreprise. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — En ce qui concerne la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», spécifier, selon la nature des prêts, s'il s'agit de «Prêts aux membres de l'organe d'administration, de gestion ou de contrôle» ou de «Prêts à d'autres personnes physiques», puisque ces actifs n'ont pas être individualisés. Les prêts à d'autres entités que les personnes physiques doivent être déclarés ligne par ligne. — Ne s'applique pas à la catégorie CIC 95 «Biens d'équipement» (pour usage propre), puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés, ni aux catégories CIC 71 et CIC 75. |
| C0200 | Nom de l'émetteur | <p>Nom de l'émetteur, défini comme étant l'entité qui émet les actifs proposés aux investisseurs.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le nom de l'émetteur est le nom du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le nom de l'émetteur est le nom du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», spécifier, selon la nature des prêts, s'il s'agit de «Prêts aux membres de l'organe d'administration, de gestion ou de contrôle» ou de «Prêts à d'autres personnes physiques», puisque ces actifs n'ont pas être individualisés. — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». |
| C0210 | Code d'identification de l'émetteur | <p>Indiquer le code d'identification de l'émetteur en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le code d'identification de l'émetteur est le code du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le code d'identification de l'émetteur est le code du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles»; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0220 | Type de code d'identification de l'émetteur | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'émetteur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Aucun</p> <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0230 | Secteur de l'émetteur | <p>Identifier le secteur économique de l'émetteur, sur la base de la dernière version de la nomenclature statistique des activités économiques dans la Communauté européenne (NACE) (telle que publiée dans un règlement de l'UE). Utiliser au minimum la lettre de référence du code NACE identifiant la section (par exemple «A» ou «A0111» seraient acceptables), sauf pour la partie de la NACE qui concerne les activités financières et d'assurance, pour lesquelles il faut employer la lettre identifiant la section suivie du code à quatre chiffres de la classe (par exemple «K6411»).</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le secteur de l'émetteur est le secteur du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le secteur de l'émetteur est le secteur du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles»; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques. |
| C0240 | Groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le nom de l'entité mère ultime de l'émetteur. Pour les organismes de placement collectif, la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), la relation de groupe concerne le dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, la relation de groupe concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques); — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0250 | Code d'identification du groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le code d'identification du groupe de l'émetteur en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), la relation de groupe concerne le dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, la relation de groupe concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques); — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». |
| C0260 | Type de code d'identification du groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du groupe de l'émetteur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Aucun</p> <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0270 | Pays de l'émetteur | <p>Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de localisation de l'émetteur.</p> <p>La localisation de l'émetteur est déterminée par l'adresse de l'entité qui émet l'actif.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le pays de l'émetteur est le pays du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le pays de l'émetteur est le pays du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques. <p>Choisir l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISO 3166-1 alpha-2 — XA: émetteurs supranationaux — UE: institutions de l'Union européenne |
| C0280 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie de l'émission. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (aux personnes physiques, puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés), ni aux catégories CIC 75 et CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)» pour la même raison; — pour la catégorie CIC 9, hors CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)», la monnaie est celle dans laquelle l'investissement a été réalisé. |
| C0290 | CIC | Code d'identification complémentaire utilisé pour classer les actifs, tel que présenté à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Lorsqu'elle classe un actif selon le tableau des codes CIC, l'entreprise doit tenir compte du risque le plus représentatif auquel l'actif est exposé. |

▼ M4

| | | |
|-------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0292 | Approche aux fins du calcul du SCR pour les OPC | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 – OPC pour lesquels une approche par transparence «complète» a été appliquée aux fins du calcul du SCR conformément à l'article 84, paragraphe 1, du règlement délégué 2015/35; 2 – OPC pour lesquels l'approche par transparence «simplifiée» a été appliquée sur la base de l'allocation cible des actifs sous-jacents ou de la dernière allocation des actifs déclarée et pour lesquels des groupements de données sont utilisés conformément à l'article 84, paragraphe 3, du règlement délégué 2015/35; 3 – OPC pour lesquels l'approche par transparence «simplifiée» a été appliquée sur la base de l'allocation cible des actifs sous-jacents ou de la dernière allocation des actifs déclarée et pour lesquels il n'est pas recouru à des groupements de données en vertu de l'article 84, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35; 4 – OPC pour lesquels le «risque sur actions de type 2» a été appliqué conformément à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35; 9 – Sans objet <p>Pour cet élément, l'option relative à l'approche par transparence doit refléter l'approche adoptée pour le calcul du SCR. En ce qui concerne la communication des informations sur l'approche par transparence demandées dans le modèle S.06.03, les informations sur l'approche par transparence sont exigées compte tenu des seuils définis dans les observations générales dudit modèle.</p> <p>Le présent élément ne concerne que la catégorie CIC 4.</p> |
|-------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ M1

| | | |
|-------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0300 | Investissement infrastructurel | <p>Indiquer si l'actif est un investissement d'infrastructure au sens de l'article 1^{er}, points 55 <i>bis</i> et 55 <i>ter</i>, du règlement délégué (UE) 2015/35 de la Commission.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 — Pas un investissement infrastructurel |
|-------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **M1**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — Infrastructuel non éligible: Garantie d'État (administration centrale, banque centrale, administrations régionales ou locales)</p> <p>3 — Infrastructuel non éligible: Soutien public, y compris initiative de financement public (administration centrale, banque centrale, administrations régionales ou locales)</p> <p>4 — Infrastructuel non éligible: Garantie/soutien supranational(e) (BCE, banque multilatérale de développement, organisation internationale)</p> <p>9 — Infrastructuel non éligible: autres investissements ou prêts infrastructuels non éligibles ne relevant pas des catégories ci-dessus</p> <p>12 — Infrastructuel éligible: Garantie d'État (administration centrale, banque centrale, administrations régionales ou locales)</p> <p>13 — Infrastructuel éligible: Soutien public, y compris initiative de financement public (administration centrale, banque centrale, administrations régionales ou locales)</p> <p>14 — Infrastructuel éligible: Garantie/soutien supranational(e) (BCE, banque multilatérale de développement, organisation internationale)</p> <p>19 — Infrastructuel éligible: autres investissements infrastructuels éligibles ne relevant pas des catégories ci-dessus.</p> <p>20 — Fonds européens d'investissement à long terme (ELTIF investissant dans des actifs infrastructuels et ELTIF investissant dans d'autres actifs, non infrastructuels)</p> |

▼ **B**

| | | |
|-------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0310 | Détentions dans des entreprises liées, y compris participations | <p>Ne s'applique qu'aux catégories d'actifs 3 et 4.</p> <p>Indiquer si une action ou autre part est une participation. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>► M4 1 – N'est pas une participation</p> <p>2 – Est une participation pour laquelle l'approche par transparence au sens de l'article 84 du règlement délégué (UE) 2015/35 est appliquée</p> <p>3 – Est une participation pour laquelle l'approche par transparence au sens de l'article 84 du règlement délégué (UE) 2015/35 n'est pas appliquée. ◀</p> |
| C0320 | Notation externe | <p>► M2 Au moins applicable aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8 (Prêts et prêts hypothécaires autres qu'à des personnes physiques) lorsqu'elles sont disponibles.</p> <p>Notation de l'actif à la date de référence de la déclaration, délivrée par l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) désigné.</p> <p>Si aucune notation n'est disponible pour cet actif, ne rien déclarer pour cet élément. ◀</p> |
| C0330 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0320, dans la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné».</p> <p>Au moins applicable aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8 (Prêts et prêts hypothécaires autres qu'à des personnes physiques) lorsqu'elles sont disponibles. ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)</p> <p>— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295)</p> <p>— ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)</p> <p>— AM Best Europe</p> <p>— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)</p> <p>— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)</p> <p>— DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)</p> <p>— Fitch</p> <p>— Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)</p> <p>— Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340)</p> <p>— Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)</p> <p>— Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)</p> <p>— Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFIIODKETE60)</p> <p>— Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)</p> <p>— Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)</p> <p>— Moody's</p> <p>— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)</p> <p>— Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)</p> <p>— Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)</p> <p>— Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)</p> <p>— Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)</p> <p>— Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349)</p> <p>— Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)</p> <p>— Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23)</p> <p>— Standard & Poor's</p> <p>— S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12)</p> <p>— CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237)</p> <p>— Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18)</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74003) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné — Aucun OEEC n'a été désigné et une simplification est utilisée pour calculer le SCR ◀ <p>► M4 Une valeur doit être déclarée pour cet élément lorsqu'une déclaration est effectuée sous C0320 «Notation externe». Dans le cas où «aucun OEEC n'a été désigné et une simplification est utilisée pour calculer le SCR», la notation externe sous C0320 est laissée vide et, pour l'échelon de qualité de crédit sous C0340, l'une des options suivantes est utilisée: 2a; 3a ou 3b. ◀</p> |
| C0340 | Échelon de qualité de crédit | <p>► M2 Applicable à tout actif auquel un échelon de qualité de crédit doit être attribué aux fins du calcul du CSR. ◀</p> <p>Indiquer l'échelon de qualité du crédit, au sens de l'article 109 <i>bis</i>, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE, attribué à l'actif.</p> <p>L'échelon de qualité de crédit doit en particulier tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par les entreprises qui appliquent la formule standard.</p> <p>Ne s'applique pas aux actifs pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>► M4 0 – Échelon 0 de qualité de crédit</p> <p>1 – Échelon 1 de qualité de crédit</p> <p>2 – Échelon 2 de qualité de crédit</p> <p>2a – Échelon 2 de qualité de crédit en raison de l'application de l'article 176 <i>bis</i> du règlement délégué (UE) 2015/35 pour les obligations et les prêts non notés</p> <p>3 – Échelon 3 de qualité de crédit</p> <p>3a – Échelon 3 de qualité de crédit en raison de l'application du calcul simplifié au titre de l'article 105 <i>bis</i> du règlement délégué (UE) 2015/35</p> <p>3b – Échelon 3 de qualité de crédit en raison de l'application de l'article 176 <i>bis</i> du règlement délégué (UE) 2015/35 pour les obligations et les prêts non notés</p> <p>4 – Échelon 4 de qualité de crédit</p> <p>5 – Échelon 5 de qualité de crédit</p> <p>6 – Échelon 6 de qualité de crédit</p> <p>9 – Pas de notation disponible ◀</p> |
| C0350 | Notation interne | <p>► M2 ————— ◀</p> <p>► M2 Applicable au moins aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8 (Prêts et prêts hypothécaires autres qu'à des personnes physiques) lorsqu'elles sont disponibles. ◀</p> |
| C0360 | Duration | <p>Ne s'applique qu'aux catégories CIC 1, 2, 4 (s'il y a lieu, par exemple pour les organismes de placement collectif investis principalement en obligations), 5 et 6.</p> <p>Duration de l'actif, définie comme la «durée résiduelle modifiée» (duration modifiée calculée sur la base du temps restant jusqu'à l'échéance du titre à partir de la date de référence de la déclaration). Pour les actifs sans date d'échéance fixe, indiquer la première date de rachat. La duration est calculée sur la base de la valeur économique.</p> |
| C0370 | Prix unitaire Solvabilité II | <p>Montant de l'actif dans la monnaie de déclaration, s'il y a lieu.</p> <p>Une valeur doit être déclarée pour cet élément si une déclaration sous C0130 «Quantité» a été effectuée dans la première partie du modèle («Informations sur les positions détenues»).</p> <p>Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0380 «Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II» est effectuée.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0380 | Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II | <p>► M1 Montant de l'actif en pourcentage de la valeur au pair, prix net hors intérêts courus, s'il y a lieu.</p> <p>Une valeur doit être déclarée pour cet élément si une déclaration sous C0140 «Au pair» a été effectuée dans la première partie du modèle («Informations sur les positions détenues»), sauf pour les catégories CIC 71 et 9.</p> <p>Ne rien déclarer pour cet élément si une déclaration sous C0370 «Prix unitaire Solvabilité II» est effectuée. ◀</p> |
| C0390 | Date d'échéance | <p>Ne s'applique qu'aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8, CIC 74 et CIC 79.</p> <p>Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'échéance.</p> <p>Doit toujours correspondre à la date d'échéance, même pour des titres appelables.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les titres à durée indéterminée, utiliser «9999-12-31»; — pour la catégorie CIC 8, en ce qui concerne les prêts et prêts hypothécaires aux particuliers, déclarer l'échéance restante pondérée (sur la base du montant du prêt). |

S.06.03 — Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

Ce modèle vise à fournir des informations sur l'examen par transparence des organismes de placement collectif et des investissements sous forme de fonds, y compris lorsqu'il s'agit de participations, par catégorie d'actifs sous-jacents, pays d'émission et monnaie. ► **M2** Compte tenu de la proportionnalité et des instructions spécifiques du modèle, l'examen par transparence est effectué jusqu'à ce que la catégorie d'actifs, le pays et la monnaie aient pu être identifiés. Dans le cas des fonds de fonds, l'examen par transparence suit la même approche. ◀

▼ M3

Le modèle doit inclure les informations correspondant à 100 % du montant investi dans des organismes de placement collectif. Toutefois, pour l'identification des pays, l'approche par transparence doit être suivie afin d'identifier les expositions correspondant à 90 % de la valeur totale des fonds, moins les montants relatifs aux catégories CIC 8 et 9, et pour l'identification des monnaies, l'approche par transparence doit être suivie afin d'identifier les expositions correspondant à 90 % de la valeur totale des fonds. Les entreprises doivent veiller à ce que les 10 % qui n'ont pas été identifiés par pays se répartissent entre plusieurs zones géographiques, par exemple à ce qu'un seul et même pays ne représente pas plus de 5 %. Les entreprises doivent appliquer l'approche par transparence en commençant par le fonds le plus important d'après le montant investi pour terminer par le moins important, l'approche suivie devant rester la même au fil du temps.

▼ B

Des informations trimestrielles ne sont déclarées que lorsque le ratio entre les parts d'organismes de placement collectif détenues par l'entreprise et le total de ses investissements, mesuré comme étant le ratio entre la somme de l'élément C0010/R0180 du modèle S.02.01, des parts d'OPC incluses dans l'élément C0010/R0220 du modèle S. 02.01 et des parts d'OPC incluses dans l'élément C0010/R0090 du modèle S.02.01, d'une part, et la somme des éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01, d'autre part, est supérieur à 30 %.

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

▼B

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code d'identification de l'organisme de placement collectif | Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit rester constant dans le temps |
| C0020 | Type de code d'identification de l'organisme de placement collectif | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes: code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise |
| C0030 | Catégorie d'actifs sous-jacents | Identifier les catégories d'actifs, les éléments à recevoir et les dérivés au sein de l'OPC. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Obligations d'État 2 — Obligations d'entreprise 3L — Actions cotées 3X — Actions non cotées 4 — Parts d'organismes de placement collectif 5 — Titres structurés 6 — Titres garantis 7 — Trésorerie et dépôts 8 — Prêts et prêts hypothécaires 9 — Immobilisations corporelles 0 — Autres investissements (y compris éléments à recevoir) A — Contrats à terme standardisés (<i>futures</i>) B-Options d'achat (call options) C — Options de vente (put options) D — Contrats d'échange (swaps) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>E — Contrats à terme de gré à gré (forwards)</p> <p>F — Dérivés de crédit</p> <p>L — Passifs</p> <p>► M2 La catégorie 4 «Parts d'organismes de placement collectif» ne peut être utilisée que pour les valeurs résiduelles non significatives tant pour les «fonds de fonds» que pour tout autre fonds. ◀</p> |
| C0040 | Pays d'émission | <p>Ventilation de chaque catégorie d'actifs identifiée sous C0030, par pays d'émission. Identifier le pays de localisation de l'émetteur.</p> <p>La localisation de l'émetteur est déterminée par l'adresse de l'entité qui émet l'actif.</p> <p>Choisir l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISO 3166-1 alpha-2 — XA: émetteurs supranationaux — UE: institutions de l'Union européenne — AA: pays agrégées en raison de l'application du seuil <p>Ne s'applique pas aux catégories 8 et 9 de l'élément C0030.</p> |
| C0050 | Monnaie | <p>► M3 Indiquer si la monnaie de la catégorie d'actifs est la monnaie de déclaration ou une monnaie étrangère. Les monnaies étrangères sont toutes les monnaies autres que la monnaie de déclaration. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Monnaie de déclaration 2 — Monnaie étrangère 3 — Agrégat de monnaies en raison de l'application du seuil ◀ |
| C0060 | Montant total | <p>Montant total investi par l'intermédiaire d'organismes de placement collectif, par catégorie d'actifs, pays et monnaie.</p> <p>► M2 Pour les passifs, un montant positif doit être déclaré, à moins qu'ils ne soient liés à des instruments dérivés. ◀</p> <p>Pour les dérivés, le montant total peut être positif (s'il s'agit d'un actif) ou négatif (s'il s'agit d'un passif).</p> |

S.07.01 — Produits structurés**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Ce modèle contient une liste, élément par élément, des produits structurés détenus directement par l'entreprise dans son portefeuille (c'est-à-dire non «par transparence»). Les produits structurés sont définis comme étant les actifs relevant des catégories d'actifs 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis).

Ce modèle n'est à compléter que lorsque le montant des produits structurés, mesurée comme étant le ratio entre les actifs classés dans les catégories d'actifs (titres structurés) et 6 (titres garantis) de l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, d'une part, et la somme des éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01, est supérieur à 5 %.

▼ B

Dans certains cas, le type de produit structuré (C0070) identifie le dérivé incorporé dans le produit structuré. Cette classification est utilisée lorsque le produit structuré incorpore le dérivé visé.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification de l'actif | <p>Code d'identification du produit structuré, tel que déclaré dans le modèle S.06.02, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit rester constant dans le temps et ne peut être réutilisé pour d'autres produits. <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être déclaré pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, le code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 9 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «9/1».</p> |
| C0060 | Type de garantie | <p>Identifier le type de garanties, à l'aide des catégories d'actifs définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Obligations d'État 2 — Obligations d'entreprise 3 — Actions 4 — Parts d'organismes de placement collectif 5 — Titres structurés 6 — Titres garantis |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>7 — Trésorerie et dépôts</p> <p>8 — Prêts et prêts hypothécaires</p> <p>9 — Immobilisations corporelles</p> <p>0 — Autres investissements</p> <p>10 — Pas de garantie</p> <p>Lorsqu'il y a plus d'une catégorie de garanties pour un seul produit structuré, déclarer la plus représentative.</p> |
| C0070 | Type de produit structuré | <p>Indiquer le type de structure du produit. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Titres indexés sur un risque de crédit (<i>credit linked notes</i>)</p> <p>Titres ou dépôts incorporant un dérivé de crédit (par exemple, swaps sur risque de crédit ou options sur risque de défaut)</p> <p>2 — Swaps de maturité constante (CMS)</p> <p>Titres incorporant un swap de taux d'intérêt (IRS) dans lequel la portion de taux flottant est refixée périodiquement selon un taux de marché à échéance fixe</p> <p>3 — Titres adossés à un actif (ABS)</p> <p>Titres garantis par un actif</p> <p>4 — Titres adossés à des créances hypothécaires (MBS)</p> <p>Titres garantis par un bien immobilier</p> <p>5 — Titres adossés à des créances hypothécaires commerciales (CMBS)</p> <p>Titres garantis par un bien immobilier tel que commerce de détail, immeuble de bureau, immeuble industriel, logement collectif ou hôtel</p> <p>6 — Obligations structurées adossées à des créances (CDO)</p> <p>Titres de créance structurés adossés à un portefeuille constitué d'obligations garanties ou non garanties émises par des entreprises ou des emprunteurs souverains, ou de prêts garantis ou non garantis accordés à des sociétés commerciales ou industrielles clientes des banques prêteuses</p> <p>7 — Obligations structurées adossées à des créances (CDO)</p> <p>Titres ayant pour sous-jacent un portefeuille de prêts et dont les flux de trésorerie qu'ils génèrent découlent de ce portefeuille</p> <p>8 — Obligations structurées adossées à des créances hypothécaires (CMO)</p> <p>Titres de catégorie investissement, adossés à un panier d'obligations, de prêts et d'autres actifs</p> <p>9 — Titres et dépôts structurés à remboursement lié à un taux d'intérêt (<i>interest rate-linked notes and deposits</i>)</p> <p>10 — Titres et dépôts structurés à remboursement lié à des actions ou à un indice boursier (<i>equity-linked and Equity Index Linked notes and deposits</i>)</p> <p>11 — Titres et dépôts structurés à remboursement lié à un taux de change ou indexé sur une marchandise (<i>FX and commodity-linked notes and deposits</i>)</p> <p>12 — Titres et dépôts structurés hybrides (<i>hybrid linked notes and deposits</i>)</p> <p>Incluent les titres structurés à remboursement lié à des biens immobiliers ou à des actions</p> <p>13 — Titres et dépôts structurés liés au marché (<i>market-linked notes and deposits</i>)</p> <p>14 — Titres et produits structurés à remboursement lié à des assurances (<i>Insurance-linked notes and deposits</i>), y compris titres couvrant le risque catastrophe et climat et le risque de mortalité</p> <p>99 — Autres produits structurés non couverts par les options précédentes</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 | Protection du capital | Indiquer si le produit est à capital protégé. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Protection intégrale du capital 2 — Protection partielle du capital 3 — Pas de protection du capital |
| C0090 | Titre/indice/portefeuille sous-jacent | Décrire le type de sous-jacent. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Actions et fonds (un groupe ou un panier donné d'actions) 2 — Monnaie (un groupe ou un panier donné de monnaies) 3 — Taux d'intérêt et rendements (indices obligataires, courbes de rendement, différences entre les taux d'intérêt sur les échéances à court et à long terme, écarts de crédit, taux d'inflation, et autres référentiels de taux d'intérêt ou de rendement) 4 — Produits de base (un produit de base ou un groupe de produits de base donné) 5 — Indice (performance d'un indice donné) 6 — Multi (combinaison de types de sous-jacents possibles énumérés ci-dessus) 9 — Autre sous-jacent non couvert par les options précédentes (par exemple, autres indicateurs économiques) |
| C0100 | Option d'achat ou de vente | Indiquer si le produit est assorti d'une option d'achat ou de vente ou des deux, s'il y a lieu. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Option d'achat par l'acheteur 2 — Option d'achat par le vendeur 3 — Option de vente par l'acheteur 4 — Option de vente par le vendeur 5 — Toute combinaison des options précédentes ► M3 6 — Sans objet ◀ |
| C0110 | Produit structuré synthétique | Indiquer s'il s'agit d'un produit structuré sans transfert d'actif (par exemple, d'un produit qui ne donnera pas lieu à la livraison de l'actif, à l'exclusion d'espèces, si un événement favorable/défavorable se produit). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Produit structuré sans transfert d'actif 2 — Produit structuré avec transfert d'actif |
| C0120 | Produit structuré à prépaiement | Indiquer s'il s'agit d'un produit structuré avec possibilité de prépaiement, considéré comme étant un remboursement anticipé non prévu du principal. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Produit structuré à prépaiement 2 — Pas un produit structuré à prépaiement |
| C0130 | Valeur de la garantie | Montant total de la sûreté attachée au produit structuré, quelle que soit la nature de cette sûreté. En cas de couverture au niveau d'un portefeuille, seule la valeur qui concerne le contrat considéré individuellement doit être déclarée, et non le total. |
| C0140 | Portefeuille de sûretés | Indiquer si la sûreté du produit structuré couvre uniquement ce produit structuré, ou plusieurs produits structurés détenus par l'entreprise. Les positions nettes renvoient aux positions détenues sur les produits structurés. Choisir impérativement l'une des options suivantes: |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 1 — Sûreté calculée sur la base des positions nettes résultant d'un ensemble de contrats 2 — Sûreté calculée sur la base d'un seul contrat 10 — Pas de sûreté |
| C0150 | Rendement annuel fixe | Indiquer le coupon (déclaré en valeur décimale), s'il y a lieu, pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). |
| C0160 | Rendement annuel variable | Indiquer le taux de rendement variable, s'il y a lieu, pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). Le plus communément identifié comme étant un taux de marché de référence, ou comme dépendant de la performance d'un portefeuille ou d'un indice (dépendant au sous-jacent), ou comme correspondant à des rendements plus complexes déterminés par la trajectoire du prix de l'actif sous-jacent (dépendant à la trajectoire), entre autres. ► M2 Si nécessaire, cet élément peut être déclaré comme une chaîne pour refléter la façon dont le rendement est calculé. ◀ |
| C0170 | Perte en cas de défaut | Pourcentage (déclaré en valeur décimale; ► M2 ————— ◀) du montant investi qui ne sera pas recouvré en cas de défaut, s'il y a lieu, pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). Si cette information n'est pas définie dans le contrat, ne rien déclarer pour cet élément. Ne s'applique pas aux produits structurés autres que de crédit. |
| C0180 | Point d'attachement | Le pourcentage de pertes défini contractuellement (déclaré en valeur décimale) au-delà duquel les pertes ont une incidence sur le produit structuré, s'il y a lieu pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). Ne s'applique pas aux produits structurés autres que de crédit. |
| C0190 | Point de détachement | Le pourcentage de pertes défini contractuellement (déclaré en valeur décimale) au-delà duquel les pertes cessent d'avoir une incidence sur le produit structuré, s'il y a lieu pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). Ne s'applique pas aux produits structurés autres que de crédit. |

S.08.01 — Positions ouvertes sur produits dérivés**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

Les catégories de dérivés visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Ce modèle contient une liste, élément par élément, des dérivés qui sont détenus directement par l'entreprise (c'est-à-dire non «par transparence») et qui relèvent des catégories d'actifs A à F.

▼ M1

Les dérivés sont considérés comme des actifs si leur valeur Solvabilité II est positive ou égale à zéro. Ils sont considérés comme des passifs si leur valeur Solvabilité II est négative. Tant les dérivés considérés comme des actifs que les dérivés considérés comme des passifs doivent être inclus.

▼ B

Les informations déclarées doivent couvrir tous les contrats dérivés existant durant la période de référence, qui n'ont pas été clôturés avant la date de référence de la déclaration.

▼ B

En cas d'échanges fréquents sur un même dérivé ayant pour résultat de multiples positions ouvertes, le dérivé peut faire l'objet d'une déclaration sur une base agrégée ou nette, pour autant que toutes les caractéristiques pertinentes soient communes et que l'instruction spécifique pour chaque élément à déclarer soit respectée.

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

Un dérivé est instrument financier ou un autre contrat présentant l'ensemble des trois caractéristiques suivantes:

- a) sa valeur varie en fonction d'une variation d'un taux d'intérêt spécifié, du prix d'un instrument financier, du prix d'une marchandise, d'un cours de change, d'un indice de prix ou de taux, d'une notation de crédit ou d'un indice de crédit ou d'une autre variable, à condition que dans le cas d'une variable non financière, la variable ne soit pas spécifique à une des parties au contrat (parfois appelé le «sous-jacent»);
- b) il ne requiert aucun placement net initial ou un placement net initial inférieur à celui qui serait nécessaire pour d'autres types de contrats dont on pourrait attendre des réactions similaires aux évolutions des conditions du marché;
- c) il est réglé à une date future.

Ce modèle se compose de deux tableaux: «Informations sur les positions détenues» et «Informations sur les dérivés».

▼ M3

Dans le tableau «Informations sur les positions détenues», chaque dérivé doit être déclaré séparément, et il convient d'utiliser autant de lignes que nécessaire pour indiquer correctement toutes les variables non monétaires requises dans ce tableau. Si deux valeurs peuvent être attribuées à une variable pour un même dérivé, celui-ci doit être déclaré sur plus d'une ligne.

▼ B

En particulier, pour les dérivés comportant plus d'une paire de devises, il convient de distinguer les paires et de les déclarer sur des lignes différentes.

Dans le tableau «Informations sur les dérivés», il convient de déclarer chaque dérivé séparément, à raison d'une ligne par dérivé, en complétant toutes les variables requises dans ce tableau.

L'information relative à la notation externe (C0290) et à l'OEEC désigné (C0300) peut être limitée (non déclarée) dans les circonstances suivantes:

- c) par décision arrêtée par l'autorité nationale de contrôle en vertu de l'article 35, paragraphes 6 et 7, et de la directive 2009/138/CE; ou
- d) par décision arrêtée par l'autorité de contrôle nationale, lorsque l'entreprise d'assurance ou de réassurance a conclu des accords de sous-traitance en matière d'investissements, qui font qu'elle ne dispose pas directement de cette information.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informations sur les positions détenues | | |
| C0040 | Code d'identification du dérivé | Indiquer le code d'identification du dérivé, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit rester constant dans le temps |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050 | Type de code d'identification du dérivé | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> |
| C0060 | Portefeuille | <p>Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Réassurance vie</p> <p>2 — Non-vie</p> <p>3 — Fonds cantonnés</p> <p>4 — Autres fonds internes</p> <p>5 — Fonds des actionnaires</p> <p>6 — Général</p> <p>La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général».</p> |
| C0070 | Numéro du fonds | <p>Applicable aux dérivés détenus dans un fonds cantonné ou un autre fonds interne (au sens du marché national).</p> <p>Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque fonds. Ce numéro doit rester constant dans le temps et permettre d'identifier le fonds dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds.</p> |
| C0080 | Dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | <p>Identifier les dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés</p> <p>2 — Pas détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés</p> |
| C0090 | Instrument sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Code d'identification de l'instrument (actif ou passif) sous-jacent au contrat dérivé. Cet élément n'est à déclarer que pour les dérivés ayant un ou plusieurs instruments sous-jacents dans le portefeuille de l'entreprise. Un indice est considéré comme un instrument unique et doit être déclaré. Indiquer le code d'identification de l'instrument sous-jacent au dérivé, selon l'ordre de priorité suivant:</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— code ISIN ISO 6166, lorsqu'il est disponible;</p> <p>— autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC)</p> <p>— code attribué par l'entreprise à l'instrument sous-jacent lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, et qui doit rester unique et constant dans le temps pour cet instrument;</p> <p>— «actifs/passifs multiples», s'il y a plusieurs actifs ou passifs sous-jacents.</p> <p>Si l'instrument sous-jacent est un indice, indiquer le code de l'indice. ◀</p> |
| C0100 | Type de code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «Instrument sous-jacent au dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (<i>Committee on Uniform Securities Identification Procedures</i>): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau aux entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (instrument financier Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise lorsque aucune des options ci-dessus n'est disponible. C'est également l'option à retenir dans le cas d'«actifs/passifs multiples» et d'indices ◀</p> |
| C0110 | Utilisation du dérivé | <p>Décrire ce pour quoi le dérivé est utilisé (micro- ou macro-couverture, gestion efficace de portefeuille).</p> <p>On parle de micro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un instrument financier unique (actif ou passif), une transaction prévue ou un autre engagement.</p> <p>On parle de macro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un ensemble d'instruments financiers (actifs ou passifs), de transactions prévues ou d'autres engagements.</p> <p>On entend généralement par «gestion efficace de portefeuille» des opérations par lesquelles le gestionnaire s'efforce d'améliorer les revenus générés par un portefeuille en échangeant un schéma de (faibles) flux de trésorerie par un autre à plus haute valeur, en utilisant à cet effet un dérivé ou un ensemble de dérivés, ce qui lui permet de ne pas modifier la composition du portefeuille d'actifs, d'investir un montant moins important et de supporter moins de coûts de transaction.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Micro-couverture</p> <p>2 — Macro-couverture</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>3 — Appariement des flux de trésorerie, respectivement générés par les actifs et les passifs, utilisé dans le contexte de portefeuilles sous ajustement égalisateur</p> <p>4 — Gestion efficace de portefeuille, autre qu'«Appariement des flux de trésorerie, respectivement générés par les actifs et les passifs, utilisé dans le contexte de portefeuilles sous ajustement égalisateur»</p> |
| C0120 | Delta | <p>Applicable uniquement aux catégories CIC B et C (options d'achat et de vente), avec référence à la date de déclaration.</p> <p>Mesure le taux de variation de la valeur de l'option par rapport à la variation du prix de l'actif sous-jacent.</p> <p>À déclarer en valeur décimale.</p> |
| C0130 | Montant notionnel du dérivé | <p>Le montant couvert ou exposé au dérivé.</p> <p>Pour les contrats à terme standardisés (<i>futures</i>) et les options, correspond à la taille du contrat multiplié par la valeur de déclenchement et par le nombre de contrats déclarés sur cette ligne. Pour les contrats d'échange (<i>swaps</i>) et les contrats à terme de gré à gré (<i>forwards</i>), correspond au montant contractuel des contrats déclarés sur cette ligne. Lorsque la valeur de déclenchement correspond à une fourchette, utiliser la valeur moyenne de la fourchette.</p> <p>Le montant notionnel est le montant qui est couvert/investi (lorsqu'il ne s'agit pas de couvrir des risques). Si plusieurs échanges ont lieu, doit correspondre au montant net à la date de déclaration.</p> |
| C0140 | Positions acheteur/vendeur | <p>Ne concerne que les contrats à terme standardisés, les options, les dérivés de crédit et les contrats d'échange ► M2 ————— ◀.</p> <p>Indiquer si le contrat dérivé a été acheté ou vendu.</p> <p>Pour les contrats d'échange, la position acheteur ou vendeur est définie par rapport au titre ou au montant notionnel et aux flux d'échange.</p> <p>Le vendeur d'un swap possède le titre ou le montant notionnel au début du contrat et s'engage à livrer ce titre ou ce montant notionnel, y compris, s'il y a lieu, toute autre sortie de trésorerie liée au contrat, pendant la durée de validité de celui-ci.</p> <p>L'acheteur d'un swap possèdera le titre ou le montant notionnel à l'échéance du contrat, mais recevra ce titre ou ce montant notionnel, y compris, s'il y a lieu, toute autre entrée de trésorerie liée au contrat, pendant la durée de validité de celui-ci.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes, excepté pour les swaps de taux d'intérêt:</p> <p>1 — Position acheteur</p> <p>2 — Position vendeur</p> <p>Pour les swaps de taux d'intérêt, choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>3 — FX–FL: Fixe contre variable</p> <p>4 — FX–FX: Fixe contre fixe</p> <p>5 — FL–FX: Variable contre fixe</p> <p>6 — FL–FL: Variable contre variable</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150 | Prime versée à ce jour | ► M2 Le paiement effectué pour des options et les montants de prime initiale et périodique payés pour des contrats d'échange depuis le moment où l'entreprise a conclu le contrat dérivé (en cas d'achat). ◀ |
| C0160 | Prime reçue à ce jour | ► M2 Le paiement reçu pour des options et les montants de prime initiale et périodique reçus pour des contrats d'échange depuis le moment où l'entreprise a conclu le contrat dérivé (en cas de vente). ◀ |
| C0170 | Nombre de contrats | Nombre de contrats dérivés similaires déclarés sur la même ligne. Doit correspondre au nombre de contrats conclus. Pour les contrats dérivés de gré à gré, déclarer, par exemple, «1» pour un contrat d'échange ou «10» pour dix contrats d'échange présentant les mêmes caractéristiques. Le nombre de contrats doit être celui des contrats en cours à la date de déclaration. |
| C0180 | Taille du contrat | Nombre d'actifs sous-jacents au contrat; par exemple, pour les contrats à terme standardisés sur actions (<i>equity futures</i>), correspond au nombre d'actions à livrer par contrat dérivé à l'échéance et, pour les contrats à terme standardisés sur obligations (<i>bond futures</i>), au montant de référence sous-jacent à chaque contrat. La manière dont la taille du contrat est définie varie en fonction du type d'instrument. Pour les contrats à terme standardisés sur actions, il est commun de définir la taille du contrat en fonction du nombre d'actions sous-jacentes au contrat. Pour les contrats à terme standardisés sur obligations, c'est le montant obligataire nominal qui est déterminant. Ne concerne que les contrats à terme standardisés et les options. |
| C0190 | Perte maximale en cas d'événement de dénouement | Indiquer le montant maximal des pertes si un événement de dénouement devait survenir. Applicable à la catégorie CIC F. Lorsqu'un dérivé de crédit est garanti à 100 %, la perte maximale en cas d'événement de dénouement est égale à zéro. |
| C0200 | Flux financiers sortants liés au contrat d'échange | Montant livré en exécution du contrat d'échange (à l'exclusion des primes), au cours de la période de référence. Correspond aux intérêts payés pour les swaps de taux d'intérêt et aux montants livrés pour les swaps de devises, les swaps de crédit, les swaps sur rendement total et autres swaps. Dans les cas où le règlement est effectué sur une base nette, ne déclarer que l'un des éléments C0200 et C0210. |
| C0210 | Montant des entrées de trésorerie liées au contrat d'échange | Montant reçu en exécution du contrat d'échange (à l'exclusion des primes), au cours de la période de référence. Correspond aux intérêts reçus pour les swaps de taux d'intérêt et aux montants reçus pour les swaps de devises, les swaps de crédit, les swaps sur rendement total et autres swaps. Dans les cas où le règlement est effectué sur une base nette, ne déclarer que l'un des éléments C0200 et C0210. |
| C0220 | Date initiale | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle les obligations prévues au contrat prennent effet. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Lorsqu'il y a plusieurs dates pour un même dérivé, déclarer uniquement la date du premier échange et n'employer qu'une ligne par dérivé (non une ligne différente pour chaque échange) reflétant le montant global investi dans ce dérivé compte tenu des différentes dates d'échange. En cas de novation, la date de novation devient la date d'échange pour ce dérivé. |
| C0230 | Duration | Duration du dérivé, définie comme la durée résiduelle modifiée pour les dérivés auxquels une mesure de la duration est applicable. Calculée comme la duration nette entre entrées et sorties de trésorerie générées par le dérivé, lorsqu'il y a lieu. |
| C0240 | Valeur Solvabilité II | Valeur du dérivé à la date de déclaration, calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE. Cette valeur peut être positive, négative ou égale à zéro. |
| C 0250 | Méthode de valorisation | Indiquer la méthode de valorisation utilisée pour valoriser les dérivés. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Prix coté sur un marché actif pour les mêmes actifs ou passifs 2 — Prix coté sur un marché actif pour des actifs ou passifs similaires 3 — Méthodes de valorisation alternatives 6 — Méthode utilisée dans les états financiers, conformément à l'article 9, paragraphe 4, du règlement délégué (UE) 2015/35 |
| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |

Informations sur les dérivés

| | | |
|-------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du dérivé | Indiquer le code d'identification du dérivé, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit rester constant dans le temps |
| C0050 | Type de code d'identification du dérivé | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes: code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> |
| C0260 | Nom de la contrepartie | <p>Nom de la contrepartie au dérivé. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — nom de la bourse d'échange pour les dérivés négociés en bourse; ou — nom de la contrepartie centrale pour les dérivés de gré à gré qui sont compensés par l'intermédiaire d'une contrepartie centrale; ou — nom de la contrepartie contractuelle pour les autres dérivés de gré à gré. |
| C0270 | Code d'identification de la contrepartie | <p>► M4 ————— ◀</p> <p>Indiquer le code d'identification de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0280 | Type de code d'identification de la contrepartie | <p>► M4 ————— ◀</p> <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 9 — Aucun |
| C0290 | Notations externes | <p>Ne s'applique que pour les dérivés de gré à gré.</p> <p>► M2 Indiquer la notation de la contrepartie au contrat dérivé à la date de déclaration, telle que fournie par l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) désigné. ◀</p> <p>Ne s'applique pas aux dérivés pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément.</p> <p>► M2 Si une notation de l'émetteur n'est pas disponible, l'élément est laissé vide. ◀</p> |
| C0300 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0290, en utilisant la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné».</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>► M3 ————— ◀</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)</p> <p>— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295)</p> <p>— ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)</p> <p>— AM Best Europe</p> <p>— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)</p> <p>— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)</p> <p>— DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)</p> <p>— Fitch</p> <p>— Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)</p> <p>— Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340)</p> <p>— Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)</p> <p>— Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)</p> <p>— Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFIIODKETE60)</p> <p>— Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)</p> <p>— Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)</p> <p>— Moody's</p> <p>— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)</p> <p>— Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)</p> <p>— Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)</p> <p>— Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)</p> <p>— Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)</p> <p>— Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349)</p> <p>— Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72)</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTN2676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY71370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné ◀ <p>Une valeur doit être déclarée pour cet élément lorsqu'une déclaration est effectuée sous C0290 «Notation externe». ◀</p> |
| C0310 | Échelon de qualité de crédit | Indiquer l'échelon de qualité du crédit, au sens de l'article 109 <i>bis</i> , paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE, attribué à la contrepartie au dérivé. L'échelon de qualité de crédit doit en particulier tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par les entreprises qui appliquent la formule standard. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Ne s'applique pas aux dérivés pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>0 — Échelon 0 de qualité de crédit</p> <p>1 — Échelon 1 de qualité de crédit</p> <p>2 — Échelon 2 de qualité de crédit</p> <p>3 — Échelon 3 de qualité de crédit</p> <p>4 — Échelon 4 de qualité de crédit</p> <p>5 — Échelon 5 de qualité de crédit</p> <p>6 — Échelon 6 de qualité de crédit</p> <p>9 — Pas de notation disponible</p> |
| C0320 | Notation interne | Notation interne d'actif pour les entreprises qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où elles utilisent des notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'une entreprise appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0330 | Groupe de la contrepartie | <p>Ne concerne que les contreparties contractuelles, autres que bourse ou contrepartie centrale, à des dérivés de gré à gré.</p> <p>Nom de l'entité mère ultime de la contrepartie. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> |
| C0340 | Code d'identification du groupe de la contrepartie | <p>Ne concerne que les contreparties contractuelles, autres que bourse ou contrepartie centrale, à des dérivés de gré à gré.</p> <p>Indiquer le code d'identification du groupe de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0350 | Type de code d'identification du groupe de la contrepartie | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du groupe de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Aucun</p> |
| C0360 | Nom du contrat | Indiquer le nom du contrat dérivé. |
| C0370 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du dérivé, c'est-à-dire la monnaie du montant notionnel du dérivé (par exemple: USD pour une option ayant pour sous-jacent un montant exprimé dans cette monnaie, monnaie dans laquelle est contractuellement exprimé le montant notionnel d'un swap de change, etc.). |
| C0380 | CIC | Code d'identification complémentaire utilisé pour classer les actifs, tel que présenté à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Lorsqu'elle classe un dérivé selon le tableau des codes CIC, l'entreprise doit tenir compte du risque le plus représentatif auquel le dérivé est exposé. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0390 | Valeur de déclenchement | <p>Prix de référence pour les <i>futures</i>, prix d'exercice pour les options (pour les obligations, le prix est un pourcentage du montant au pair), taux de change ou taux d'intérêt pour les <i>forwards</i>, etc.</p> <p>Non applicable à la catégorie CIC D3 «Contrats d'échange (<i>swaps</i>) de taux d'intérêt et de change» Ne rien déclarer pour la catégorie CIC F1 «Contrats d'échange (<i>swaps</i>) sur risque de crédit» si ce n'est pas possible.</p> <p>S'il y a plusieurs valeurs de déclenchement dans la durée, déclarer la prochaine valeur de déclenchement qui interviendra.</p> <p>Lorsque le dérivé a une plage de valeurs de déclenchement, séparer les valeurs par une virgule «,» si la plage n'est pas continue et par un tiret «-» si elle est continue.</p> |
| C0400 | Déclencheur du dénouement du contrat | <p>Indiquer l'événement entraînant le dénouement du contrat (hors expiration ou conditions contractuelles normales). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Faillite de l'entité sous-jacente ou de référence</p> <p>2 — Chute de la valeur de l'actif de référence sous-jacent</p> <p>3 — Dégradation de la notation de crédit des actifs sous-jacents ou de l'entité sous-jacente</p> <p>4 — Novation, c'est-à-dire le fait de remplacer une obligation au titre du dérivé par une nouvelle obligation, ou de remplacer une partie du dérivé par une nouvelle partie</p> <p>5 — Plusieurs événements ou une combinaison d'événements</p> <p>6 — Autre événement non couvert par les options précédentes</p> <p>9 — Pas de déclencheur du dénouement</p> |
| C0410 | Monnaie fournie au titre du contrat d'échange | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle est libellé le prix du contrat d'échange (uniquement pour les swaps de devises et les swaps de taux d'intérêt et de devises). |
| C0420 | Monnaie reçue au titre du contrat d'échange | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle est libellé le montant notionnel du contrat d'échange (uniquement pour les swaps de devises et les swaps de taux d'intérêt et de devises). |
| C0430 | Date d'échéance | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de clôture du contrat dérivé, telle que contractuellement définie: date d'échéance, date d'expiration des options (européennes ou américaines), etc. |

S.08.02 — Transactions sur produits dérivés**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

Les catégories de dérivés visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Ce modèle contient une liste, élément par élément, des positions fermées sur des produits dérivés qui sont détenus directement par l'entreprise (c'est-à-dire non «par transparence») et qui relèvent des catégories d'actifs A à F. Lorsqu'un contrat reste ouvert, mais a été réduit, déclarer la partie fermée.

▼ B

Les dérivés sont considérés comme des actifs si leur valeur Solvabilité II est positive ou égale à zéro. ► **M2** Ils sont considérés comme des passifs si leur valeur Solvabilité II est négative. ◀ Tant les dérivés considérés comme des actifs que les dérivés considérés comme des passifs doivent être inclus.

Les positions fermées sur dérivés sont des positions qui étaient ouvertes à un moment de la période de référence (c'est-à-dire au dernier trimestre si le modèle est présenté trimestriellement, ou au cours de l'année précédente si le modèle n'est présenté qu'une fois par an), mais qui ont été fermées avant la fin de la période de référence.

En cas d'échanges fréquents sur un même dérivé, le dérivé peut faire l'objet d'une déclaration sur une base agrégée ou nette (avec indication des dates du premier et du dernier échanges uniquement), pour autant que toutes les caractéristiques pertinentes soient communes et que l'instruction spécifique pour chaque élément à déclarer soit respectée.

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

Un dérivé est instrument financier ou un autre contrat présentant l'ensemble des trois caractéristiques suivantes:

- d) sa valeur varie en fonction d'une variation d'un taux d'intérêt spécifié, du prix d'un instrument financier, du prix d'une marchandise, d'un cours de change, d'un indice de prix ou de taux, d'une notation de crédit ou d'un indice de crédit ou d'une autre variable, à condition que dans le cas d'une variable non financière, la variable ne soit pas spécifique à une des parties au contrat (parfois appelé le «sous-jacent»);
- e) il ne requiert aucun placement net initial ou un placement net initial inférieur à celui qui serait nécessaire pour d'autres types de contrats dont on pourrait attendre des réactions similaires aux évolutions des conditions du marché;
- f) il est réglé à une date future.

Ce modèle se compose de deux tableaux: «Informations sur les positions détenues» et «Informations sur les dérivés».

► **M3** Dans le tableau «Informations sur les positions détenues», chaque dérivé doit être déclaré séparément, et il convient d'utiliser autant de lignes que nécessaire pour indiquer correctement toutes les variables non monétaires requises dans ce tableau. ◀ Si deux valeurs peuvent être attribuées à une variable pour un même dérivé, celui-ci doit être déclaré sur plus d'une ligne.

En particulier, pour les dérivés comportant plus d'une paire de devises, il convient de scinder les composantes des paires et de les déclarer sur des lignes différentes.

Dans le tableau «Informations sur les dérivés», il convient de déclarer chaque dérivé séparément, à raison d'une ligne par dérivé, en complétant toutes les variables requises dans ce tableau.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les positions détenues

| | | |
|-------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du dérivé | Indiquer le code d'identification du dérivé, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit rester constant dans le temps |
| C0050 | Type de code d'identification du dérivé | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes: <ul style="list-style-type: none"> code ISIN de l'ISO 6166 |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> |
| C0060 | Portefeuille | <p>Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Vie</p> <p>2 — Non-vie</p> <p>3 — Fonds cantonnés</p> <p>4 — Autres fonds internes</p> <p>5 — Fonds des actionnaires</p> <p>6 — Général</p> <p>La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général».</p> |
| C0070 | Numéro du fonds | <p>Applicable aux dérivés détenus dans un fonds cantonné ou un autre fonds interne (au sens du marché national).</p> <p>Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque fonds. Ce numéro doit rester constant dans le temps et permettre d'identifier le fonds dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds.</p> |
| C0080 | Dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | <p>Identifier les dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Contrats en unités de compte ou indexés</p> <p>2 — Pas de contrat en unités de compte ou indexé</p> |
| C0090 | Instrument sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Code d'identification de l'instrument (actif ou passif) sous-jacent au contrat dérivé. Cet élément n'est à déclarer que pour les dérivés ayant un ou plusieurs instruments sous-jacents dans le portefeuille de l'entreprise. Un indice est considéré comme un instrument unique et doit être déclaré. Indiquer le code d'identification de l'instrument sous-jacent au dérivé, selon l'ordre de priorité suivant:</p> <p>— code ISIN ISO 6166, lorsqu'il est disponible;</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC)</p> <p>— code attribué par l'entreprise à l'instrument sous-jacent lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, et qui doit rester unique et constant dans le temps pour cet instrument;</p> <p>— «actifs/passifs multiples», s'il y a plusieurs actifs ou passifs sous-jacents.</p> <p>Si l'instrument sous-jacent est un indice, indiquer le code de l'indice. ◀</p> |
| C0100 | Type de code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «Instrument sous-jacent au dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (<i>Committee on Uniform Securities Identification Procedures</i>): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau aux entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (instrument financier Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise lorsque aucune des options ci-dessus n'est disponible. C'est également l'option à retenir dans le cas d'«actifs/passifs multiples» et d'indices. ◀</p> <p>Ne rien déclarer pour les dérivés ayant pour sous-jacent plus d'un actif ou d'un passif.</p> |
| C0110 | Utilisation du dérivé | <p>Décrire ce pour quoi le dérivé est utilisé (micro- ou macro-couverture, gestion efficace de portefeuille).</p> <p>On parle de micro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un instrument financier unique (actif ou passif), une transaction prévue ou un autre engagement.</p> <p>On parle de macro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un ensemble d'instruments financiers (actifs ou passifs), de transactions prévues ou d'autres engagements.</p> <p>On entend généralement par «gestion efficace de portefeuille» des opérations par lesquelles le gestionnaire s'efforce d'améliorer les revenus générés par un portefeuille en échangeant un schéma de (faibles) flux de trésorerie par un autre à plus haute valeur, en utilisant à cet effet un dérivé ou un ensemble de dérivés, ce qui lui permet de ne pas modifier la composition du portefeuille d'actifs, d'investir un montant moins important et de supporter moins de coûts de transaction.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Micro-couverture</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — Macro-couverture</p> <p>3 — Appariement des flux de trésorerie, respectivement générés par les actifs et les passifs, utilisé dans le contexte de portefeuilles sous ajustement égalisateur</p> <p>4 — Gestion efficace de portefeuille, autre qu'«Appariement des flux de trésorerie, respectivement générés par les actifs et les passifs, utilisé dans le contexte de portefeuilles sous ajustement égalisateur»</p> |
| C0120 | Montant notionnel du dérivé | <p>Le montant couvert ou exposé au dérivé.</p> <p>Pour les contrats à terme standardisés (<i>futures</i>) et les options, correspond à la taille du contrat multiplié par la valeur de déclenchement et par le nombre de contrats déclarés sur cette ligne. Pour les contrats d'échange (<i>swaps</i>) et les contrats à terme de gré à gré (<i>forwards</i>), correspond au montant contractuel des contrats déclarés sur cette ligne.</p> <p>Le montant notionnel est le montant qui est couvert/investi (lorsqu'il ne s'agit pas de couvrir des risques). Si plusieurs échanges ont lieu, doit correspondre au montant net à la date de déclaration.</p> |
| C0130 | Positions acheteur/vendeur | <p>Ne concerne que les contrats à terme standardisés, les options, les dérivés de crédit et les contrats d'échange (<i>swaps</i> de devises, <i>swaps</i> de crédit et <i>swaps</i> de valeurs mobilières).</p> <p>Indiquer si le contrat dérivé a été acheté ou vendu.</p> <p>Pour les contrats d'échange, la position acheteur ou vendeur est définie par rapport à la valeur mobilière ou au montant notionnel et aux flux d'échange.</p> <p>Le vendeur d'un swap possède le titre ou le montant notionnel au début du contrat et s'engage à livrer ce titre ou ce montant notionnel, y compris, s'il y a lieu, toute autre sortie de trésorerie liée au contrat, pendant la durée de validité de celui-ci.</p> <p>L'acheteur d'un swap possèdera le titre ou le montant notionnel à l'échéance du contrat, mais recevra ce titre ou ce montant notionnel, y compris, s'il y a lieu, toute autre entrée de trésorerie liée au contrat, pendant la durée de validité de celui-ci.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes, excepté pour les <i>swaps</i> de taux d'intérêt:</p> <p>1 — Position acheteur</p> <p>2 — Position vendeur</p> <p>Pour les <i>swaps</i> de taux d'intérêt, choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>3 — FX–FL: Fixe contre variable</p> <p>4 — FX–FX: Fixe contre fixe</p> <p>5 — FL–FX: Variable contre fixe</p> <p>6 — FL–FL: Variable contre variable</p> |
| C0140 | Prime versée à ce jour | ► M2 Le paiement effectué pour des options et les montants de prime initiale et périodique payés pour des contrats d'échange depuis le moment où l'entreprise a conclu le contrat dérivé (en cas d'achat). ◀ |
| C0150 | Prime reçue à ce jour | ► M2 Le paiement reçu pour des options et les montants de prime initiale et périodique reçus pour des contrats d'échange depuis le moment où l'entreprise a conclu le contrat dérivé (en cas de vente). ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0160 | Gains et pertes à ce jour | <p>► M2 Montant des gains et pertes ayant découlé du contrat dérivé depuis le moment où l'entreprise a conclu celui-ci, réalisés à la date de clôture/d'échéance. Correspond à la différence de valeur (prix) entre la date de vente et la date d'acquisition. ◀</p> <p>Ce montant peut être positif (profit) ou négatif (perte).</p> |
| C0170 | Nombre de contrats | <p>Nombre de contrats dérivés similaires déclarés sur la même ligne. Pour les contrats dérivés de gré à gré, déclarer, par exemple, «1» pour un contrat d'échange ou «10» pour dix contrats d'échange présentant les mêmes caractéristiques.</p> <p>Le nombre de contrats doit être celui des contrats conclus, mais clôturés à la date de déclaration.</p> |
| C0180 | Taille du contrat | <p>Nombre d'actifs sous-jacents au contrat; par exemple, pour les contrats à terme standardisés sur actions (<i>equity futures</i>), correspond au nombre d'actions à livrer par contrat dérivé à l'échéance et, pour les contrats à terme standardisés sur obligations (<i>bond futures</i>), au montant de référence sous-jacent à chaque contrat.</p> <p>La manière dont la taille du contrat est définie varie en fonction du type d'instrument. Pour les contrats à terme standardisés sur actions, il est commun de définir la taille du contrat en fonction du nombre d'actions sous-jacentes au contrat.</p> <p>Pour les contrats à terme standardisés sur obligations, c'est le montant obligataire nominal qui est déterminant.</p> <p>Ne concerne que les contrats à terme standardisés et les options.</p> |
| C0190 | Perte maximale en cas d'événement de dénouement | Indiquer le montant maximal des pertes si un événement de dénouement devait survenir. Applicable à la catégorie CIC F. |
| C0200 | Flux financiers sortants liés au contrat d'échange | <p>Montant livré en exécution du contrat d'échange (à l'exclusion des primes), au cours de la période de référence. Correspond aux intérêts payés pour les swaps de taux d'intérêt et aux montants livrés pour les swaps de devises, les swaps de crédit, les swaps sur rendement total et autres swaps.</p> <p>Dans les cas où le règlement est effectué sur une base nette, ne déclarer que l'un des éléments C0200 et C0210.</p> |
| C0210 | Montant des entrées de trésorerie liées au contrat d'échange | <p>Montant reçu en exécution du contrat d'échange (à l'exclusion des primes), au cours de la période de référence. Correspond aux intérêts reçus pour les swaps de taux d'intérêt et aux montants reçus pour les swaps de devises, les swaps de crédit, les swaps sur rendement total et autres swaps.</p> <p>Dans les cas où le règlement est effectué sur une base nette, ne déclarer que l'un des éléments C0200 et C0210.</p> |
| C0220 | Date initiale | <p>Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle les obligations prévues au contrat prennent effet.</p> <p>Lorsqu'il y a plusieurs dates pour un même dérivé, déclarer uniquement la date du premier échange et n'employer qu'une ligne par dérivé (non une ligne différente pour chaque échange) reflétant le montant global investi dans ce dérivé compte tenu des différentes dates d'échange.</p> <p>En cas de novation, la date de novation devient la date d'échange pour ce dérivé.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0230 | Valeur Solvabilité II | ► M1 Valeur du dérivé à la date de l'échange (clôture ou vente) ou à la date d'échéance, calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE. Cette valeur peut être positive, négative ou égale à zéro. ◀ |

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les dérivés

| | | |
|-------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du dérivé | Indiquer le code d'identification du dérivé, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit rester constant dans le temps |
| C0050 | Type de code d'identification du dérivé | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes: code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise |
| C0240 | Nom de la contrepartie | Nom de la contrepartie au dérivé. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale. L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants: — nom de la bourse d'échange pour les dérivés négociés en bourse; ou — nom de la contrepartie centrale pour les dérivés de gré à gré qui sont compensés par l'intermédiaire d'une contrepartie centrale; ou nom de la contrepartie contractuelle pour les autres dérivés de gré à gré. |
| C0250 | Code d'identification de la contrepartie | ► M4 ————— ◀ Indiquer le code d'identification du groupe de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0260 | Type de code d'identification de la contrepartie | <p>► M4 ————— ◀</p> <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI 9 — Aucun</p> |
| C0270 | Groupe de la contrepartie | <p>Ne concerne que les contreparties contractuelles, autres que bourse ou contrepartie centrale, à des dérivés de gré à gré.</p> <p>Nom de l'entité mère ultime de la contrepartie. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> |
| C0280 | Code d'identification du groupe de la contrepartie | <p>Ne concerne que les contreparties contractuelles, autres que bourse ou contrepartie centrale, à des dérivés de gré à gré.</p> <p>Indiquer le code d'identification du groupe de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0290 | Type de code d'identification du groupe de la contrepartie | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du groupe de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI 9 — Aucun</p> |
| C0300 | Nom du contrat | Indiquer le nom du contrat dérivé. |
| C0310 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du dérivé, c'est-à-dire la monnaie du montant notionnel du dérivé (par exemple: USD pour une option ayant pour sous-jacent un montant exprimé dans cette monnaie, monnaie dans laquelle est contractuellement exprimé le montant notionnel d'un swap de change, etc.). |
| C0320 | CIC | Code d'identification complémentaire utilisé pour classer les actifs, tel que présenté à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Lorsqu'elle classe un dérivé selon le tableau des codes CIC, l'entreprise doit tenir compte du risque le plus représentatif auquel le dérivé est exposé. |
| C0330 | Valeur de déclenchement | <p>Prix de référence pour les <i>futures</i>, prix d'exercice pour les options (pour les obligations, le prix est un pourcentage du montant au pair), taux de change ou taux d'intérêt pour les <i>forwards</i>, etc.</p> <p>Non applicable à la catégorie CIC D3 «Contrats d'échange (<i>swaps</i>) de taux d'intérêt et de change»</p> <p>Ne rien déclarer pour la catégorie CIC F1 «Contrats d'échange (<i>swaps</i>) sur risque de crédit» si ce n'est pas possible.</p> <p>S'il y a plusieurs valeurs de déclenchement dans la durée, déclarer la prochaine valeur de déclenchement qui interviendra.</p> <p>Lorsque le dérivé a une plage de valeurs de déclenchement, séparer les valeurs par une virgule «,» si la plage n'est pas continue et par un tiret «-» si elle est continue.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0340 | Déclenchement du dénouement du contrat | Indiquer l'événement entraînant le dénouement du contrat (hors expiration ou conditions contractuelles normales). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Faillite de l'entité sous-jacente ou de référence 2 — Chute de la valeur de l'actif de référence sous-jacent 3 — Dégradation de la notation de crédit des actifs sous-jacents ou de l'entité sous-jacente 4 — Novation, c'est-à-dire le fait de remplacer une obligation au titre du dérivé par une nouvelle obligation, ou de remplacer une partie du dérivé par une nouvelle partie 5 — Plusieurs événements ou une combinaison d'événements 6 — Autre événement non couvert par les options précédentes 9 — Pas de déclencheur du dénouement |
| C0350 | Monnaie fournie au titre du contrat d'échange | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle est libellé le prix du contrat d'échange (uniquement pour les swaps de devises et les swaps de taux d'intérêt et de devises). |
| C0360 | Monnaie reçue au titre du contrat d'échange | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle est libellé le montant notionnel du contrat d'échange (uniquement pour les swaps de devises et les swaps de taux d'intérêt et de devises). |
| C0370 | Date d'échéance | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de clôture du contrat dérivé, telle que contractuellement définie: date d'échéance, date d'expiration des options (européennes ou américaines), etc. |

S.09.01 — Informations sur les revenus/gains et pertes enregistrés durant la période de référence**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle vise à fournir des informations sur les revenus/gains et pertes par catégorie d'actifs (y compris les dérivés); autrement dit, une déclaration élément par élément n'est pas requise. Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies dans l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Catégorie d'actifs | Indiquer les catégories d'actifs représentées dans le portefeuille. Utiliser les catégories définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs». |
| C0050 | Portefeuille | Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Vie 2 — Non-vie 3 — Fonds cantonnés |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>4 — Autres fonds internes</p> <p>5 — Fonds des actionnaires</p> <p>6 — Général</p> <p>La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général».</p> |
| C0060 | Actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | <p>Identifier les actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Contrats en unités de compte ou indexés</p> <p>2 — Pas de contrat en unités de compte ou indexé</p> |
| C0070 | Dividendes | <p>Montant des dividendes perçus durant la période de référence, c'est-à-dire les dividendes reçus moins le droit de recevoir un dividende déjà comptabilisé au début de la période de référence, plus le droit de recevoir un dividende comptabilisé à la fin de la période de référence. Applicable aux actifs à dividendes, tels que les actions, les titres privilégiés et les parts d'organismes de placement collectif.</p> <p>Inclut aussi les dividendes générés par des actifs qui ont été vendus ou sont arrivés à échéance.</p> |
| C0080 | Intérêts | <p>Montant des intérêts perçus, c'est-à-dire les intérêts reçus moins les intérêts courus au début de la période de référence, plus les intérêts courus à la fin de la période de référence.</p> <p>Inclut aussi les intérêts reçus lorsqu'un actif est vendu/arrive à échéance ou à la réception du coupon.</p> <p>Applicable aux actifs à coupon et à intérêts tels qu'obligations, prêts et dépôts.</p> |
| C0090 | Loyers | <p>Montant des loyers perçus, c'est-à-dire les loyers reçus moins les loyers courus au début de la période de référence, plus les intérêts courus à la fin de la période de référence. Inclut aussi les loyers reçus lorsqu'un actif est vendu ou arrive à échéance.</p> <p>Ne s'applique qu'aux biens immobiliers, indépendamment de leur fonction.</p> |
| C0100 | Gains et pertes nets | <p>Gains et pertes nets générés par la vente ou l'échéance d'actifs durant la période de référence.</p> <p>Les gains et pertes sont calculés comme la différence entre la valeur de vente ou d'échéance et la valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE à la fin de la précédente période de référence (ou, dans le cas d'actifs acquis durant la période de référence, la valeur d'acquisition).</p> <p>La valeur nette peut être positive, négative ou égale à zéro.</p> <p>► M2 Ce calcul est effectué hors intérêts courus. ◀</p> |
| C0110 | Pertes et gains non réalisés | <p>Gains et pertes non réalisés générés par les actifs qui n'ont pas été vendus ni ne sont arrivés à échéance durant la période de référence.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Les gains et pertes non réalisés sont calculés comme la différence entre la valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE à la fin de la période de référence et la valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE à la fin de la précédente période de référence(ou, dans le cas d'actifs acquis durant la période de référence, la valeur d'acquisition).</p> <p>La valeur nette peut être positive, négative ou égale à zéro.</p> <p>► M2 Ce calcul est effectué hors intérêts courus. ◀</p> |

S.10.01 — Contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle contient une liste élément par élément des contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres (acheteur et vendeur) détenus directement par l'entreprise (c'est-à-dire non «par transparence»), qui inclut aussi les swaps de liquidité visés à l'article 309, paragraphe 2, point f), du règlement délégué (UE) 2015/35.

Il n'est à communiquer que lorsque la valeur des titres sous-jacents au bilan et hors bilan impliqués dans des contrats de prêt de titres ou de mise en pension de titres, avec une date d'échéance tombant après la date de déclaration de référence, représentent plus de 5 % du total des investissements tel que déclaré sous C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01.

Tous les contrats au bilan ou hors bilan doivent être déclarés. Les informations communiquées doivent couvrir tous les contrats de la période de référence, qu'ils soient toujours en cours ou clôturés à la date de déclaration. Pour les contrats qui s'inscrivent dans une stratégie de renouvellement, lorsqu'il s'agit essentiellement de la même opération, ne déclarer que les positions ouvertes.

On entend par «contrat de mise en pension» une vente de titres assortie de l'accord du vendeur de racheter les titres à une date ultérieure. On entend par «prêt de titres» le fait, pour une partie, de prêter des titres à une autre partie, ce qui suppose que l'emprunteur fournisse une sûreté au prêteur.

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres sont à déclarer sur autant de lignes que nécessaire pour fournir les informations demandées. Si, pour un élément donné, une option convient pour une partie de l'instrument déclaré, mais une autre option pour son autre partie, il convient de scinder le contrat, sauf indication contraire dans les instructions.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Portefeuille | <p>Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Vie</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — Non-vie</p> <p>3 — Fonds cantonnés</p> <p>4 — Autres fonds internes</p> <p>5 — Fonds des actionnaires</p> <p>6 — Général</p> <p>La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général».</p> <p>Pour les actifs détenus hors bilan, cet élément n'est pas à déclarer.</p> |
| C0050 | Numéro du fonds | <p>Applicable aux actifs détenus dans un fonds cantonné ou un autre fonds interne (au sens du marché national).</p> <p>Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque fonds. Ce numéro doit rester constant dans le temps et permettre d'identifier le fonds dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds.</p> |
| C0060 | Catégorie d'actifs | <p>Indiquer la catégorie d'actifs dont relève l'actif sous-jacent qui a été prêté/fourni dans le cadre de l'opération de prêt de titres ou de l'accord de mise en pension de titres.</p> <p>Utiliser les catégories définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement.</p> |
| C0070 | Nom de la contrepartie | <p>Nom de la contrepartie au contrat.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> |
| C0080 | Code d'identification de la contrepartie | <p>Indiquer le code d'identification de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0090 | Type de code d'identification de la contrepartie | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Aucun</p> |
| C0100 | Catégorie d'actifs de la contrepartie | <p>Indiquer la catégorie la plus significative d'actifs empruntés/reçus dans le cadre d'une opération de prêt de titres ou d'un accord de mise en pension de titres.</p> <p>Utiliser les catégories définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement.</p> |
| C0110 | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | <p>Indiquer si l'actif sous-jacent identifié sous C0060 est détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés</p> <p>2 — Pas détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120 | Position dans le contrat | Indiquer si l'entreprise est l'acheteur ou le vendeur dans la mise en pension de titres ou le prêteur ou l'emprunteur dans le prêt de titres. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Acheteur dans une mise en pension 2 — Vendeur dans une mise en pension 3 — Prêteur dans un prêt de titres 4 — Emprunteur dans un prêt de titres |
| C0130 | Montant de la jambe «aller» | Représente les montants suivants: — acheteur dans une mise en pension: montant reçu au début du contrat — vendeur dans une mise en pension: montant cédé au début du contrat — prêteur dans un prêt de titres: montant reçu en garantie au début du contrat — emprunteur dans un prêt de titres: montant ou valeur de marché des titres reçus au début du contrat |
| C0140 | Montant de la jambe «retour» | Cet élément ne concerne que les mises en pension et représente les montants suivants: — acheteur dans une mise en pension: montant cédé à l'échéance du contrat — vendeur dans une mise en pension: montant reçu à l'échéance du contrat |
| C0150 | Date d'entrée en vigueur | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'entrée en vigueur du contrat. La date d'entrée en vigueur est la date à laquelle les obligations prévues au contrat prennent effet. |
| C0160 | Date d'échéance | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'échéance du contrat. Même si le contrat est basé sur une date d'appel ouverte, il a généralement un date d'expiration. Dans ce cas, cette date doit être déclarée si aucun appel n'a lieu avant. Un accord est considéré comme clôturé lorsqu'il est parvenu à échéance, qu'un appel a lieu ou que l'accord est annulé. Pour les contrats sans date d'échéance définie, déclarer «9999-12-31». |
| C0170 | Valeur Solvabilité II | Ne s'applique qu'aux contrats toujours en cours à la date de déclaration. Valeur du contrat de mise en pension ou de prêt de titres, calculé conformément aux règles de l'article 75 de la directive 2009/138/CE pour la valorisation des contrats. Cette valeur peut être positive, négative ou égale à zéro. |

S.11.01 — Actifs détenus en tant que sûretés**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle contient une liste élément par élément des actifs détenus hors bilan en tant que sûreté couvrant les actifs du bilan détenus directement par l'entreprise (c'est-à-dire non «par transparence»).

▼ B

Il vise à la fourniture d'informations détaillées dans la perspective des actifs détenus en tant que sûreté, et non dans la perspective du contrat de sûreté.

S'il existe un pool de sûretés ou un contrat de sûreté comprenant plusieurs actifs, utiliser autant de lignes que les actifs compris dans le pool ou le contrat pour la déclaration.

Ce modèle se compose de deux tableaux: «Informations sur les positions détenues» et «Informations sur les actifs».

Dans le tableau «Informations sur les positions détenues», chaque actif détenu en tant que sûreté doit être déclaré séparément, et il convient d'utiliser autant de lignes que nécessaire pour compléter dûment toutes les variables requises dans ce tableau. Si deux valeurs peuvent être attribuées à une variable pour un même actif, celui-ci doit être déclaré sur plus d'une ligne. ► **M3** Les biens immobiliers détenus en tant que sûretés de prêts hypothécaires liés à des particuliers sont déclarés sur une seule ligne. ◀

Dans le tableau «Informations sur les actifs», il convient de déclarer chaque actif séparément, à raison d'une ligne par actif, en complétant toutes les variables requises dans ce tableau.

Tous les éléments à l'exception de C0140 «type d'actif pour lequel la sûreté est détenue», C0060 «nom de la contrepartie qui fournit la sûreté» et C0070 «nom du groupe de la contrepartie qui fournit la sûreté», ont trait à des informations sur les actifs détenus en tant que sûreté. L'élément C0140 concerne l'actif du bilan pour lequel la sûreté est détenue, et les éléments C0060 et C0070 la contrepartie qui fournit la sûreté.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les positions détenues

| | | |
|-------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit rester constant dans le temps <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alpha-numérique allemand) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 9 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «9/1».</p> |
| C0060 | Nom de la contrepartie qui fournit la sûreté | <p>Nom de la contrepartie qui fournit la sûreté. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Lorsque les actifs du bilan pour lesquels la sûreté est détenue sont des avances sur police, déclarer «preneur».</p> |
| C0070 | Nom du groupe de la contrepartie qui fournit la sûreté | <p>Identifier le groupe économique de la contrepartie qui fournit la sûreté. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Ne s'applique pas lorsque les actifs du bilan pour lesquels la sûreté est détenue sont des avances sur police.</p> |
| C0080 | Pays de conservation | <p>► M1 Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où sont conservés les actifs de l'entreprise. Aux fins de l'identification des conservateurs internationaux, tels qu'Euroclear, est considéré comme pays de conservation le pays dans lequel le service de conservation a été contractuellement défini. ◀</p> <p>Lorsqu'un même actif est conservé dans plusieurs pays, il est déclaré sur autant de lignes que nécessaire pour identifier séparément chaque pays de conservation.</p> <p>► M3 Ne s'applique pas aux sûretés des catégories CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», CIC 71, CIC 75 et CIC 95 «Biens d'équipement». ◀</p> <p>En ce qui concerne la catégorie CIC 9, hors CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)», le pays émetteur est déterminé selon l'adresse du bien.</p> |
| C0090 | Quantité | <p>Nombre d'actifs, pour tous les actifs si pertinent.</p> <p>Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0100 «Au pair» est effectuée.</p> |
| C0100 | Au pair | <p>► M1 Encours mesuré au pair pour tous les actifs pour lesquels cette information est pertinente et en montant nominal pour CIC 72, 73, 74, 75, 79 et 8. Ne s'applique pas aux catégories CIC 71 et 9. Ne rien déclarer pour cet élément si une déclaration sous C0090 «Quantité» est effectuée. ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | Méthode de valorisation | Indiquer la méthode de valorisation utilisée pour valoriser les actifs. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Prix coté sur un marché actif pour les mêmes actifs 2 — Prix coté sur un marché actif pour des actifs similaires 3 — Méthodes de valorisation alternatives 4 — Méthode de la mise en équivalence corrigée (pour la valorisation des participations) 5 — Méthode de la mise en équivalence IFRS (pour la valorisation des participations) 6 — Méthode utilisée dans les états financiers, conformément à l'article 9, paragraphe 4, du règlement délégué (UE) 2015/35 |
| C0120 | Montant total | ► M1 Valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE: — pour les actifs pour lesquels les deux premiers éléments sont pertinents, correspond à la multiplication de la valeur déclarée sous «Au pair» (encours en principal mesuré au pair ou montant nominal) par le «Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II» plus les «Intérêts courus»; — pour les actifs pour lesquels ces deux éléments sont pertinents, correspond à la multiplication de la valeur déclarée sous «Quantité» par le «Prix Solvabilité II au pair»; — pour les actifs relevant des catégories 71 et 9, correspond à la valeur Solvabilité II de l'actif. ◀ |
| C0130 | Intérêts courus | Quantifier le montant des intérêts courus après la dernière date de coupon pour les titres portant intérêts. Il convient de noter que cette valeur fait également partie de l'élément «Montant total». |
| C0140 | Type d'actif pour lequel la sûreté est détenue | Indiquer le type d'actif pour lequel la sûreté est détenue Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Obligations d'État 2 — Obligations d'entreprise 3 — Actions 4 — Parts d'organismes de placement collectif 5 — Titres structurés 6 — Titres garantis 7 — Trésorerie et dépôts 8 — Prêts et prêts hypothécaires 9 — Immobilisations corporelles 0 — Autres investissements (y compris éléments à recevoir) X — Dérivés |

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Informations sur les actifs | | |
| C0040 | Code d'identification de l'actif | Code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit rester constant dans le temps <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 9 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «9/1».</p> |
| C0150 | Intitulé de l'élément | <p>Identifier l'élément déclaré en indiquant le nom de l'actif (ou son adresse s'il s'agit d'un bien immobilier), avec les détails définis par l'entreprise.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — En ce qui concerne la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», spécifier, selon la nature des prêts, s'il s'agit de «Prêts aux membres de l'organe d'administration, de gestion ou de contrôle» ou de «Prêts à d'autres personnes physiques», puisque ces actifs n'ont pas être individualisés. Les prêts à d'autres entités que les personnes physiques doivent être déclarés ligne par ligne. — Ne s'applique pas à la catégorie CIC 95 «Biens d'équipement» (pour usage propre), puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés, ni aux catégories CIC 71 et CIC 75. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | — Lorsque la sûreté comprend des polices d'assurance (concernant des prêts garantis par des polices d'assurance), ces polices n'ont pas à être individualisées, et cet élément n'est pas applicable. |
| C0160 | Nom de l'émetteur | <p>Nom de l'émetteur, défini comme étant l'entité qui émet à l'intention des investisseurs des actifs représentant une partie de son capital ou de sa dette, des dérivés, etc.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le nom de l'émetteur est le nom du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le nom de l'émetteur est le nom du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», spécifier, selon la nature des prêts, s'il s'agit de «Prêts aux membres de l'organe d'administration, de gestion ou de contrôle» ou de «Prêts à d'autres personnes physiques», puisque ces actifs n'ont pas être individualisés. — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; <p>ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0170 | Code de l'émetteur | <p>Indiquer le code d'identification de l'émetteur en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le code de l'émetteur est le code du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le code de l'émetteur est le code du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». <p>ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> |
| C0180 | Type de code d'identification de l'émetteur | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'émetteur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Aucun</p> <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0190 | Secteur de l'émetteur | <p>Identifier le secteur économique de l'émetteur, sur la base de la dernière version du code NACE (tel que publié dans un règlement de l'UE). Utiliser au minimum la lettre de référence du code NACE identifiant la section (par exemple «A» ou «A111» seraient acceptables), sauf pour la partie de la NACE qui concerne les activités financières et d'assurance, pour lesquelles il faut employer la lettre identifiant la section suivie du code à quatre chiffres de la classe (par exemple «K6411»).</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le secteur de l'émetteur est le secteur du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le secteur de l'émetteur est le secteur du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques. |
| C0200 | Nom du groupe de l'émetteur | <p>Nom de l'entité mère ultime de l'émetteur.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), la relation de groupe concerne le dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, la relation de groupe concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques); — ne s'applique pas aux catégories 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». |
| C0210 | Code d'identification du groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le code d'identification du groupe de l'émetteur en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), la relation de groupe concerne le dépositaire; |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, la relation de groupe concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques); <p>ne s'applique pas aux catégories 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0220 | Type de code d'identification du groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du groupe de l'émetteur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Aucun</p> <p>ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques;</p> <p>ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0230 | Pays de l'émetteur | <p>Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de localisation de l'émetteur.</p> <p>La localisation de l'émetteur est déterminée par l'adresse de l'entité qui émet l'actif.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le pays de l'émetteur est le pays du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le pays de l'émetteur est le pays du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». <p>ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Choisir l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISO 3166-1 alpha-2 — XA: émetteurs supranationaux — UE: institutions de l'Union européenne |
| C0240 | Monnaie | <p>Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie de l'émission.</p> <p>L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (aux personnes physiques, puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés), ni aux catégories CIC 75 et CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)» pour la même raison; — pour la catégorie CIC 9, hors CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)», la monnaie est celle dans laquelle l'investissement a été réalisé. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C 0250 | CIC | Code d'identification complémentaire utilisé pour classer les actifs, tel que présenté à l'annexe V «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Lorsqu'elle classe un actif selon le tableau des codes CIC, l'entreprise doit tenir compte du risque le plus représentatif auquel l'actif est exposé. |
| C0260 | Prix unitaire | Prix unitaire de l'actif, s'il y a lieu. Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0380 «Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II» est effectuée. |
| C0270 | Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II | ► M1 Montant de l'actif en pourcentage de la valeur au pair, prix net hors intérêts courus, s'il y a lieu. Une valeur doit être déclarée pour cet élément si une déclaration sous C0100 «Au pair» a été effectuée dans la première partie du modèle («Informations sur les positions détenues»), sauf pour les catégories CIC 71 et 9. Ne rien déclarer pour cet élément si une déclaration sous C0260 «Prix unitaire Solvabilité II» est effectuée. ◀ |
| C0280 | Date d'échéance | Ne s'applique qu'aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8, CIC 74 et CIC 79. Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'échéance. Doit toujours correspondre à la date d'échéance, même pour des titres appelables. L'entreprise doit tenir compte des éléments suivants: — pour les titres à durée indéterminée, utiliser «9999-12-31»; — pour la catégorie CIC 8, en ce qui concerne les prêts et prêts hypothécaires aux particuliers, déclarer l'échéance restante pondérée (sur la base du montant du prêt). |

S.12.01 — Provisions techniques vie et santé SLT**Observations générales**

La présente section concerne les déclarations trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

L'entreprise peut utiliser des approximations appropriées dans le calcul des provisions techniques, comme le prévoit l'article 21 du règlement délégué (UE) 2015/35. Elle peut en outre appliquer l'article 59 dudit règlement pour calculer la marge de risque au cours de l'exercice.

Les lignes d'activité pour les engagements en vie correspondent aux lignes d'activité visées à l'article 80 de la directive 2009/138/CE, telles que définies à l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. La segmentation doit refléter la nature des risques sous-jacents au contrat (fond), plutôt que la forme juridique du contrat (forme). Par défaut, lorsqu'un contrat d'assurance ou de réassurance couvre des risques relevant de plusieurs lignes d'activité, l'entreprise doit, dans la mesure du possible, scinder les engagements selon les lignes d'activité en question [article 55 du règlement délégué (UE) 2015/35].

Les lignes d'activité «Assurance indexée et en unités de compte», «Autre assurance vie» et «Assurance santé» sont scindées entre les «Contrats sans options ni garanties» et les «Contrats avec options ou garanties». Pour cette scission, l'entreprise doit tenir compte de ce qui suit:

▼ B

- sous «Contrats sans options ni garanties», l'entreprise doit inclure les montants relatifs aux contrats n'offrant aucune garantie financière ni option contractuelle, ce qui implique que le calcul des provisions techniques ne tient compte du montant d'aucune garantie financière, ni d'aucune option contractuelle. Les contrats offrant des garanties financières ou des options contractuelles non significatives non prises en compte dans le calcul des provisions techniques sont également à déclarer dans cette colonne;
- sous «Contrats avec options ou garanties», l'entreprise doit inclure les contrats offrant soit des garanties financières, soit des options contractuelles, soit les deux, dans la mesure où le calcul des provisions techniques tient compte de ces garanties financières et/ou options contractuelles.

Les informations communiquées doivent être brutes de réassurance, puisque les informations relatives aux montants recouvrables au titre de la réassurance et des véhicules de titrisation/de la réassurance finite sont à fournir sur des lignes spécifiques.

Les informations à communiquer entre R0010 et R0100 doivent refléter la situation après application de la correction pour volatilité, de l'ajustement égalisateur et de la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents (si appliqués), mais ne tiennent pas compte de la déduction transitoire sur les provisions techniques. Le montant de déduction transitoire sur les provisions techniques est demandé séparément, entre les lignes R0110 et R0130.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné (FC), un portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE) ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Numéro d'identification du fonds cantonné ou du portefeuille sous ajustement égalisateur Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |

Provisions techniques calculées comme un tout

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ► M3 C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0110, C0120, C0130, C0140, C0160, C0190, C0200/ R0010 ◀ | Provisions techniques calculées comme un tout | Montant des provisions techniques calculées comme un tout par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0010 | Provisions techniques calculées comme un tout — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total des provisions techniques calculées comme un tout en vie hors santé, y compris UC |
| C0010/R0010 | Provisions techniques calculées comme un tout — Total (santé similaire à la vie) | Montant total des provisions techniques calculées comme un tout en santé similaire à la vie. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100 à C0140, C0160, C0190, C0200/R0020 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie appliqué aux provisions techniques calculées comme un tout, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0020 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout — Total (vie hors santé, y compris UC) | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout en vie hors santé y compris UC. |
| C0010/R0020 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout — Total (santé similaire à la vie) | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout en santé similaire à la vie. |

Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100 à C0140, C0170, C0180, C0190, C0200/R0030 | Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation (ME) et de la marge de risque (MR) — Meilleure estimation brute | Montant de la meilleure estimation brute (sans déduction des montants recouvrables au titre de la réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, conformément à l'article 77, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE), par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0030 | Provisions techniques calculées comme la somme de la ME et de la MR — Meilleure estimation brute — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total de la meilleure estimation brute (sans déduction des montants recouvrables au titre de la réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, conformément à l'article 77, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE), en vie hors santé, y compris UC. |
| C0210/R0030 | Provisions techniques calculées comme la somme de la ME et de la MR — Meilleure estimation brute — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la meilleure estimation brute (sans déduction des montants recouvrables au titre de la réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, conformément à l'article 77, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE), en santé similaire à la vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0040 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | Total des montants recouvrables avant ajustement pour pertes probables pour possibilité de défaut du réassureur, au sens de l'article 81 de la directive 2009/138/CE, y compris cessions en réassurance intragroupe, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0040 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — Total (vie hors santé, y compris UC) | Total des montants recouvrables avant ajustement pour pertes probables pour possibilité de défaut du réassureur, au sens de l'article 81 de la directive 2009/138/CE, y compris cessions en réassurance intragroupe, en vie hors santé y compris UC. |
| C0210/R0040 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — Total (santé similaire à la vie) | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance et des véhicules de titrisation, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0050 | Montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables | Montants recouvrables (avant ajustement pour pertes probables) au titre de la réassurance «classique», c'est-à-dire hors véhicules de titrisation et réassurance finite, calculés de manière cohérente dans les limites des contrats concernés, y compris cessions en réassurance intragroupe, par ligne d'activité au sens du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0050 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables — Total (vie hors santé, y compris UC) | Total des montants recouvrables (avant ajustement pour pertes probables) au titre de la réassurance «classique», c'est-à-dire hors véhicules de titrisation et réassurance finite, calculés de manière cohérente dans les limites des contrats concernés, y compris cessions en réassurance intragroupe, en vie hors santé y compris UC. |
| C0210/R0050 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables — Total (santé similaire à la vie) | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables, calculés de manière cohérente dans les limites des contrats concernés, en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0060 | Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | Montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables, calculés de manière cohérente dans les limites des contrats concernés, y compris cessions en réassurance intragroupe, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼**B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150/R0060 | Total des montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables — Total (vie hors santé, y compris UC) | Total des montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables, calculés de manière cohérente dans les limites des contrats concernés, y compris cessions en réassurance intragroupe, en vie hors santé y compris UC. |
| C0210/R0060 | Total des montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables — Total (santé similaire à la vie) | Total des montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables en santé similaire à la vie |
| C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0070 | Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | Montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables, calculés de manière cohérente dans les limites des contrats concernés, y compris cessions en réassurance intragroupe, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0070 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables — Total (vie hors santé, y compris UC) | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables, calculés de manière cohérente dans les limites des contrats concernés, y compris cessions en réassurance intragroupe, en vie hors santé y compris UC. |
| C0210/R0070 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables — Total (santé similaire à la vie) | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables en santé similaire à la vie |
| C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100 to C0140, C0170, C0180, C0190, C0200/R0080 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | Total des montants recouvrables après ajustement pour pertes probables pour possibilité de défaut du réassureur, au sens de l'article 81 de la directive 2009/138/CE, y compris cessions en réassurance intragroupe, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0080 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — Total (vie hors santé, y compris UC) | Total des montants recouvrables après ajustement pour pertes probables pour possibilité de défaut du réassureur, au sens de l'article 81 de la directive 2009/138/CE, y compris cessions en réassurance intragroupe, en vie hors santé y compris UC. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210/R0080 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — Total (santé similaire à la vie) | Total des montants recouvrables après ajustement pour pertes probables pour possibilité de défaut du réassureur, au sens de l'article 81 de la directive 2009/138/CE, y compris cessions en réassurance intragroupe, en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0090 | Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | Montant de la meilleure estimation diminuée des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour possibilité de défaut du réassureur, au sens de l'article 81 de la directive 2009/138/CE, par ligne d'activité. |
| C0150/R0090 | Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite — Total (vie hors santé y compris UC) | Montant total de la meilleure estimation diminuée des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour possibilité de défaut du réassureur, au sens de l'article 81 de la directive 2009/138/CE, en vie hors santé y compris UC. |
| C0210/R0090 | Meilleure estimation nette des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la meilleure estimation diminuée des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour possibilité de défaut du réassureur, au sens de l'article 81 de la directive 2009/138/CE, en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100 to C0140, C0160, C0190, C0200/R0100 | Marge de risque | Montant de marge de risque, au sens de l'article 77, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0100 | Marge de risque — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total de la marge de risque en vie hors santé, y compris UC. |
| C0210/R0100 | Marge de risque — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la marge de risque en santé similaire à la vie. |

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

| | | |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0110 | Provisions techniques calculées comme un tout | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée aux provisions techniques calculées comme un tout, par ligne d'activité. ► MI Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150/R0110 | Provisions techniques calculées comme un tout — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée aux provisions techniques calculées comme un tout en vie hors santé y compris UC. ► M1 Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0210/R0110 | Provisions techniques calculées comme un tout — Total (santé similaire à la vie) | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée aux provisions techniques calculées comme un tout en santé similaire à la vie. ► M1 Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0120 | Meilleure estimation | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la meilleure estimation, par ligne d'activité. ► M1 Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0150/R0120 | Meilleure estimation — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la meilleure estimation en vie hors santé y compris UC. ► M1 Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0210/R0120 | Meilleure estimation — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la meilleure estimation en santé similaire à la vie. ► M1 Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0130 | Marge de risque | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la marge de risque, par ligne d'activité. ► M1 Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0150/R0130 | Marge de risque — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la marge de risque en vie hors santé y compris UC. ► M1 Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0210/R0130 | Marge de risque — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la marge de risque en santé similaire à la vie. ► M1 Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Provisions techniques — Total | | |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0200 | Provisions techniques — Total | Montant total des provisions techniques par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire. |
| C0150/R0200 | Provisions techniques — Total — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total des provisions techniques en vie hors santé y compris UC, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire. |
| C0210/R0200 | Provisions techniques — Total — Total (santé similaire à la vie) | Montant total des provisions techniques en santé similaire à la vie, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0110, C0120, C0130, C0140, C0160, C0190, C0200/R0210 | Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite | Montant total des provisions techniques, moins montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire. |
| C0150/R0210 | Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite — Total (vie hors santé y compris UC) | Montant total des provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, en vie hors santé y compris UC, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire. |
| C0210/R0210 | Provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite — Total (santé similaire à la vie) | Montant total des provisions techniques nettes des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, en santé similaire à la vie, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire. |

Meilleure estimation des produits avec option de rachat▼ **M3**

| | | |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190/R0220 | Meilleure estimation des produits avec option de rachat | Montant de la meilleure estimation brute des produits avec option de rachat, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Ce montant doit aussi être indiqué dans les lignes R0030 à R0090. |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150/R0220 | Meilleure estimation des produits avec option de rachat — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total de la meilleure estimation brute des produits avec option de rachat en vie hors santé, y compris UC. Ce montant doit également être inclus dans les lignes R0030 à R0090. |
| C0210/R0220 | Meilleure estimation des produits avec option de rachat — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la meilleure estimation brute des produits avec option de rachat en santé similaire à la vie. Ce montant doit également être inclus dans les lignes R0030 à R0090. |

Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie

| | | |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030, C0060, C0090, C0160, C0190, C0200/R0230 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations garanties et discrétionnaires futures | Montant actualisé des sorties de trésorerie (paiements aux preneurs et aux bénéficiaires) correspondant aux prestations garanties futures et aux prestations discrétionnaires futures, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. On entend par «prestations discrétionnaires futures» les prestations futures, autres qu'indexées ou en unités de compte, de contrats d'assurance ou de réassurance, présentant l'une des caractéristiques suivantes: a) elles sont juridiquement ou contractuellement fondées sur un ou plusieurs des résultats suivants: i. la performance d'un ensemble spécifié de contrats, d'un type spécifié de contrat ou d'un seul contrat; ii. le rendement réalisé ou non réalisé sur un ensemble spécifié d'actifs détenus par l'entreprise d'assurance ou de réassurance; iii. les gains et pertes de l'entreprise d'assurance ou de réassurance ou du fonds correspondant au contrat; b) elles sont fondées sur une déclaration de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, et leur montant et le moment auquel elles sont versées sont pleinement ou partiellement laissés à l'appréciation de celle-ci; |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ M3

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150/R0230 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations garanties et discrétionnaires futures – Total (vie hors santé, y compris UC). | Montant total des sorties de trésorerie actualisées (paiements aux preneurs et aux bénéficiaires) correspondant aux prestations garanties futures et aux prestations discrétionnaires futures en vie hors santé, y compris UC. |
| C0210/R0230 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations garanties et discrétionnaires futures – Total (santé similaire à la vie). | Montant total des sorties de trésorerie actualisées (paiements aux preneurs et aux bénéficiaires) correspondant aux prestations garanties futures et aux prestations discrétionnaires futures en santé similaire à la vie. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0100/R0240 | ► M2 Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations garanties futures ◀ | ► M2 Montant actualisé des sorties de trésorerie (paiements aux preneurs et aux bénéficiaires) correspondant aux prestations garanties futures. En ce qui concerne C0020/R0240, la ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, «Assurance avec participation aux bénéfices» est déclarée. En ce qui concerne C0100/R0240, toutes les prestations garanties futures relatives à la réassurance acceptée, indépendamment de la ligne d'activité, sont déclarées. ◀ |

▼ M3

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150/R0240 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations garanties futures – Total (vie hors santé, y compris UC). | Montant total des meilleures estimations brutes pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations garanties futures en vie hors santé, y compris UC. |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0100/R0250 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations discrétionnaires futures — Assurance avec participation aux bénéfices | <p>Montant actualisé des sorties de trésorerie (paiements aux preneurs et aux bénéficiaires) correspondant aux prestations discrétionnaires futures dans la ligne d'activité «Assurance avec participation aux bénéfices» au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>On entend par «prestations discrétionnaires futures» les prestations futures, autres qu'indexées ou en unités de compte, de contrats d'assurance ou de réassurance, présentant l'une des caractéristiques suivantes:</p> <p>a) elles sont juridiquement ou contractuellement fondées sur un ou plusieurs des résultats suivants:</p> <ol style="list-style-type: none"> i. la performance d'un ensemble spécifié de contrats, d'un type spécifié de contrat ou d'un seul contrat; ii. le rendement réalisé ou non réalisé sur un ensemble spécifié d'actifs détenus par l'entreprise d'assurance ou de réassurance; iii. les gains et pertes de l'entreprise d'assurance ou de réassurance ou du fonds correspondant au contrat; <p>b) elles sont fondées sur une déclaration de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, et leur montant et le moment auquel elles sont versées sont pleinement ou partiellement laissés à l'appréciation de celle-ci;</p> |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ M3

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150/R0250 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations discrétionnaires futures – Assurance avec participation aux bénéfices – Total (vie hors santé, y compris UC). | Montant total des meilleures estimations brutes pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; prestations discrétionnaires futures – Assurance avec participation aux bénéfices en vie hors santé, y compris UC). |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0260 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; dépenses futures et autres sorties de trésorerie | Montant actualisé des sorties de trésorerie correspondant aux dépenses futures et autres sorties de trésorerie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Doit refléter les dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et les autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance. |
| C0150/R0260 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; dépenses futures et autres sorties de trésorerie — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total actualisé des sorties de trésorerie correspondant aux dépenses futures et autres sorties de trésorerie, en vie hors santé y compris UC. Doit refléter les dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et les autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance. |
| C0210/R0260 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; sorties de trésorerie; dépenses futures et autres sorties de trésorerie — Total (santé similaire à la vie) | Montant total actualisé des sorties de trésorerie correspondant aux dépenses futures et autres sorties de trésorerie, en santé similaire à la vie. Doit refléter les dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et les autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0270 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; entrées de trésorerie; primes futures | Montant actualisé des entrées de trésorerie correspondant aux primes futures et à toute entrée de trésorerie supplémentaire résultant de ces primes, y compris primes de réassurance acceptée, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0270 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; entrées de trésorerie; primes futures — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant actualisé des entrées de trésorerie correspondant aux primes futures et à toute entrée de trésorerie supplémentaire découlant de ces primes, y compris primes de réassurance acceptée, en vie hors santé y compris UC. |
| C0210/R0270 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; entrées de trésorerie; primes futures — Total (santé similaire à la vie) | Montant actualisé des entrées de trésorerie correspondant aux primes futures et à toute entrée de trésorerie supplémentaire découlant de ces primes, y compris primes de réassurance acceptée, en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0280 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; entrées de trésorerie; autres entrées de trésorerie | Montant actualisé des autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150 /R0280 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; entrées de trésorerie; autres entrées de trésorerie — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant actualisé des autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, en vie hors santé y compris UC. |
| C0210/R0280 | Meilleure estimation brute pour les flux de trésorerie; entrées de trésorerie; autres entrées de trésorerie — Total (santé similaire à la vie) | Montant actualisé des autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0290 | Pourcentage de la meilleure estimation brute calculée à l'aide d'approximations | Indiquer le pourcentage de la meilleure estimation brute (R0030) calculé à l'aide d'approximations conformément à l'article 21 du règlement délégué (UE) 2015/35, par ligne d'activité. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0300 | Valeurs de rachat | Indiquer le montant des valeurs de rachat, tel que visé à l'article 185, paragraphe 3, point f), de la directive 2009/138/CE, hors taxes, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Doit refléter le montant défini contractuellement, à verser au preneur en cas de résiliation anticipée du contrat (c'est-à-dire avant qu'il devienne payable à l'échéance ou en raison de la survenance de l'événement assuré, comme le décès), net de frais et des avances sur polices. Inclut les valeurs de rachat garanties et non garanties. |
| C0150/R0300 | Valeurs de rachat — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total des valeurs de rachat en vie hors santé, y compris UC. |
| C0210/R0300 | Valeurs de rachat — Total (santé similaire à la vie) | Montant total des valeurs de rachat en santé similaire à la vie. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0310 | Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | Indiquer le montant de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0310 | Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, en vie hors santé y compris UC. |
| C0210/R0310 | Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0320 | Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt | <p>Montant des provisions techniques auxquelles l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents est appliqué, tel que calculé sans tenir compte dudit ajustement transitoire, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Lorsque les mêmes meilleures estimations ont également fait l'objet de la correction pour volatilité, le montant déclaré ici ne doit pas tenir compte de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais tenir compte de la correction pour volatilité.</p> |
| C0150/R0320 | ► M2 Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt — Total (vie hors santé, y compris UC) ◀ | <p>Montant total des provisions techniques ► M2 ——— ◀, tel que calculé sans tenir compte dudit ajustement transitoire, en vie hors santé y compris UC.</p> <p>Lorsque les mêmes meilleures estimations ont également fait l'objet de la correction pour volatilité, le montant déclaré ici ne doit pas tenir compte de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais tenir compte de la correction pour volatilité.</p> |
| C0210/R0320 | ► M2 Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt — Total (vie hors santé, y compris UC) ◀ | <p>Montant total des provisions techniques ► M2 ——— ◀, tel que calculé sans tenir compte dudit ajustement transitoire, en santé similaire à la vie.</p> <p>Lorsque les mêmes meilleures estimations ont également fait l'objet de la correction pour volatilité, le montant déclaré ici ne doit pas tenir compte de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais tenir compte de la correction pour volatilité.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0330 | Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité | Indiquer le montant de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de la correction pour volatilité, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0330 | Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de la correction pour volatilité en vie hors santé, y compris UC. |
| C0210/R0330 | Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de la correction pour volatilité en santé similaire à la vie. |
| ► M1 C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0340 ◀ | Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires | <p>Montant des provisions techniques ► M2 ——— ◀, tel que calculé sans tenir compte de ladite correction pour volatilité, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Lorsque les mêmes provisions techniques ont également fait l'objet de la déduction transitoire sur les provisions techniques/de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, le montant déclaré ici ne doit tenir compte ni de la correction pour volatilité, ni de la déduction transitoire sur les provisions techniques/de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents.</p> |
| C0150/R0340 | Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires — Total (vie hors santé, y compris UC) | <p>Montant total des provisions techniques ► M2 ——— ◀, tel que calculé sans tenir compte de ladite correction pour volatilité, en vie hors santé y compris UC.</p> <p>Lorsque les mêmes provisions techniques ont également fait l'objet de la déduction transitoire sur les provisions techniques/de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, le montant déclaré ici ne doit tenir compte ni de la correction pour volatilité, ni de la déduction transitoire sur les provisions techniques/de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents.</p> |
| C0210/R0340 | Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires — Total (santé similaire à la vie) | <p>Montant total des provisions techniques ► M2 ——— ◀, tel que calculé sans tenir compte de ladite correction pour volatilité, en santé similaire à la vie.</p> <p>Lorsque les mêmes provisions techniques ont également fait l'objet de la déduction transitoire sur les provisions techniques/de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, le montant déclaré ici ne doit tenir compte ni de la correction pour volatilité, ni de la déduction transitoire sur les provisions techniques/de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0350 | Meilleure estimation faisant l'objet de l'ajustement égalisateur | Indiquer le montant de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de l'ajustement égalisateur, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0350 | Meilleure estimation faisant l'objet de l'ajustement égalisateur — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de l'ajustement égalisateur en vie hors santé, y compris UC. |
| C0210/R0350 | Meilleure estimation faisant l'objet de l'ajustement égalisateur — Total (santé similaire à la vie) | Montant total de la meilleure estimation brute (R0030) faisant l'objet de l'ajustement égalisateur en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0360 | Provisions techniques hors ajustement égalisateur et autres mesures transitoires | Montant des provisions techniques ► M2 ——— ◀, tel que calculé sans tenir compte dudit ajustement égalisateur, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Lorsque les mêmes provisions techniques ont également fait l'objet de la déduction transitoire sur les provisions techniques, le montant déclaré ici ne doit tenir compte ni de l'ajustement égalisateur, ni de la déduction transitoire sur les provisions techniques. |
| C0150/R0360 | Provisions techniques hors ajustement égalisateur et autres mesures transitoires — Total (vie hors santé, y compris UC) | Montant total des provisions techniques ► M2 ——— ◀, tel que calculé sans tenir compte dudit ajustement égalisateur, en vie hors santé y compris UC. Lorsque les mêmes provisions techniques ont également fait l'objet de la déduction transitoire sur les provisions techniques, le montant déclaré ici ne doit tenir compte ni de l'ajustement égalisateur, ni de la déduction transitoire sur les provisions techniques. |
| C0210/R0360 | Provisions techniques hors ajustement égalisateur et autres mesures transitoires — Total (santé similaire à la vie) | Montant total des provisions techniques ► M2 ——— ◀, tel que calculé sans tenir compte dudit ajustement égalisateur, en santé similaire à la vie. Lorsque les mêmes provisions techniques ont également fait l'objet de la déduction transitoire sur les provisions techniques, le montant déclaré ici ne doit tenir compte ni de l'ajustement égalisateur, ni de la déduction transitoire sur les provisions techniques. |

S.12.01 — Provisions techniques vie et santé SLT — Par pays**Observations générales****▼ M2**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles. Le modèle ne doit pas être rempli lorsque les seuils de déclaration par pays décrits ci-dessous ne sont pas applicables, c'est-à-dire que le pays d'origine représente 100 % de la somme des provisions techniques calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute. Lorsque ce montant est supérieur à 90 % mais inférieur à 100 %, seuls R0010, R0020 et R0030 sont déclarés.

▼ B

Les entreprises doivent tenir compte de tous leurs engagements dans différentes monnaies et les convertir dans la monnaie de déclaration.

▼ B

Les informations par pays doivent obéir aux spécifications suivantes:

- ▶ **M2** a ◀. les informations relatives au pays d'origine doivent être systématiquement déclarées, quel que soit le montant des provisions techniques calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute;
- ▶ **M2** b ◀. les informations déclarées par pays doivent représenter au moins 90 % de la somme des provisions techniques calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute pour toute ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35;
- ▶ **M2** c ◀. si, conformément aux exigences du point b) ci-dessus, un pays donné donne lieu à une déclaration spécifique pour une ligne d'activité en particulier, cette déclaration spécifique doit être effectuée pour toutes les lignes d'activité;
- ▶ **M2** d ◀. les autres pays donnent lieu à une déclaration agrégée sous «autres pays de l'EEE» ou «autres pays hors EEE»;
- ▶ **M2** e ◀. en ce qui concerne l'assurance directe, les informations sont à déclarer par pays où le contrat a été conclu;
- ▶ **M2** f ◀. en ce qui concerne la réassurance proportionnelle et non proportionnelle, les informations sont à déclarer par pays de localisation de l'entreprise cédante.

Aux fins du présent modèle, on entend par «pays où le contrat a été conclu»:

- ▶ **M2** a ◀. le pays où l'entreprise est établie (pays d'origine) lorsque le contrat n'a pas été vendu par l'intermédiaire d'une succursale ou en libre prestation de services;
- ▶ **M2** b ◀. le pays où la succursale est établie (pays d'accueil) lorsque le contrat a été vendu par l'intermédiaire d'une succursale;
- ▶ **M2** c ◀. le pays où la libre prestation de services a été notifiée (pays d'accueil) lorsque le contrat a été vendu en libre prestation de services.
- ▶ **M2** d ◀. en cas de recours à un intermédiaire, ou dans toute autre situation, le pays a), b) ou c), selon qui a vendu le contrat.

Les informations à communiquer doivent tenir compte de la correction pour volatilité, de l'ajustement égalisateur, de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et de la déduction transitoire sur les provisions techniques.

Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0040, ... | Zone géographique/pays | Identifier les pays qui atteignent le seuil d'importance relative par leur code ISO 3166-1 alpha-2. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/R0010 | Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays — Pays d'origine | Montant des provisions techniques brutes calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute par pays où le contrat a été conclu ou pays de localisation de l'entreprise cédante, lorsque ce pays est le pays d'origine — par ligne d'activité et totaux en vie hors santé y compris UC et en santé similaire à la vie. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/R0020 | Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays — Pays de l'EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | Montant des provisions techniques brutes calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute, pour les pays de l'EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays), hors pays d'origine — par ligne d'activité et totaux en vie hors santé y compris UC et en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/R0030 | Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays — Pays hors EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | Montant des provisions techniques brutes calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute, pour les pays hors EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays), hors pays d'origine — par ligne d'activité et totaux en vie hors santé y compris UC et en santé similaire à la vie. |
| C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/R0040, ... | Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays –Pays 1 [une ligne par pays atteignant le seuil d'importance relative] | Montant des provisions techniques brutes calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute par pays où le contrat a été conclu ou pays de localisation de l'entreprise cédante, pour chaque pays atteignant le seuil d'importance relative, hors pays d'origine — par ligne d'activité et totaux en vie hors santé y compris UC et en santé similaire à la vie. |

S.13.01 — Projection des flux de trésorerie bruts futurs (meilleure estimation — vie)

Observations générales

Cette partie de l'annexe II concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Les informations à communiquer dans ce modèle ont uniquement trait aux meilleures estimations. Les flux de trésorerie à déclarer doivent être bruts de réassurance et non actualisés.

Des projections des flux de trésorerie relevant d'un scénario central peuvent être utilisées, dès lors qu'une concordance parfaite avec le calcul de la meilleure estimation n'est pas requise. Lorsqu'il lui est difficile de projeter certains flux de trésorerie futurs, tels que des prestations discrétionnaires futures collectives, l'entreprise doit déclarer le flux de trésorerie qu'elle utilise effectivement pour calculer la meilleure estimation.

Tous les flux de trésorerie libellés en monnaies différentes sont pris en compte et convertis dans la monnaie de déclaration selon le taux de change à la date de déclaration.

Lorsque l'entreprise calcule ses provisions techniques en utilisant des simplifications pour lesquelles une estimation des flux de trésorerie futurs attendus des contrats n'est pas calculée, les informations ne sont à déclarer que si plus de 10 % du total des provisions techniques ont une période de liquidation supérieure à 24 mois.



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance avec participation aux bénéfiques (montant brut); sorties de trésorerie — Prestations futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie qui découleront des prestations futures dans la ligne d'activité Assurance avec participation aux bénéfiques au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0020/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance avec participation aux bénéfiques (montant brut); sorties de trésorerie — Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et aux autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance, dans la ligne d'activité Assurance avec participation aux bénéfiques au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore officiellement réglées en tant que telles, et qui sont traitées au sein de la même entreprise doivent également être incluses.</p> |
| C0030/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance avec participation aux bénéfiques (montant brut); entrées de trésorerie — Primes futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux primes futures et tout flux de trésorerie supplémentaire résultant de ces primes, dans la ligne d'activité Assurance avec participation aux bénéfiques au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0040/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance avec participation aux bénéfiques (montant brut); entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, dans la ligne d'activité Assurance avec participation aux bénéfiques au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0040/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance indexée et en unités de compte (montant brut); sorties de trésorerie — Prestations futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie qui découleront des prestations futures dans la ligne d'activité Assurance indexée et en unités de compte au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0060/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance indexée et en unités de compte (montant brut); sorties de trésorerie — Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Flux de trésorerie liés aux dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et aux autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance, dans la ligne d'activité Assurance indexée et en unités de compte au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore officiellement réglées en tant que telles, et qui sont traitées au sein de la même entreprise doivent également être incluses.</p> |
| C0070/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance indexée et en unités de compte (montant brut); entrées de trésorerie — Primes futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux primes futures et tout flux de trésorerie supplémentaire résultant de ces primes, dans la ligne d'activité Assurance indexée et en unités de compte au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0080/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance indexée et en unités de compte (montant brut); entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, dans la ligne d'activité Assurance indexée et en unités de compte au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0090/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; autre assurance vie (montant brut); sorties de trésorerie — Prestations futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie qui découleront des prestations futures dans la ligne d'activité Autre assurance vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0100/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; autre assurance vie (montant brut); sorties de trésorerie — Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et aux autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance, dans la ligne d'activité Autre assurance vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore officiellement réglées en tant que telles, et qui sont traitées au sein de la même entreprise doivent également être incluses.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; autre assurance vie (montant brut); entrées de trésorerie — Primes futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux primes futures et tout flux de trésorerie supplémentaire résultant de ces primes, dans la ligne d'activité Autre assurance vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0120/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; autre assurance vie (montant brut); entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, dans la ligne d'activité Autre assurance vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0120/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; rentes découlant des contrats d'assurance non-vie (montant brut); sorties de trésorerie — Prestations futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie qui découleront des prestations futures dans les lignes d'activité Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées à des engagements d'assurance, y compris des engagements d'assurance santé, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore officiellement réglées en tant que telles, ne doivent pas être incluses.</p> |
| C0140/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; rentes découlant des contrats d'assurance non-vie (montant brut); sorties de trésorerie — Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et aux autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance, dans les lignes d'activité Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées à des engagements d'assurance, y compris des engagements d'assurance santé.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore réglées en tant que telles, et qui sont traitées au sein de la même entreprise ne doivent pas être incluses.</p> |
| C0150/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; rentes découlant des contrats d'assurance non-vie (montant brut); entrées de trésorerie — Primes futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Flux de trésorerie liés aux primes futures et tout flux de trésorerie supplémentaire résultant de ces primes, dans les lignes d'activité Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées à des engagements d'assurance, y compris des engagements d'assurance santé, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore réglées en tant que telles, ne doivent pas être incluses.</p> |
| C0160/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; rentes découlant des contrats d'assurance non-vie (montant brut); entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, dans les lignes d'activité Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées à des engagements d'assurance, y compris des engagements d'assurance santé, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore réglées en tant que telles, ne doivent pas être incluses.</p> |
| C0170/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; réassurance acceptée (montant brut); sorties de trésorerie — Prestations futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie qui découleront des prestations futures dans la ligne d'activité Réassurance vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0180/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; réassurance acceptée (montant brut); sorties de trésorerie — Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et aux autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance, dans la ligne d'activité Réassurance vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore officiellement réglées en tant que telles, et qui sont traitées au sein de la même entreprise doivent également être incluses.</p> |
| C0190/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; réassurance acceptée (montant brut); entrées de trésorerie — Primes futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux primes futures et tout flux de trésorerie supplémentaire résultant de ces primes, dans la ligne d'activité Réassurance vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0200/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; réassurance acceptée (montant brut); entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, dans la ligne d'activité Réassurance vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0210/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance santé (montant brut); sorties de trésorerie — Prestations futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie qui découleront des prestations futures dans la ligne d'activité Assurance santé au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0220/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance santé (montant brut); sorties de trésorerie — Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et aux autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance, dans la ligne d'activité Assurance santé au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0230/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance santé (montant brut); entrées de trésorerie — Primes futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux primes futures et tout flux de trésorerie supplémentaire résultant de ces primes, dans la ligne d'activité Assurance santé au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0240/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; assurance santé (montant brut); entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, dans la ligne d'activité Assurance santé au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0250/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; réassurance santé (montant brut); sorties de trésorerie — Prestations futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie qui découleront des prestations futures dans la ligne d'activité Réassurance santé au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0260/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; réassurance santé (montant brut); sorties de trésorerie — Dépenses futures et autres sorties de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux dépenses qui seront engagées pour la gestion des engagements d'assurance ou de réassurance et aux autres sorties de trésorerie telles que les paiements d'impôts qui sont ou dont on prévoit qu'ils seront appliqués aux preneurs, ou qui sont nécessaires pour régler les engagements d'assurance ou de réassurance, dans la ligne d'activité Réassurance santé au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les sorties de trésorerie découlant de contrats d'assurance non-vie qui seront converties en rentes, mais qui ne sont pas encore formellement réglées en tant que telles, et qui sont traitées au sein de la même entreprise doivent également être incluses.</p> |
| C0270/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; réassurance santé (montant brut); entrées de trésorerie — Primes futures | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie liés aux primes futures et tout flux de trésorerie supplémentaire résultant de ces primes, dans la ligne d'activité Réassurance santé au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0280/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; réassurance santé (montant brut); entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Autres entrées de trésorerie non incluses dans les primes futures et n'incluant pas les retours sur investissements, dans la ligne d'activité Réassurance santé au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0290/ R0010–R0330 | Flux de trésorerie futurs utilisés dans le calcul de la meilleure estimation; total des montants recouvrables au titre de la réassurance (après ajustement) | <p>Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus chaque année de l'année 1 à l'année 30, puis agrégés pour l'intervalle des années 31 à 40, puis pour l'intervalle des années 41 à 50, puis pour l'ensemble des années postérieures à l'année 50.</p> <p>Flux de trésorerie futurs non actualisés liés aux montants recouvrables au titre de la réassurance et des véhicules de titrisation/de la réassurance finite, dont les cessions en réassurance intragroupe, y compris les primes de réassurance futures. Le montant doit être déclaré net de l'ajustement pour risque de défaut de la contrepartie.</p> |

S.14.01 — Analyse des engagements en vie**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Les informations à communiquer dans ce modèle concernent les contrats d'assurance sur la vie (assurance directe et réassurance acceptée), ainsi que les rentes découlant de contrats d'assurance non-vie (qui sont également analysées dans le cadre du modèle S.16.01). Tous les contrats d'assurance doivent être déclarés même s'ils sont classés comme des contrats d'investissement sur une base comptable. Dans le cas de produits dégroupés, les différentes parties du produit doivent être déclarées sur des lignes différentes, avec utilisation de codes d'identification différents.

Pour les colonnes C0010 à C0080, la déclaration doit se faire par produit.

▼ **B**

Les colonnes C0090 à C0160 visent à caractériser le produit.

Pour les colonnes C0170 à C0210, la déclaration doit se faire par groupe de risques homogènes.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Portefeuille | | |
| C0010 | Code d'identification du produit | Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour le produit. Si un code est déjà en usage ou est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, c'est ce code qui doit être utilisé. Les différents produits sont caractérisés selon les colonnes C0090 à C0160. Le code d'identification doit rester constant dans le temps. ► M2 Dans les cas où le même produit doit être déclaré sur plusieurs lignes, le contenu de C0010 (et C0090) suit le schéma spécifique suivant: {Code d'identification du produit}/+/{numéro de version}. Par exemple «AB222/+/3». ◀ |
| C0020 | Numéro du fonds | Applicable aux produits faisant partie d'un fonds cantonné ou d'un autre fonds interne (au sens du marché national). Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et ne peut être réutilisé pour un autre fonds. Il doit être utilisé de manière cohérente d'un modèle à l'autre, de façon à permettre l'identification du fonds. |
| C0030 | Ligne d'activité | Ligne d'activité au sens de l'annexe 1 du règlement délégué (UE) 2015/35. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 29 — Assurance santé 30 — Assurance avec participation aux bénéficiaires 31 — Assurance indexée et en unités de compte 32 — Autre assurance vie 33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé 34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé 35 — Réassurance santé 36 — Réassurance vie |
| C0040 | Nombre de contrats à la fin de l'année | Nombre de contrats liés à chaque produit. Les contrats avec plusieurs preneurs comptent pour un seul contrat. En cas de preneur inactif (pas de paiement de prime), le contrat est quand même déclaré, sauf s'il est résilié. Pour les rentes découlant de contrats d'assurance non-vie, utiliser le numéro des engagements de rente. ► M2 Pour les produits qui sont dégroupés sur plusieurs lignes, veuillez indiquer le numéro de contrat sur toutes les lignes déclarées. ◀ |
| C0050 | Nombre de nouveaux contrats conclus durant l'année | Nombre de nouveaux contrats conclus durant l'année de référence (pour tous les nouveaux contrats). Autrement, suivre les mêmes instructions que pour C0040. Pour les rentes découlant de contrats d'assurance non-vie, utiliser le numéro des engagements de rente. |
| C0060 | Montant total des primes émises | Montant total des primes émises brutes, au sens de l'article 1 ^{er} , point 11, du règlement délégué (UE) 2015/35. Non applicable pour les rentes découlant des contrats d'assurance non-vie. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0070 | Montant total des sinistres payés durant l'année | Montant total des sinistres bruts payés durant l'année, y compris frais de gestion des sinistres. |
| C0080 | Pays | Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays ou liste de codes, conformément aux instructions suivantes: — code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où le contrat a été conclu, pour les pays représentant plus de 10 % des provisions techniques ou des primes émises pour un produit donné; — en cas de réassurance, pays de l'entreprise cédante; — pour les pays qui représentent moins de 10 % des provisions techniques ou des primes émises pour un produit donné, liste des codes ISO 3166-1 alpha-2 des pays concernés. ► M3 ————— ◀ |

Caractéristiques du produit

| | | |
|-------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090 | Code d'identification du produit | Même code que sous C0010. Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour le produit. Si un code est déjà en usage ou est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, c'est ce code qui doit être utilisé. Le code d'identification doit rester constant dans le temps. |
| C0100 | Classification du produit | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Assurance vie sur une tête 2 — Assurance vie sur deux têtes 3 — Assurance collective 4 — Droits à pension 5 — Autre Si plusieurs options sont possibles, utiliser «5 — Autre». Pour les rentes découlant de contrats d'assurance non-vie, utiliser également «5 — Autre». |
| C0110 | Type de produit | Description qualitative générale du type de produit concerné. Si un code de produit est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, la description du type de produit correspondant à ce code doit être utilisée. |
| C0120 | Dénomination du produit | Nom commercial du produit (propre à l'entreprise). |
| C0130 | Produit toujours commercialisé? | Indiquer si le produit est toujours proposé à la vente ou s'il est en voie de liquidation. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Toujours commercialisé 2 — En voie de liquidation |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0140 | Type de prime | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Prime régulière (prime que le preneur doit payer à des dates prédéfinies et selon un montant prédéfini ou variable pour pouvoir bénéficier pleinement de sa garantie, y compris cas dans lesquels le contrat prévoit le droit du preneur de modifier les dates d'échéance et le montant de sa prime) 2 — Prime unique avec possibilité de primes complémentaires ouvrant droit à un complément de garantie selon le montant payé 3 — Prime unique sans possibilité de surprime à l'avenir 4 — Autre (tout autre cas non couvert par les options ci-dessus ou une combinaison de celles-ci) Pour les rentes découlant de contrats d'assurance non-vie, utiliser «4 — Autre». |
| C0150 | Utilisation d'un instrument financier pour répliquer? | Indiquer si le produit est considéré comme répliquable par un instrument financier (c'est-à-dire couvrable, avec provisions techniques calculées comme un tout). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Répliquable par un instrument financier 2 — Non répliquable par un instrument financier 3 — Partiellement répliquable par un instrument financier |
| C0160 | Nombre de groupes de risques homogènes dans les produits | Si des groupes de risques homogènes au sein du produit sont communs à d'autres produits, en indiquer le nombre. |

Informations sur les groupes de risques homogènes

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0170 | Code d'identification du groupe de risques homogènes | Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour chaque groupe de risques homogènes, tel que visé à l'article 80 de la directive 2009/138/CE. Le code d'identification doit rester constant dans le temps. |
| C0180 | ► M1 Meilleure estimation et provisions techniques calculées comme un tout. ◀ | ► M1 Montant de la meilleure estimation brute et des provisions techniques calculées comme un tout calculée par groupe de risques homogènes. ◀ |
| C0190 | Capital sous risque | Capital sous risque au sens de l'article 96 du règlement délégué (UE) 2015/35. Pour les rentes découlant de contrats d'assurance non-vie, inscrire zéro dans cette cellule, à moins que ces rentes ne comportent un risque positif. |
| C0200 | Valeur de rachat | Valeur de rachat (si elle existe), telle que visée à l'article 185, paragraphe 3, point f), de la directive 2009/138/CE, hors taxes: montant à verser au preneur en cas de résiliation anticipée du contrat (c'est-à-dire avant qu'il devienne payable à l'échéance ou en raison de la survenance de l'événement assuré, comme le décès), net de frais et des avances sur polices; ne concerne pas les contrats sans option, puisque la valeur de rachat est une option. |
| ▼ M3 | | |
| C0260 | Taux garanti annualisé (sur la durée moyenne de la garantie) | Taux moyen garanti au preneur sur la durée de vie restante du contrat, en pourcentage. Ne s'applique que lorsque le contrat prévoit un taux garanti. Ne s'applique pas aux contrats en unités de compte. |
| | | |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informations sur les produits et les groupes de risques homogènes | | |
| C0220 | Code d'identification du produit | <p>Même code que sous C0010.</p> <p>Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour le produit. Si un code est déjà en usage ou est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, c'est ce code qui doit être utilisé.</p> <p>Le code d'identification doit rester constant dans le temps.</p> <p>Si un produit correspond à plus d'un groupe de risques homogènes, identifier lesquels à raison d'un groupe de risques homogènes par ligne, en répétant à chaque fois le code d'identification du produit.</p> <p>Si différents produits correspondent à un seul groupe de risques homogènes, déclarer chaque produit, en répétant à chaque fois le code d'identification du groupe de risques homogènes.</p> |
| C0230 | Code d'identification du groupe de risques homogènes | <p>Même code que sous C0170.</p> <p>Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour chaque groupe de risques homogènes, tel que visé à l'article 80 de la directive 2009/138/CE.</p> <p>Le code d'identification doit rester constant dans le temps.</p> <p>Identifier le groupe de risques homogènes pour chaque produit pris en compte aux fins du calcul des provisions techniques.</p> |

S.15.01 — Description des garanties des rentes variables**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle n'est à communiquer que par les entreprises d'assurance directe qui ont un portefeuille de rentes variables.

Les rentes variables sont des contrats d'assurance vie en unités de compte assortis de garanties de placement qui permettent au preneur, en contrepartie du paiement d'une prime unique ou de primes régulières, de bénéficier de la croissance de l'unité, mais d'être partiellement ou totalement protégé lorsque celle-ci perd de la valeur.

Si un contrat à rentes variables est réparti entre deux entreprises d'assurance, par exemple une entreprise d'assurance vie et une entreprise d'assurance non-vie pour la garantie rentes variables, il incombe à cette dernière de communiquer ce modèle. Utiliser une ligne par produit.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du produit | Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour le produit. Si un code est déjà en usage ou est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, c'est ce code qui doit être utilisé. |
| C0050 | Dénomination du produit | Nom commercial du produit (propre à l'entreprise). |
| C0060 | Description du produit | Description qualitative générale du produit. Si un code de produit est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, la description du type de produit correspondant à ce code doit être utilisée. |
| C0070 | Date de prise d'effet de la garantie | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de prise d'effet de la couverture. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 | Date d'expiration de la garantie | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'expiration de la couverture. |
| C0090 | Type de garantie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Prestation minimale garantie en cas de décès (<i>guaranteed minimum death benefit</i>) 2 — Prestation minimale garantie par accumulation (<i>guaranteed minimum accumulation benefit</i>) 3 — Prestation minimale garantie en cas de sortie en rente (<i>guaranteed minimum income benefit</i>) 4 — Prestations minimales garanties en cas de rachat (<i>guaranteed minimum withdrawal benefits</i>) 9 — Autre |
| C0100 | Niveau de garantie | ► M3 Indiquer le niveau de la prestation garantie. ◀ |
| C0110 | Description de la garantie | Description générale de la garantie Cette description doit couvrir au minimum le mécanisme d'accumulation du capital (par exemple, retour de prime, cliquet, cumul, réinitialisation), sa fréquence (infra-annuelle, annuelle, x-annuelle), la base de calcul des niveaux garantis (par exemple, prime payée, prime payée nette de retraits et/ou de rachats et/ou des suppléments de prime payés, prime majorée par le mécanisme d'accumulation du capital), le facteur de conversion garanti et d'autres informations générales sur la façon dont la garantie fonctionne. |

S.15.02 — Couverture des garanties des rentes variables**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle n'est à communiquer que par les entreprises d'assurance directe qui ont un portefeuille de rentes variables.

Les rentes variables sont des contrats d'assurance vie en unités de compte assortis de garanties de placement qui permettent au preneur, en contrepartie du paiement d'une prime unique ou de primes régulières, de bénéficier de la croissance de l'unité, mais d'être partiellement ou totalement protégé lorsque celle-ci perd de la valeur.

Si un contrat à rentes variables est réparti entre deux entreprises d'assurance, par exemple une entreprise d'assurance vie et une entreprise d'assurance non-vie pour la garantie rentes variables, il incombe à cette dernière de communiquer ce modèle. Utiliser une ligne par produit.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du produit | Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour le produit. Si un code est déjà en usage ou est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, c'est ce code qui doit être utilisé. Le code d'identification doit rester constant dans le temps et, aux fins de la déclaration individuelle, correspond au code d'identification déclaré dans les modèles S.14.01 (sous C0010) et S.15.01 (sous C0020). |
| C0050 | Dénomination du produit | Nom commercial du produit (propre à l'entreprise). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060 | Type de couverture | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Pas de couverture</p> <p>2 — Couverture dynamique</p> <p>3 — Couverture statique</p> <p>4 — Couverture ad hoc</p> <p>Une couverture dynamique est fréquemment rééquilibrée; une couverture statique se compose de dérivés «standard», mais n'est pas fréquemment rééquilibrée; une couverture ad hoc se compose de produits financiers structurés spécifiquement pour couvrir certains engagements.</p> |
| C0070 | Delta couvert | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Delta couvert</p> <p>2 — Delta non couvert</p> <p>3 — Delta partiellement couvert</p> <p>4 — Garantie insensible au delta</p> <p>«Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque.</p> |
| C0080 | Rho couvert | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Rho couvert</p> <p>2 — Rho non couvert</p> <p>3 — Rho partiellement couvert</p> <p>4 — Garantie insensible au rho</p> <p>«Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque.</p> |
| C0090 | Gamma couvert | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Gamma couvert</p> <p>2 — Gamma non couvert</p> <p>3 — Gamma partiellement couvert</p> <p>4 — Garantie insensible au gamma</p> <p>«Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque.</p> |
| C0100 | Vega couvert | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Vega couvert</p> <p>2 — Vega non couvert</p> <p>3 — Vega partiellement couvert</p> <p>4 — Garantie insensible au vega</p> <p>«Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | Risque de change couvert | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Risque de change couvert 2 — Risque de change non couvert 3 — Risque de change partiellement couvert 4 — Garantie insensible au risque de change «Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque. |
| C0120 | Autres risques couverts | Si d'autres risques sont couverts, préciser lesquels. |
| C0130 | Résultat économique hors couverture | Le «résultat économique» que la garantie des polices a généré durant l'année de référence si aucune stratégie de couverture n'est en place, ou qu'il aurait généré en son absence si une stratégie de couverture est en place. Il est égal: à la prime émise pour la garantie/aux frais de la garantie, moins les dépenses exposées pour la garantie, moins les créances dues au titre de la garantie, moins la variation des provisions techniques de la garantie. |
| C0140 | Résultat économique avec couverture | ► M3 Le «résultat économique» que la garantie des polices a généré durant l'année de référence, compte tenu du résultat de la stratégie de couverture. Lorsque la couverture est mise en place pour un portefeuille de produits, par exemple lorsque les instruments de couverture ne peuvent pas être alloués à des produits en particulier, l'entreprise alloue les effets de la couverture aux différents produits en utilisant la pondération de chaque produit selon le «Résultat économique hors couverture» (C0110). Ce résultat ne doit pas être déclaré si l'entreprise n'a pas elle-même de programme de couverture et ne fait que réassurer la partie «garanties». ◀ |

S. 16.01 — Informations sur les rentes découlant d'engagements d'assurance non-vie**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle est à communiquer uniquement pour les rentes formellement réglées découlant de contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé et à des engagements d'assurance autres que d'assurance santé.

Les entreprises doivent déclarer les données sur la base de l'année d'accident ou de l'année de souscription, conformément aux exigences éventuelles de l'autorité de contrôle nationale. Si l'autorité de contrôle nationale n'a pas prescrit le type d'année à utiliser, l'entreprise est alors libre d'utiliser l'année d'accident ou l'année de souscription, selon la manière dont elle gère chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 à condition d'utiliser systématiquement le même type d'année, d'une année sur l'autre.

Ce modèle doit être complété par ligne d'activité non-vie, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, générant la rente et par monnaie, compte tenu des spécifications suivantes:

- i. Si, dans une ligne d'activité non-vie donnée, la meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente, calculées sur une base actualisée, représente plus de 3 % de la meilleure estimation totale de l'ensemble des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente, il convient de déclarer, en plus du total pour cette ligne d'activité, des informations ventilées par monnaie, conformément à ce qui suit:
 - a) montants dans la monnaie de déclaration;

▼ M2

- b) montants dans toute monnaie représentant plus de 25 % de la meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente, calculées sur une base actualisée, dans cette ligne d'activité non-vie; ou
- c) montants dans toute monnaie représentant moins de 25 % de la meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente (calculées sur une base actualisée) dans cette ligne d'activité non-vie, mais plus de 5 % de la meilleure estimation totale de l'ensemble des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente.

▼ B

- ii. Si, dans une ligne d'activité non-vie donnée, la meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente, calculées sur une base actualisée, représente moins de 3 % de la meilleure estimation totale de l'ensemble des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente, aucune ventilation par monnaie n'est requise, seul le total pour cette ligne d'activité doit être déclaré.
- iii. Sauf indication contraire, les informations sont à déclarer dans la monnaie d'origine des contrats.

Ce modèle est lié au modèle non-vie S.19.01. La somme des provisions techniques déclarées dans les modèles S.16.01 et S.19.01 pour une ligne d'activité non-vie, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, représente le total de la meilleure estimation des sinistres générées par cette ligne d'activité (voir également les instructions pour le modèle S.19.01). Tout ou partie d'un engagement est transféré de S.19.01 à S.16.01 lorsque les deux conditions suivantes sont remplies:

- i. tout ou partie de l'engagement a été réglé formellement sous la forme d'une rente; et
- ii. il est possible d'établir une meilleure estimation d'un engagement formellement réglé sous forme de rente au moyen de techniques d'assurance-vie.

Formellement réglé sous forme de rente signifie généralement qu'une procédure judiciaire a ordonné que le bénéficiaire reçoive les paiements sous la forme d'une rente.

Dans le cas où, après qu'un engagement a été formellement réglé sous forme de rente, une partie de cet engagement finit par être réglée via le paiement d'une somme forfaitaire qui n'était pas prévue dans l'ordre original de versement de la rente, cette somme forfaitaire est à enregistrer en tant que paiement dans le modèle S.16.01; autrement dit, il n'y a de transfert de données sinistres du modèle S.16.01 au modèle S.19.01.

▼ M1

▼ B

L'année N est l'année de déclaration.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Ligne d'activité non-vie concernée | <p>Nom de la ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35</p> <p>Origine de l'engagement (frais médicaux, protection du revenu, indemnisation des travailleurs, responsabilité civile automobile, etc.). Tous les chiffres de ce modèle découlent de la ligne d'activité concernée.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>► M3 1 — 1 et 13 Assurance des frais médicaux</p> <p>2 — 2 et 14 Assurance de protection du revenu</p> <p>3 — 3 et 15 Assurance d'indemnisation des travailleurs</p> <p>4 — 4 et 16 Assurance de responsabilité civile automobile</p> <p>5 — 5 et 17 Autre assurance des véhicules à moteur</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>6 — 6 et 18 Assurance maritime, aérienne et transport</p> <p>7 — 7 et 19 Assurance incendie et autres dommages aux biens</p> <p>8 — 8 et 20 Assurance de responsabilité civile générale</p> <p>9 — 9 et 21 Assurance crédit et cautionnement</p> <p>10 — 10 et 22 Assurance de protection juridique</p> <p>11 — 11 et 23 Assurance assistance</p> <p>12 — 12 et 24 Assurance pertes pécuniaires diverses</p> <p>25 — Réassurance santé non proportionnelle</p> <p>26 — Réassurance accidents non proportionnelle</p> <p>27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>28 — Réassurance dommages non proportionnelle ◀</p> |
| Z0020 | Année d'accident / année de souscription | <p>Indiquer la norme utilisée par l'entreprise pour la présentation des informations sur le développement des sinistres.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Année d'accident</p> <p>2 — Année de souscription</p> |
| Z0030 | Monnaie | <p>► M1 Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie de règlement de l'engagement. Tous les montants ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie sont à communiquer indiqués dans la monnaie de déclaration de l'entreprise. ◀</p> <p>Cet élément doit être complété par la mention «total» pour la déclaration du total de la ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| Z0040 | Conversions monétaires | <p>Indiquer si les informations déclarées par monnaie sont déclarées dans la monnaie d'origine (par défaut) ou dans la monnaie de déclaration (indication à cet effet). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Monnaie d'origine</p> <p>2 — Monnaie de déclaration</p> <p>Applicable uniquement pour les déclarations par monnaie.</p> |

Informations sur l'année N

| | | |
|-------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Taux d'intérêt moyen | Le taux d'intérêt moyen utilisé, exprimé en pourcentage (en valeur décimale), à la fin de l'année N. |
| C0010/R0020 | Durée moyenne des engagements | La durée moyenne, exprimée en années et calculée sur la base du total des engagements, à la fin de l'année N. |
| C0010/R0030 | Âge moyen pondéré des bénéficiaires | <p>La pondération est la meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente à la fin de l'année N. L'âge des bénéficiaires est calculé sur la base d'une moyenne pondérée pour l'ensemble des engagements.</p> <p>Le bénéficiaire est la personne à laquelle les paiements reviennent, à la suite de la survenance d'un sinistre (affectant l'assuré) qui génère ce type de paiements.</p> <p>► M1 Ces informations devraient être considérées brutes de réassurance. ◀</p> |

Informations sur les rentes

| | | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/ R0040–R0190 | Montant non actualisé des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente au début de l'année N | <p>Montant de la meilleure estimation des sinistres ouvrant droit à une rente découlant d'engagements d'assurance non-vie au début de l'année N.</p> <p>► M2 ————— ◀</p> |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/ R0040–R0190 | Montant non actualisé des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente constituées durant l'année N | Montant total des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente découlant d'engagements d'assurance non-vie qui ont été constituées durant l'année N, au moment où elles ont été constituées pour la première fois (c'est-à-dire, lorsque des hypothèses fondées sur des techniques vie ont été utilisées pour la première fois). ► M2 Il s'agit d'une partie des provisions techniques constituées durant l'année N (mouvements nets entre les nouvelles réserves constituées et les réserves libérées durant l'année N). ◀ |
| C0040/ R0040–R0190 | Paiements de rente effectués durant l'année N | Montant total des paiements de rente découlant d'engagements d'assurance non-vie qui ont été effectués durant l'année calendaire N. |
| C0050/ R0040–R0190 | Montant non actualisé des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente à la fin de l'année N | Montant total des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente découlant d'engagements d'assurance non-vie à la fin de l'année N. |
| C0060/ R0040–R0190 | Nombre des engagements de rente à la fin de l'année N | Nombre d'engagements de rente d'assurance non-vie. |
| C0070/ R0040–R0190 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente à la fin de l'année N (base actualisée) | Meilleure estimation couvrant les rentes découlant d'engagements d'assurance non-vie à la fin de l'année calendaire N. ► M1 Ces informations devraient être considérées brutes de réassurance. ◀ |
| C0080/ R0040–R0190 | Résultat de développement non actualisé | ► M1 Résultat de développement non actualisé, calculé comme étant égal au montant non actualisé des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente au début de l'année N, moins les paiements de rente effectués durant l'année N et moins le montant non actualisé des provisions pour sinistres ouvrant droit à une rente à la fin de l'année N. ◀ |
| C0020–C0080/ R0200 | Total | Montant total du résultat de développement non actualisé pour toutes les années d'accident / toutes les années de souscription. |

S.17.01 — Provisions techniques non-vie**Observations générales**

La présente section concerne les déclarations trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Les entreprises peuvent utiliser des approximations appropriées dans le calcul des provisions techniques, comme le prévoit l'article 21 du règlement délégué (UE) 2015/35. Elles peuvent en outre appliquer l'article 59 dudit règlement pour calculer la marge de risque au cours de l'exercice.

Ligne d'activité pour les engagements d'assurance non-vie: Les lignes d'activité, telles que visées à l'article 80 de la directive 2009/138/C et telles que définie à l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, renvoient à l'assurance directe/à la réassurance proportionnelle acceptée et à la réassurance non proportionnelle acceptée. La segmentation doit refléter la nature des risques sous-jacents au contrat (fond), plutôt que la forme juridique du contrat (forme).

Les activités d'assurance directe santé exercées selon des techniques non similaires à la vie doivent être segmentées selon les lignes d'activité non-vie 1 à 3.

La réassurance proportionnelle acceptée doit être prise en compte avec l'assurance directe dans les colonnes C0020 à C0130.

Les informations à communiquer entre R0010 et R0280 doivent refléter la situation après application de la correction pour volatilité, de l'ajustement égalisateur et de la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents (si appliqués), mais ne tiennent pas compte de la déduction transitoire sur les provisions techniques. Le montant de déduction transitoire sur les provisions techniques est demandé séparément, entre les lignes R0290 et R0310.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné (FC), un portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE) ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Numéro d'identification du fonds cantonné ou du portefeuille sous ajustement égalisateur Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |

Provisions techniques calculées comme un tout

| | | |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0010 | Provisions techniques calculées comme un tout | Montant des provisions techniques calculées comme un tout par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. Ce montant doit être brut des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite liés à ces activités. |
| C0180/R0010 | Provisions techniques calculées comme un tout — Total des engagements non-vie | Montant total des provisions techniques calculées comme un tout, pour les activités d'assurance directe et de réassurance acceptée. Ce montant doit être brut des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite liés à ces activités. |
| C0020 à C0130/R0020 | Provisions techniques calculées comme un tout — Assurance directe | Montant des provisions techniques calculées comme un tout par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe. Ce montant doit être brut des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite liés à ces activités. |
| C0180/R0020 | Total des engagements non-vie; provisions techniques calculées comme un tout; total assurance directe | Le montant total des provisions techniques calculées comme un tout, pour l'assurance directe. Ce montant doit être brut des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite liés à ces activités. |
| C0020 à C0130/R0030 | Provisions techniques calculées comme un tout — Réassurance proportionnelle acceptée | Montant des provisions techniques calculées comme un tout par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour la réassurance proportionnelle acceptée. Ce montant doit être brut des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite liés à ces activités. |
| C0180/R0030 | Total des engagements non-vie; provisions techniques calculées comme un tout; total réassurance proportionnelle acceptée | Le montant total des provisions techniques calculées comme un tout, pour la réassurance proportionnelle acceptée. Ce montant doit être brut des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite liés à ces activités. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0140 à C0170/R0040 | Provisions techniques calculées comme un tout — Réassurance non proportionnelle acceptée | Montant des provisions techniques calculées comme un tout par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour la réassurance non proportionnelle acceptée. Ce montant doit être brut des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie liés à ces activités. |
| C0180/R0040 | Total des engagements non-vie; provisions techniques calculées comme un tout; total réassurance non proportionnelle acceptée | Le montant total des provisions techniques calculées comme un tout, pour la réassurance non proportionnelle acceptée. Ce montant doit être brut des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie liés à ces activités. |
| C0020 à C0170/R0050 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | Les montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0180/R0050 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout | Le total, pour toutes les lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, correspondant aux provisions techniques calculées comme un tout par ligne d'activité. |

**Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque —
Meilleure estimation**

| | | |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0060 | Meilleure estimation des provisions pour primes; montant brut; total | Le montant de la meilleure estimation des provisions pour primes, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0060 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; montant brut; total | Le montant total de la meilleure estimation des provisions pour primes, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0020 à C0130/R0070 | Meilleure estimation des provisions pour primes; montant brut — Assurance directe | Le montant de la meilleure estimation des provisions pour primes, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0180/R0070 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; montant brut; total assurance directe | Le montant total de la meilleure estimation des provisions pour primes pour l'assurance directe, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite. |
| C0020 à C0130/R0080 | Meilleure estimation des provisions pour primes; montant brut — Réassurance proportionnelle acceptée | Le montant de la meilleure estimation des provisions pour primes, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0180/R0080 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; montant brut; total réassurance proportionnelle acceptée | Le montant total de la meilleure estimation des provisions pour primes pour la réassurance proportionnelle acceptée, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite. |
| C0140 à C0170/R0090 | Meilleure estimation des provisions pour primes; montant brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | Le montant de la meilleure estimation des provisions pour primes, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0180/R0090 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; montant brut; total réassurance non proportionnelle acceptée | Le montant total de la meilleure estimation des provisions pour primes pour la réassurance non proportionnelle acceptée, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite. |
| C0020 à C0170/R0100 | Meilleure estimation des provisions pour primes; total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie; assurance directe et réassurance acceptée | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0180/R0100 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0110 | Meilleure estimation des provisions pour primes; montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite), avant ajustement pour pertes probables; assurance directe et réassurance acceptée | Les montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0110 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes. |
| C0020 à C0170/R0120 | Meilleure estimation des provisions pour primes; montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables; assurance directe et réassurance acceptée | Les montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0120 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | Le total des montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes. |
| C0020 à C0170/R0130 | Meilleure estimation des provisions pour primes; montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables; assurance directe et réassurance acceptée | Les montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0130 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0140 | Meilleure estimation des provisions pour primes; total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie; assurance directe et réassurance acceptée | Les montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0140 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour primes; montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes. |
| C0020 à C0170/R0150 | Meilleure estimation nette des provisions pour primes –Assurance directe et réassurance acceptée | Le montant de la meilleure estimation nette des provisions pour primes, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0180/R0150 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation nette des provisions pour primes | Le montant total de la meilleure estimation nette des provisions pour primes. |
| C0020 à C0170/R0160 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; montant brut; total | Le montant de la meilleure estimation des provisions pour sinistres, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0160 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; montant brut; total | Le montant total de la meilleure estimation des provisions pour sinistres, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite. |
| C0020 à C0130/R0170 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; montant brut — Assurance directe | Le montant de la meilleure estimation des provisions pour sinistres, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe. |
| C0180/R0170 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; montant brut; total assurance directe | Le montant total, pour l'assurance directe, de la meilleure estimation des provisions pour sinistres, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finite. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0130/R0180 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; montant brut — Réassurance proportionnelle acceptée | Le montant de la meilleure estimation des provisions pour sinistres, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0180/R0180 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; montant brut; total réassurance proportionnelle acceptée | Le montant total de la meilleure estimation des provisions pour sinistres pour la réassurance proportionnelle acceptée, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finie. |
| C0140 à C0170/R0190 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; montant brut — Réassurance non proportionnelle acceptée | Le montant de la meilleure estimation des provisions pour sinistres, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0180/R0190 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; montant brut; total réassurance non proportionnelle acceptée | Le montant total de la meilleure estimation des provisions pour sinistres, brute des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, des véhicules de titrisation et de la réassurance finie. |
| C0020 à C0170/R0200 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, associés à la meilleure estimation des provisions pour sinistres par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0200 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finie, avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, associés à la meilleure estimation des provisions pour sinistres. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0210 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite), avant ajustement pour pertes probables; assurance directe et réassurance acceptée | Les montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour primes, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0210 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite), avant ajustement pour pertes probables; assurance directe et réassurance acceptée | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance (hors véhicules de titrisation et réassurance finite) avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour sinistres. |
| C0020 à C0170/R0220 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables; assurance directe et réassurance acceptée | Les montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour sinistres, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0220 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables | Le total des montants recouvrables au titre des véhicules de titrisation avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour sinistres. |
| C0020 à C0170/R0230 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables; assurance directe et réassurance acceptée | Les montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour sinistres, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0230 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance finite avant ajustement pour pertes probables, associés à la meilleure estimation des provisions pour sinistres. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0240 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie; assurance directe et réassurance acceptée | Les montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0240 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation des provisions pour sinistres; montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, associés à la meilleure estimation des provisions pour sinistres. |
| C0020 à C0170/R0250 | Meilleure estimation nette des provisions pour sinistres –Assurance directe et réassurance acceptée | Le montant de la meilleure estimation nette des provisions pour sinistres, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0250 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation nette des provisions pour sinistres | Le montant total de la meilleure estimation nette des provisions pour sinistres. |
| C0020 à C0170/R0260 | Meilleure estimation totale; montant brut — Assurance directe et réassurance acceptée | Le montant de la meilleure estimation brute totale, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0260 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation totale; montant brut | Le montant total de la meilleure estimation brute (somme des provisions pour primes et des provisions pour sinistres). |
| C0020 à C0170/R0270 | Meilleure estimation totale; montant net — Assurance directe et réassurance acceptée | Le montant de la meilleure estimation brute nette, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0270 | Total des engagements non-vie; meilleure estimation totale; montant net | Le montant total de la meilleure estimation nette (somme des provisions pour primes et des provisions pour sinistres). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0280 | Provisions techniques calculées comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque — Marge de risque | Le montant de la marge de risque, tel que prescrit par la directive 2009/138/CE (article 77, paragraphe 3). La marge de risque est calculée pour l'ensemble du portefeuille d'engagements d'assurance et/ou de réassurance, puis ventilée par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Sont ici concernées l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0280 | Total des engagements non-vie; marge de risque totale | Le montant total de la marge de risque, tel que prescrit par la directive 2009/138/CE (article 77, paragraphe 3). |

Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques

| | | |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0290 | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques — Provisions techniques calculées comme un tout | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée aux provisions techniques calculées comme un tout, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. ► MI Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0180/R0290 | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques — Provisions techniques calculées comme un tout | Montant total, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée aux provisions techniques calculées comme un tout. ► MI Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0020 à C0170/R0300 | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques — Meilleure estimation | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la meilleure estimation, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. ► MI Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0180/R0300 | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques — Meilleure estimation | Montant total, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la meilleure estimation. ► MI Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0020 à C0170/R0310 | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques — Marge de risque | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la marge de risque, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. ► MI Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |
| C0180/R0310 | Montant de la déduction transitoire sur les provisions techniques — Marge de risque | Montant total, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, de la déduction transitoire sur les provisions techniques allouée à la marge de risque. ► MI Cette valeur est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit les provisions techniques. ◀ |

Provisions techniques — Total

| | | |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0320 | Provisions techniques; total — Assurance directe et réassurance acceptée | Le montant total des provisions techniques brutes pour l'assurance directe et la réassurance acceptée, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0180/R0320 | Total des engagements non-vie; provisions techniques; total | Le montant total des provisions techniques brutes pour l'assurance directe et la réassurance acceptée, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire. |
| C0020 à C0170/R0330 | Provisions techniques; total — Montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — Assurance directe et réassurance acceptée | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0180/R0330 | Total des engagements non-vie; montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie — Assurance directe et réassurance acceptée | Le total des montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite, après ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie, pour l'assurance directe et la réassurance acceptée. |
| C0020 à C0170/R0340 | Provisions techniques; total — Montant des provisions techniques, moins montants recouvrables au titre de la réassurance/des véhicules de titrisation et de la réassurance finite — Assurance directe et réassurance acceptée | Le montant total des provisions techniques nettes pour l'assurance directe et la réassurance acceptée, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0340 | Total des engagements non-vie; provisions techniques moins montants recouvrables au titre de la réassurance et des véhicules de titrisation — Assurance directe et réassurance acceptée | Le montant total des provisions techniques nettes pour l'assurance directe et la réassurance acceptée, y compris provisions techniques calculées comme un tout et après application de la déduction transitoire. |

Ligne d'activité: segmentation plus poussée (par groupe de risques homogènes)

| | | |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0350 | Ligne d'activité: segmentation plus poussée (par groupe de risques homogènes) — Provisions pour primes — Nombre total de groupes de risques homogènes | Informations sur le nombre de groupes de risques homogènes compris dans la segmentation, si l'entreprise d'assurance ou de réassurance a encore segmenté les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, en groupes de risques homogènes en fonction de la nature des risques sous-jacents aux contrats, par ligne d'activité où cette segmentation a été effectuée. Sont ici concernées l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée et les provisions pour primes. |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0360 | Ligne d'activité: segmentation plus poussée (par groupe de risques homogènes) — Provisions pour sinistres — Nombre total de groupes de risques homogènes | Informations sur le nombre de groupes de risques homogènes compris dans la segmentation, si l'entreprise d'assurance ou de réassurance a encore segmenté les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, en groupes de risques homogènes en fonction de la nature des risques sous-jacents aux contrats, par ligne d'activité où cette segmentation a été effectuée. Sont ici concernées l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée et les provisions pour sinistres. |
| C0020 à C0170/R0370 | Meilleure estimation des provisions pour primes; sorties de trésorerie; prestations et sinistres futurs | Le montant, ventilé par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée, des flux de trésorerie correspondant aux prestations et sinistres futurs, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour primes, c'est-à-dire la moyenne pondérée par leur probabilité des sorties de trésorerie futures, actualisées afin de tenir compte de la valeur temporelle de l'argent (valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs). En d'utilisation d'une méthode stochastique pour la projection des flux de trésorerie, il est demandé de déclarer le scénario moyen. |
| C0180/R0370 | Meilleure estimation des provisions pour primes; sorties de trésorerie; prestations et sinistres futurs — Total | Le montant total des flux de trésorerie correspondant aux prestations et sinistres futurs, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour primes. |
| C0020 à C0170/R0380 | Meilleure estimation des provisions pour primes; sorties de trésorerie; dépenses futures et autres sorties de trésorerie | Le montant, ventilé par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée, des flux de trésorerie correspondant aux dépenses futures et autres sorties de trésorerie, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour primes, c'est-à-dire la moyenne pondérée par leur probabilité des sorties de trésorerie futures, actualisées afin de tenir compte de la valeur temporelle de l'argent (valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs). En d'utilisation d'une méthode stochastique pour la projection des flux de trésorerie, il est demandé de déclarer le scénario moyen. |
| C0180/R0380 | Meilleure estimation des provisions pour primes; sorties de trésorerie; dépenses futures et autres sorties de trésorerie — Total | Le montant total des flux de trésorerie correspondant aux dépenses futures et autres sorties de trésorerie, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour primes. |
| C0020 à C0170/R0390 | Meilleure estimation des provisions pour primes; entrées de trésorerie; primes futures | Le montant, ventilé par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée, des flux de trésorerie correspondant aux primes futures, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour primes, c'est-à-dire la moyenne pondérée par leur probabilité des entrées de trésorerie futures, actualisées afin de tenir compte de la valeur temporelle de l'argent (valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs). En d'utilisation d'une méthode stochastique pour la projection des flux de trésorerie, il est demandé de déclarer le scénario moyen. |
| C0180/R0390 | Meilleure estimation des provisions pour primes; entrées de trésorerie; primes futures — Total | Le montant total des flux de trésorerie correspondant aux primes futures, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour primes. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0400 | Meilleure estimation des provisions pour primes; entrées de trésorerie; autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables par sauvetage ou subrogation) | Le montant, ventilé par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée, des flux de trésorerie correspondant aux autres entrées de trésorerie, y compris les montants recouvrables par sauvetage ou subrogation, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour primes, c'est-à-dire la moyenne pondérée par leur probabilité des entrées de trésorerie futures, actualisées afin de tenir compte de la valeur temporelle de l'argent (valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs). En d'utilisation d'une méthode stochastique pour la projection des flux de trésorerie, il est demandé de déclarer le scénario moyen. |
| C0180/R0400 | Meilleure estimation des provisions pour primes; entrées de trésorerie; autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables par sauvetage ou subrogation) — Total | Le montant total des flux de trésorerie correspondant aux autres entrées de trésorerie (y compris les montants recouvrables par sauvetage ou subrogation), utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour primes. |
| C0020 à C0170/R0410 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; sorties de trésorerie; prestations et sinistres futurs | Le montant, ventilé par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée, des flux de trésorerie correspondant aux prestations et sinistres futurs, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres, c'est-à-dire la moyenne pondérée par leur probabilité des sorties de trésorerie futures, actualisées afin de tenir compte de la valeur temporelle de l'argent (valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs). En d'utilisation d'une méthode stochastique pour la projection des flux de trésorerie, il est demandé de déclarer le scénario moyen. |
| C0180/R0410 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; sorties de trésorerie; prestations et sinistres futurs — Total | Le montant total des flux de trésorerie correspondant aux prestations et sinistres futurs, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres. |
| C0020 à C0170/R0420 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; sorties de trésorerie; dépenses futures et autres sorties de trésorerie | Le montant, ventilé par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée, des flux de trésorerie correspondant aux dépenses futures et autres sorties de trésorerie, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres, c'est-à-dire la moyenne pondérée par leur probabilité des sorties de trésorerie futures, actualisées afin de tenir compte de la valeur temporelle de l'argent (valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs). En d'utilisation d'une méthode stochastique pour la projection des flux de trésorerie, il est demandé de déclarer le scénario moyen. |
| C0180/R0420 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; sorties de trésorerie; dépenses futures et autres sorties de trésorerie — Total | Le montant total des flux de trésorerie correspondant aux dépenses futures et autres sorties de trésorerie, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0170/R0430 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; entrées de trésorerie; primes futures | Le montant, ventilé par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée, des flux de trésorerie correspondant aux primes futures, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres, c'est-à-dire la moyenne pondérée par leur probabilité des entrées de trésorerie futures, actualisées afin de tenir compte de la valeur temporelle de l'argent (valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs). En d'utilisation d'une méthode stochastique pour la projection des flux de trésorerie, il est demandé de déclarer le scénario moyen. |
| C0180/R0430 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; entrées de trésorerie; primes futures — Total | Le montant total des flux de trésorerie correspondant aux primes futures, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres. |
| C0020 à C0170/R0440 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; entrées de trésorerie; autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables par sauvetage ou subrogation) | Le montant, ventilé par ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée, des flux de trésorerie correspondant aux autres entrées de trésorerie, y compris les montants recouvrables par sauvetage ou subrogation, utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres, c'est-à-dire la moyenne pondérée par leur probabilité des entrées de trésorerie futures, actualisées afin de tenir compte de la valeur temporelle de l'argent (valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs). En d'utilisation d'une méthode stochastique pour la projection des flux de trésorerie, il est demandé de déclarer le scénario moyen. |
| C0180/R0440 | Meilleure estimation des provisions pour sinistres; entrées de trésorerie; autres entrées de trésorerie (y compris montants recouvrables par sauvetage ou subrogation) — Total | Le montant total des flux de trésorerie correspondant aux autres entrées de trésorerie (y compris les montants recouvrables par sauvetage ou subrogation), utilisés pour calculer la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres. |
| C0020 à C0170/R0450 | Utilisation de méthodes et techniques simplifiées pour calculer les provisions techniques — Pourcentage de la meilleure estimation calculée à l'aide d'approximations | Indiquer le pourcentage de la meilleure estimation brute inclus dans la meilleure estimation brute totale (R0260) calculé à l'aide d'approximations conformément à l'article 21 du règlement délégué (UE) 2015/35, par ligne d'activité. |
| C0180/R0450 | Utilisation de méthodes et techniques simplifiées pour calculer les provisions techniques — Pourcentage de la meilleure estimation calculée à l'aide d'approximations — Total | Indiquer le pourcentage de la meilleure estimation brute inclus dans la meilleure estimation brute totale (R0260) calculé à l'aide d'approximations conformément à l'article 21 du règlement délégué (UE) 2015/35, par ligne d'activité pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle et non proportionnelle acceptée. |
| C0020 à C0170/R0460 | Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt | Indiquer le montant de la meilleure estimation déclarée sous R0260 faisant l'objet de la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0180/R0460 | Meilleure estimation faisant l'objet de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt — Total des engagements non-vie | Indiquer le montant total, pour toutes les lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, de la meilleure estimation déclarée sous R0260 faisant l'objet de la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. |
| C0020 à C0170/R0470 | Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt | Indiquer le montant des provisions techniques ► M2 ————— ◀, tel que calculé sans tenir compte dudit ajustement transitoire, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Lorsque les mêmes meilleures estimations ont également fait l'objet de la correction pour volatilité, le montant déclaré ici ne doit pas tenir compte de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais tenir compte de la correction pour volatilité. |
| C0180/R0470 | Provisions techniques hors mesure transitoire sur les taux d'intérêt — Total des engagements non-vie | Indiquer le montant total, pour toutes les lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, des provisions techniques ► M2 ————— ◀, tel que calculé sans tenir compte dudit ajustement transitoire. Lorsque les mêmes meilleures estimations ont également fait l'objet de la correction pour volatilité, le montant déclaré ici ne doit pas tenir compte de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais tenir compte de la correction pour volatilité. |
| C0020 à C0170/R0480 | Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité | Indiquer le montant de la meilleure estimation déclarée sous R0260 faisant l'objet de la correction pour volatilité, par ligne d'activité. |
| C0180/R0480 | Meilleure estimation faisant l'objet de la correction pour volatilité — Total des engagements non-vie | Indiquer le montant total, pour toutes les lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, de la meilleure estimation déclarée sous R0260 faisant l'objet de la correction pour volatilité. |
| C0020 à C0170/R0490 | Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires | Indiquer le montant des provisions techniques hors correction pour volatilité, par ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Lorsque les mêmes meilleures estimations ont également fait l'objet de la déduction transitoire sur les provisions techniques/de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, le montant déclaré ici ne doit tenir compte ni de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, ni de la correction pour volatilité. |
| C0180/R0490 | Provisions techniques hors correction pour volatilité et autres mesures transitoires — Total des engagements non-vie | Indiquer le montant total, pour toutes les lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, des provisions techniques hors correction pour volatilité. Lorsque les mêmes meilleures estimations ont également fait l'objet de la déduction transitoire sur les provisions techniques/de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, le montant déclaré ici ne doit tenir compte ni de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, ni de la correction pour volatilité. |

▼ B**S.17.02 — Provisions techniques non-vie — Par pays****Observations générales****▼ M2**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles. Le modèle ne doit pas être rempli lorsque les seuils de déclaration par pays décrits ci-dessous ne sont pas applicables, c'est-à-dire que le pays d'origine représente 100 % de la somme des provisions techniques calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute. Lorsque ce montant est supérieur à 90 % mais inférieur à 100 %, seuls R0010, R0020 et R0030 sont déclarés.

▼ B

Les activités d'assurance directe santé exercées selon des techniques non similaires à la vie doivent être segmentées selon les lignes d'activité non-vie 1 à 3.

Les entreprises doivent tenir compte de tous leurs engagements dans différentes monnaies et les convertir dans la monnaie de déclaration.

Les informations par pays doivent obéir aux spécifications suivantes:

- a) les informations relatives au pays d'origine doivent être systématiquement déclarées, quel que soit le montant des provisions techniques calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute (concernant l'assurance directe);
- b) les informations déclarées par pays doivent représenter au moins 90 % du total des provisions techniques calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute (concernant l'assurance directe) pour toute ligne d'activité;
- c) si, conformément aux exigences du point b) ci-dessus, un pays donné donne lieu à une déclaration spécifique pour une ligne d'activité en particulier, cette déclaration spécifique doit être effectuée pour toutes les lignes d'activité;
- d) les autres pays donnent lieu à une déclaration agrégée sous «autres pays de l'EEE» ou «autres pays hors EEE»;
- e) en ce qui concerne l'assurance directe, pour les lignes d'activité «Frais médicaux», «Protection du revenu», «Indemnisation des travailleurs», «Incendie et autres dommages aux biens» et «Crédit et cautionnement» les informations sont à déclarer par pays dans lequel le risque est situé, au sens de l'article 13, point 13), de la directive 2009/138/CE;
- f) en ce qui concerne l'assurance directe, pour toutes les autres lignes d'activité (non visées au point e), les informations sont à déclarer par pays où le contrat a été conclu;

Aux fins du présent modèle, on entend par «pays où le contrat a été conclu»:

- o) le pays où l'entreprise est établie (pays d'origine) lorsque le contrat n'a pas été vendu par l'intermédiaire d'une succursale ou en libre prestation de services;
- p) le pays où la succursale est établie (pays d'accueil) lorsque le contrat a été vendu par l'intermédiaire d'une succursale;
- q) le pays où la libre prestation de services a été notifiée (pays d'accueil) lorsque le contrat a été vendu en libre prestation de services.
- r) en cas de recours à un intermédiaire, ou dans toute autre situation, le pays a), b) ou c), selon qui a vendu le contrat.

Les informations à communiquer doivent tenir compte de la correction pour volatilité, de l'ajustement égalisateur, de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et de la déduction transitoire sur les provisions techniques.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0040 | Pays 1 ... | Déclarer le code ISO 3166-1 alpha-2 de chaque pays pour lequel une déclaration est requise, à raison d'une ligne par pays. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0130/R0010 | Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays — Pays d'origine | Montant des provisions techniques brutes calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute par pays où le risque est situé ou pays où le contrat a été conclu, lorsque ce pays est le pays d'origine, par ligne d'activité, pour l'assurance directe uniquement (c'est-à-dire hors réassurance acceptée). Dans certains cas, l'entreprise devra peut-être faire appel à son jugement ou recourir à des approximations pour fournir des données correctes, conformément aux hypothèses utilisées pour le calcul des provisions techniques. |
| C0020 à C0130/R0020 | Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays — Pays de l'EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | Montant des provisions techniques brutes calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute pour les pays de l'EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) hors pays d'origine, par ligne d'activité, pour l'assurance directe uniquement (c'est-à-dire hors réassurance acceptée). Dans certains cas, l'entreprise devra peut-être faire appel à son jugement ou recourir à des approximations pour fournir des données correctes, conformément aux hypothèses utilisées pour le calcul des provisions techniques. |
| C0020 à C0130/R0030 | Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays — Pays hors EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays) | Montant des provisions techniques brutes calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute pour les pays hors EEE n'atteignant pas le seuil d'importance relative (ne donnant pas lieu à une déclaration par pays), par ligne d'activité, pour l'assurance directe uniquement (c'est-à-dire hors réassurance acceptée). Dans certains cas, l'entreprise devra peut-être faire appel à son jugement ou recourir à des approximations pour fournir des données correctes, conformément aux hypothèses utilisées pour le calcul des provisions techniques. |
| C0020 à C0130/R0040 | Provisions techniques brutes calculées comme un tout et meilleure estimation brute, selon les pays –Pays 1 [une ligne par pays atteignant le seuil d'importance relative] | Montant des provisions techniques brutes calculées comme un tout et de la meilleure estimation brute par pays où le risque est situé ou pays où le contrat a été conclu, par ligne d'activité, pour l'assurance directe uniquement (c'est-à-dire hors réassurance acceptée). Dans certains cas, l'entreprise devra peut-être faire appel à son jugement ou recourir à des approximations pour fournir des données correctes, conformément aux hypothèses utilisées pour le calcul des provisions techniques. |

S.18.01 — Projection des flux de trésorerie futurs (meilleure estimation — non-vie)**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle ne concerne que la meilleure estimation et il convient de prendre en considération ce qui suit:

- tous les flux de trésorerie libellés en monnaies différentes sont pris en compte et convertis dans la monnaie de déclaration en utilisant le taux de change à la date de déclaration;
- les flux de trésorerie doivent être bruts de réassurance et non actualisés;
- dans le cas où l'entreprise calcule les provisions techniques en utilisant des simplifications pour lesquelles l'estimation des flux de trésorerie futurs liés aux contrats n'est pas calculée, les informations ne sont à déclarer que si plus de 10 % des provisions techniques ont un délai de règlement supérieur à 24 mois.

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 à R0310 | Meilleure estimation provisions pour primes (brutes) — Sorties de trésorerie — Prestations futures | Montant de tous les paiements qu'il est prévu de verser aux preneurs et aux bénéficiaires, tels que définis à l'article 78, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, correspondant à l'ensemble du portefeuille d'engagements en non-vie entrant dans les limites du contrat, utilisé dans le calcul des provisions pour primes, à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. |
| C0020/R0010 à R0310 | Meilleure estimation provisions pour primes (brutes) — Sorties de trésorerie — Dépenses et autres sorties de trésorerie futures | Montant des dépenses qui seront engagées aux fins d'honorer les engagements d'assurance et de réassurance, telles que définies à l'article 78, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE et à l'article 31 du règlement délégué (UE) 2015/35 et des autres sorties de trésorerie telles que les impôts appliqués aux preneurs, utilisé pour le calcul des provisions pour primes, correspondant à l'ensemble du portefeuille d'engagements en non-vie, à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. |
| C0030/R0010 à R0310 | Meilleure estimation provisions pour primes (brutes) — Entrées de trésorerie — Primes futures | Montant de toutes les primes futures découlant des polices existantes, à l'exclusion des primes en souffrance, correspondant à l'ensemble du portefeuille d'engagements en non-vie, utilisé dans le calcul des provisions pour primes, à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. |
| C0040/R0010 à R0310 | Meilleure estimation provisions pour primes (brutes) — Entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | Montants recouvrables par sauvetage ou par subrogation et autres entrées de trésorerie (hors rendements d'investissements), utilisés dans le calcul des provisions pour primes, correspondant à l'ensemble du portefeuille d'engagements en non-vie, à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. |
| C0050/R0010 à R0310 | Meilleure estimation provisions pour sinistres (brutes) — Sorties de trésorerie — Prestations futures | Montant de tous les paiements qu'il est prévu de verser aux preneurs et aux bénéficiaires, tels que définis à l'article 78, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, correspondant à l'ensemble du portefeuille d'engagements en non-vie et des contrats existants afférents, utilisé dans le calcul des provisions pour sinistres, à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. |
| C0060/R0010 à R0310 | Meilleure estimation provisions pour sinistres (brutes) — Sorties de trésorerie — Dépenses et autres sorties de trésorerie futures | Montant des dépenses qui seront engagées aux fins d'honorer les engagements d'assurance et de réassurance, telles que définies à l'article 78, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE et des autres flux de trésorerie tels que les impôts appliqués aux preneurs, utilisé pour le calcul des provisions pour sinistres, correspondant à l'ensemble du portefeuille d'engagements en non-vie à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. |
| C0070/R0010 à R0310 | Meilleure estimation provisions pour sinistres (brutes) — Entrées de trésorerie — Primes futures | Montant de toutes les primes futures découlant des polices existantes, à l'exclusion des primes en souffrance, correspondant à l'ensemble du portefeuille d'engagements en non-vie, utilisé dans le calcul des provisions pour sinistres, à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. |
| C0080/R0010 à R0310 | Meilleure estimation provisions pour sinistres (brutes) — Entrées de trésorerie — Autres entrées de trésorerie | Montants recouvrables par sauvetage ou par subrogation et autres entrées de trésorerie (hors rendements d'investissements), utilisés dans le calcul des provisions pour sinistres, correspondant à l'ensemble du portefeuille d'engagements en non-vie et des contrats existants afférents, à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090/R0010 à R0310 | Total des montants recouvrables au titre de la réassurance (après l'ajustement) | Montant des flux de trésorerie non actualisés attendus pour chaque année, à partir de l'année 1 jusqu'à l'année 30 et pour les années 31 et au-delà. Les flux de trésorerie futurs non actualisés liés aux montants recouvrables au titre de la réassurance et des véhicules de titrisation/de la réassurance finite, dont la réassurance intragroupe cédée, y compris les primes de réassurance futures. Le montant doit être déclaré net de l'ajustement pour risque de défaut de la contrepartie. |

S.19.01 — Sinistres en non-vie**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Les triangles de développement des sinistres présentent l'estimation par l'assureur des coûts des sinistres (sinistres payés et provisions pour sinistres selon les principes de valorisation de Solvabilité II) et l'évolution dans le temps de cette estimation.

Trois ensembles de triangles sont requis concernant les sinistres payés, la meilleure estimation des provisions pour sinistres et les sinistres déclarés mais non réglés (sinistres RBNS).

Ce modèle doit être complété pour chaque ligne d'activité telle que définie à l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 et significative, compte tenu des spécifications suivantes:

- i. déclaration par ligne d'activité: il est obligatoire de déclarer les lignes d'activité 1 à 12 (telles que déclarées dans le modèle S.17.01) pour l'assurance directe et la réassurance proportionnelle acceptée (à déclarer ensemble) et les lignes d'activité 25 à 28 pour la réassurance non proportionnelle acceptée;
- ii. si la meilleure estimation brute totale pour une ligne d'activité non-vie représente plus de 3 % du montant total de la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres, il convient de déclarer, en plus du total pour cette ligne d'activité, des informations ventilées par monnaie, conformément à ce qui suit:
 - a) montants dans la monnaie de déclaration;

▼ M2

- b) montants pour toute monnaie représentant plus de 25 % de la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres de cette ligne d'activité non-vie; ou
- c) montants dans toute monnaie représentant moins de 25 % de la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres de cette ligne d'activité non-vie, mais plus de 5 % de la meilleure estimation brute totale des provisions pour sinistres.

▼ B

- iii. Si la meilleure estimation brute totale pour une ligne d'activité non-vie représente moins de 3 % du montant total de la meilleure estimation brute des provisions pour sinistres, une ventilation par monnaie n'est pas nécessaire, seul le montant total pour cette ligne d'activité doit être déclaré.
- iv. Les informations par monnaie sont déclarées dans la monnaie d'origine des contrats, sauf indication contraire.

Les entreprises doivent déclarer les données sur la base de l'année d'accident ou de l'année de souscription, conformément aux exigences éventuelles de l'autorité de contrôle nationale. Si l'autorité de contrôle nationale n'a pas prescrit le type d'année à utiliser, l'entreprise est alors libre d'utiliser l'année d'accident ou l'année de souscription, selon la manière dont elle gère chaque ligne d'activité, à condition d'utiliser systématiquement le même type d'année, d'une année sur l'autre.

▼B

La longueur par défaut du triangle de liquidation est de 15 + 1 années pour toutes les lignes d'activité, mais la durée exigée pour la déclaration est basée sur le développement des sinistres de l'entreprise (si la durée du cycle de règlement des sinistres est inférieure à 15 ans, les entreprises doivent établir leur déclaration conformément à cette durée interne de développement plus courte).

Les données historiques, à partir de la première application de Solvabilité II, sont requises pour les sinistres payés et pour les sinistres déclarés mais non réglés, mais pas pour la meilleure estimation des provisions pour sinistres. Pour la compilation des données historiques pour les sinistres payés et les sinistres déclarés mais non réglés, on appliquera la même approche en ce qui concerne la longueur du triangle que pour les déclarations courantes (c'est-à-dire la durée la plus courte entre 15 + 1 ans et le cycle interne de règlement des sinistres de l'entreprise).

Tout ou partie d'un engagement est transféré du modèle S.19.01 au modèle S.16.01 lorsque les deux conditions ci-après sont remplies:

- iii. tout ou partie de l'engagement a été réglé formellement sous la forme d'une rente; et
- iv. il est possible d'établir une meilleure estimation d'un engagement formellement réglé sous forme de rente au moyen de techniques d'assurance-vie.

Formellement réglé sous forme de rente signifie généralement qu'une procédure judiciaire a ordonné que le bénéficiaire reçoive les paiements sous la forme d'une rente.

La somme des provisions dans les modèles S.16.01 et S.19.01 pour une ligne d'activité non-vie, au sens du règlement délégué (UE) 2015/35 représente le total des réserves pour sinistres provenant de cette ligne d'activité.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Ligne d'activité | <p>Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — 1 et 13 Assurance des frais médicaux</p> <p>2 — 2 et 14 Assurance de protection du revenu</p> <p>3 — 3 et 15 Assurance d'indemnisation des travailleurs</p> <p>4 — 4 et 16 Assurance de responsabilité civile automobile</p> <p>5 — 5 et 17 Autre assurance des véhicules à moteur</p> <p>6 — 6 et 18 Assurance maritime, aérienne et transport</p> <p>7 — 7 et 19 Assurance incendie et autres dommages aux biens</p> <p>8 — 8 et 20 Assurance de responsabilité civile générale</p> <p>9 — 9 et 21 Assurance crédit et cautionnement</p> <p>10 — 10 et 22 Assurance de protection juridique</p> <p>11 — 11 et 23 Assurance assistance</p> <p>12 — 12 et 24 Assurance pertes pécuniaires diverses</p> <p>25 — Réassurance santé non proportionnelle</p> <p>26 — Réassurance accidents non proportionnelle</p> <p>27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>28 — Réassurance dommages non proportionnelle</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Année d'accident ou année de souscription | Indiquer la norme utilisée par l'entreprise pour la présentation des informations sur le développement des sinistres. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Année d'accident 2 — Année de souscription |
| Z0030 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle l'engagement est libellé. Cet élément doit être complété par la mention «total» pour la déclaration du total de la ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| Z0040 | Conversions monétaires | Indiquer si les informations déclarées par monnaie sont déclarées dans la monnaie d'origine (par défaut) ou dans la monnaie de déclaration (indication à cet effet). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Monnaie d'origine 2 — Monnaie de déclaration Applicable uniquement pour les déclarations par monnaie. |
| C0010 à C0160/ R0100 à R0250 | Sinistres payés bruts (non cumulés) –Triangle | Les sinistres payés bruts, nets des sauvetages et subrogations, hors dépenses, dans un triangle montrant les développements des paiements de sinistres bruts déjà effectués: pour chacune des années d'accident/de souscription à partir de l'année N–14 (et précédentes) et toutes les périodes de référence précédentes jusqu'à, y compris, l'année N (dernière année de référence), déclarer les paiements déjà effectués correspondant à chaque année de développement (qui représente le délai entre la date d'accident/de souscription et la date de paiement). Les données sont en montant absolu, non cumulées et non actualisées. Ce montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses. |
| C0170/ R0100 à R0260 | Sinistres payés bruts (non cumulés) — Pour l'année en cours | Le total «année en cours» reflète la dernière diagonale (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de ► M2 R0100 ◀ à R0250. R0260 est le total de ► M2 R0100 ◀ à R0250. |
| C0180/ R0100 à R0260 | Sinistres payés bruts — Somme des années (cumulés) | ► M1 Le total «somme des années» contient la somme de toutes les données de la ligne (somme de tous les paiements correspondant à l'année d'accident/de souscription), ainsi qu'un total pour toutes les lignes. ◀ |
| C0200 à C0350/ R0100 à R0250 | Meilleure estimation provisions pour sinistres brutes non actualisées — Triangle | Triangles de la meilleure estimation des provisions pour sinistres non actualisées, brutes de la réassurance, pour chacune des années d'accident/de souscription à partir de l'année N–14 (et précédentes) et toutes les périodes de référence précédentes jusqu'à, y compris, l'année N (dernière année de référence). La meilleure estimation des provisions pour sinistres se rapporte aux sinistres qui se sont produits à la date d'évaluation ou avant cette date, qu'ils aient ou non été déclarés. Les données sont en montant absolu, non cumulées et non actualisées. |
| C0360/ R0100 à R0260 | Meilleure estimation provisions pour sinistres brutes — Fin d'année (données actualisées) | Le total «Fin d'année» reflète la dernière diagonale mais sur une base actualisée (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de ► M2 R0100 ◀ à R0250. R0260 est le total de ► M2 R0100 ◀ à R0250. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0400 à C0550/ R0100 à R0250 | Sinistres déclarés mais non réglés bruts (RBNS) — Triangle | Triangles pour chacune des années d'accident/de souscription à partir de l'année N-14 (et précédentes) et toutes les périodes de référence précédentes jusqu'à, y compris, l'année N (dernière année de référence) des provisions pour les sinistres qui se sont produits et ont été déclarés à l'assureur, mais n'ont pas encore été réglés, à l'exclusion des sinistres survenus mais non déclarés (sinistres «IBNR»). Il peut s'agir de réserves au cas par cas estimées par les gestionnaires de sinistres, pas nécessairement sur la base de la meilleure estimation selon solvabilité II. Les sinistres déclarés mais non réglés («RBNS») doivent être mesurés en utilisant un degré de prudence constant dans le temps. Les données sont en montant absolu, non cumulées et non actualisées. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses. |
| C0560/ R0100 à R0260 | Sinistres déclarés mais non réglés bruts (RBNS)– Fin d'année (données actualisées) | ► M2 Le total «Fin d'année» reflète la dernière diagonale mais sur une base actualisée (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de R0100 à R0250. ◀ R0260 est le total de ► M2 R0100 ◀ à R0250. |
| C0600 à C0750/ R0300 à R0450 | ► M2 Recouvrements de réassurance (non cumulés) — Triangle ◀ | ► M2 Triangles pour chacune des années d'accident/de souscription à partir de l'année N-14 (et précédentes) et toutes les périodes de référence précédentes jusqu'à, y compris, l'année N (dernière année de référence) des paiements (sinistres payés par le réassureur, plus montants recouvrables au titre de la réassurance), déclarés dans les «Sinistres payés bruts (non cumulés)», couverts par un contrat de réassurance. Les montants recouvrables au titre de la réassurance sont pris en compte après ajustement pour défaut de la contrepartie. ◀ Les montants sont pris en compte après ajustement pour défaut de la contrepartie. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses. |
| C0760/ R0300 à R0460 | Recouvrements de réassurance reçus (non cumulés) — Pour l'année en cours | Le total «année en cours» reflète la dernière diagonale (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de ► M2 R0300 ◀ à R0450. R0460 est le total de ► M2 R0300 ◀ à R0450. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses. |
| C0770/ R0300 à R0450 | Recouvrements de réassurance reçus — Somme des années (cumulés) | Le total «somme des années» contient la somme de toutes les données de la ligne (somme de tous les paiements correspondant à l'année i d'accident/de souscription), ainsi qu'un total pour toutes les lignes. |
| C0800 à C0950/ R0300 à R0450 | Meilleure estimation provisions pour sinistres non actualisées — Montants recouvrables au titre de la réassurance — Triangle | Provisions correspondant aux montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Dans le triangle doivent être déclarées des données non actualisées, tandis que la colonne «fin d'année» contiendra les données sur base actualisée. Les montants intègrent l'ajustement pour défaut de la contrepartie. |
| C0960/ R0300 à R0460 | Meilleure estimation provisions pour sinistres — Montants recouvrables au titre de la réassurance — Fin d'année (données actualisées) | Le total «Fin d'année» reflète la dernière diagonale mais sur une base actualisée (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de ► M2 R0300 ◀ à R0450. R0460 est le total de ► M2 R0300 ◀ à R0450. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1000 à C1150/ R0300 à R0450 | Réassurance sinistres RBNS — Triangle | Triangles pour chacune des années d'accident/de souscription à partir de l'année N-14 (et précédentes) et toutes les périodes de référence précédentes jusqu'à, y compris, l'année N (dernière année de référence) de la part de la réassurance dans les provisions déclarées dans les «sinistres déclarés mais non réglés bruts (RBNS)», couvertes par un contrat de réassurance. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses. |
| C1160/ R0300 à R0460 | ►M2 Réassurance sinistres RBNS — Fin d'année (données actualisées) ◀ | ►M2 Le total «Fin d'année» reflète la dernière diagonale mais sur une base actualisée (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de R0300 à R0450. ◀ R0460 est le total de ►M2 R0300 ◀ à R0450. |
| C1200 à C1350/ R0500 à R0650 | Sinistres payés nets (non cumulés) –Triangle | Triangles pour chacune des années d'accident/de souscription à partir de l'année N-14 (et précédentes) et toutes les périodes de référence précédentes jusqu'à, y compris, l'année N (dernière année de référence) des sinistres payés nets des sauvetages et subrogations et de la réassurance. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses. |
| C1360/ R0500 à R0660 | Sinistres payés nets (non cumulés) — Pour l'année en cours | Le total «année en cours» reflète la dernière diagonale (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de ►M2 R0500 ◀ à R0650. R0660 est le total de ►M2 R0500 ◀ à R0650. |
| C1370/ R0500 à R0660 | Sinistres payés nets — Somme des années (cumulés) | Le total «somme des années» contient la somme de toutes les données de la ligne (somme de tous les paiements correspondant à l'année d'accident/de souscription), ainsi qu'un total pour toutes les lignes. |
| C1400 à C1550/ R0500 à R0650 | Meilleure estimation provisions pour sinistres nettes non actualisées — Triangle | Triangles pour chacune des années d'accident/de souscription à partir de l'année N-14 (et précédentes) et toutes les périodes de référence précédentes jusqu'à, y compris, l'année N (dernière année de référence) de la meilleure estimation des provisions pour sinistres, nettes de la réassurance |
| C1560/ R0500 à R0660 | Meilleure estimation provisions pour sinistres nettes non actualisées — Fin d'année (données actualisées) | ►M2 Le total «Fin d'année» reflète la dernière diagonale mais sur une base actualisée (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de R0500 à R0650. ◀ R0660 est le total de ►M2 R0500 ◀ à R0650. |
| C1600 à C1750/ R0500 à R0650 | Sinistres RBNS nets — Triangle | Triangles pour chacune des années d'accident/de souscription à partir de l'année N-14 (et précédentes) et toutes les périodes de référence précédentes jusqu'à, y compris, l'année N (dernière année de référence) des sinistres à payer nets des sauvetages et subrogations et de la réassurance Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses. |
| C1760/ R0500 à R0660 | ►M2 Sinistres RBNS nets — Fin d'année (données actualisées) ◀ | ►M2 Le total «Fin d'année» reflète la dernière diagonale mais sur une base actualisée (toutes les données correspondant à la dernière année de référence) de R0500 à R0650. ◀ R0660 est le total de ►M2 R0500 ◀ à R0650. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Taux d'inflation (uniquement en cas d'utilisation de méthodes prenant en compte l'inflation pour ajuster les données) | | |
| C1800 à C1940/ R0700 | Taux d'inflation historique — Total | En cas d'utilisation de techniques de liquidation prenant expressément en compte l'inflation pour ajuster les données, indiquer par année, et pour les 15 années, le taux d'inflation historique utilisé pour ajuster les triangles des sinistres payés historiques. |
| C1800 à C1940/ R0710 | Taux d'inflation historique — Inflation extérieure | En cas d'utilisation de techniques de liquidation prenant expressément en compte l'inflation pour ajuster les données, indiquer par année, et pour les 15 années, l'inflation extérieure historique, qui est l'inflation «économique» ou «générale», c'est-à-dire l'augmentation des prix des biens et des services dans une économie donnée (par exemple, indice des prix à la consommation, indice des prix à la production, etc.) |
| C1800 à C1940/ R0720 | Taux d'inflation historique — Inflation endogène | En cas d'utilisation de techniques de liquidation prenant expressément en compte l'inflation pour ajuster les données, indiquer par année, et pour les 15 années, l'inflation endogène historique: qui est l'augmentation du coût des sinistres pour la ligne d'activité considérée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C2000 à C2140/ R0730 | Taux d'inflation attendu — Total | En cas d'utilisation de techniques de liquidation prenant expressément en compte l'inflation pour ajuster les données, indiquer par année, et pour les 15 années, le taux d'inflation attendu utilisé pour ajuster les triangles des sinistres payés historiques. |
| C2000 à C2140/ R0740 | Taux d'inflation attendu — Inflation extérieure | En cas d'utilisation de techniques de liquidation prenant expressément en compte l'inflation pour ajuster les données, indiquer par année, et pour les 15 années, l'inflation extérieure attendue, qui est l'inflation «économique» ou «générale», c'est-à-dire l'augmentation du prix des biens et des services dans une économie donnée (par exemple, indice des prix à la consommation, indice des prix à la production, etc.) |
| C2000 à C2140/ R0750 | Taux d'inflation attendu — Inflation endogène | En cas d'utilisation de techniques de liquidation prenant expressément en compte l'inflation pour ajuster les données, indiquer par année, et pour les 15 années, l'inflation endogène attendue, qui est l'augmentation du coût des sinistres pour la ligne d'activité considérée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C2200/ R0760 | Description du taux d'inflation utilisé | En cas d'utilisation de techniques de liquidation qui prennent expressément en compte l'inflation pour ajuster certaines données, donner une description narrative de taux d'inflation utilisé. |

S.20.01 — Évolution de la répartition de la charge des sinistres**Observations générales**

Cette section fournit une vue d'ensemble de la liquidation/évolution des portefeuilles de sinistres en non-vie, en termes de sinistres payés (ventilés selon les différents types de sinistres) comme de sinistres déclarés mais non réglés (tels que définis dans S.19.01).

Ce modèle doit être complété pour chaque ligne d'activité au sens du règlement délégué (UE) 2015/35 (12 au total) en ce qui concerne l'assurance directe brute (c'est-à-dire que les entreprises sont dispensées de déclarer la réassurance acceptée, proportionnelle ou non proportionnelle); en cas de sinistres déclarés mais non réglés libellés dans des monnaies différentes, il faut déclarer uniquement le total dans la monnaie de déclaration.

▼B

En ce qui concerne le nombre de sinistres à déclarer, les entreprises utiliseront leur définition spécifique ou, si elle est disponible, la spécification existant au niveau national (par exemple, l'exigence fixée par l'autorité de contrôle nationale) ► **M2** (swaps de devises, swaps de crédit et swaps de valeurs mobilières) ◀. Cependant, chaque sinistre doit être déclaré une fois. Si un sinistre est clos puis rouvert au cours de l'année, il ne doit pas être déclaré dans la colonne «sinistres ouverts au cours de l'année», mais dans la colonne pertinente concernant les «sinistres ouverts au début de l'année» ou les «sinistres déclarés au cours de l'année.»

Les entreprises doivent déclarer les données sur la base de l'année d'accident ou de l'année de souscription, conformément aux exigences éventuelles de l'autorité de contrôle nationale. Si l'autorité de contrôle nationale n'a pas prescrit le type d'année à utiliser, l'entreprise est alors libre d'utiliser l'année d'accident ou l'année de souscription, selon la manière dont elle gère chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 à condition d'utiliser systématiquement le même type d'année, d'une année sur l'autre.

En ce qui concerne le nombre d'années à déclarer, la même exigence que celle introduite dans le modèle S.19.01 s'applique.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Ligne d'activité | Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Assurance des frais médicaux 2 — Assurance de protection du revenu 3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs 4 — Assurance de responsabilité civile automobile 5 — Autre assurance des véhicules à moteur 6 — Assurance maritime, aérienne et transport 7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens 8 — Assurance de responsabilité civile générale 9 — Assurance crédit et cautionnement 10 — Assurance de protection juridique 11 — Assurance assistance 12 — Assurance pertes pécuniaires diverses |
| Z0020 | Année d'accident / année de souscription | Indiquer la norme utilisée par l'entreprise pour la présentation des informations sur le développement des sinistres. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Année d'accident 2 — Année de souscription |
| C0020/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Nombre de sinistres | Nombre de sinistres ouverts au début de l'année et encore ouverts à la fin de l'année de référence, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, nombre pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et nombre total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Sinistres RBNS bruts au début de l'année | <p>Le montant des sinistres déclarés mais non réglés bruts, nets des sauvetages et subrogations au début de l'année et encore ouverts à la fin de l'année de référence, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> <p>Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques.</p> |
| C0040/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | <p>Le montant des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours concernant les sinistres encore ouverts à la fin de l'année de référence, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> <p>Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques.</p> |
| C0050/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | <p>Le montant des sinistres déclarés mais non réglés bruts, nets des sauvetages et subrogations, à la fin de la période concernant les sinistres encore ouverts à la fin de l'année de référence, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> <p>Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques.</p> |
| C0060/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Nombre de sinistres terminés avec paiements | <p>Le nombre de sinistres ouverts au début de l'année et clos à la fin de l'année et réglés avec paiements, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, nombre pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et nombre total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> |
| C0070/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Sinistres RBNS bruts au début de l'année | <p>Le montant des sinistres déclarés mais non réglés bruts, nets des sauvetages et subrogations, ouverts au début de l'année et clos à la fin de l'année et réglés avec paiements, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-14 aux années antérieures à N-14.</p> <p>Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | <p>Le montant des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours concernant les sinistres clos à la fin de l'année de référence et réglés avec paiements, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> <p>Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques.</p> |
| C0090/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés sans aucun paiement — Nombre de sinistres terminés sans aucun paiement | <p>Le nombre de sinistres ouverts au début de l'année et clos à la fin de l'année et réglés sans aucun paiement, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, nombre pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et nombre total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> |
| C0100/ R0010 à R0160 | Sinistres RBNS. Sinistres ouverts au début de l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés sans aucun paiement — Sinistres RBNS bruts au début de l'année correspondant aux sinistres réglés sans aucun paiement | <p>Le montant des sinistres déclarés mais non réglés bruts, nets des sauvetages et subrogations, ouverts au début de l'année et clos à la fin de l'année et réglés sans aucun paiement, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-14 aux années antérieures à N-14.</p> <p>Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques.</p> |
| C0110/ R0010 à R0160 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Nombre de sinistres | <p>Le nombre de sinistres déclarés pendant l'année et encore ouverts à la fin de l'année, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, nombre pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et nombre total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> |
| C0120/ R0010 à R0160 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | <p>Le montant des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours concernant les sinistres déclarés pendant l'année et encore ouverts à la fin de l'année de référence, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> <p>Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques.</p> |
| C0130/ R0010 à R0160 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | <p>Le montant des sinistres déclarés mais non réglés bruts, nets des sauvetages et subrogations, à la fin de la période concernant les sinistres déclarés pendant l'année et encore ouverts à la fin de l'année de référence, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14.</p> <p>Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0140/ R0010 à R0160 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Nombre de sinistres terminés avec paiements | Le nombre de sinistres déclarés pendant l'année et clos à la fin de l'année et réglés avec paiements, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, nombre pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et nombre total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. |
| C0150/ R0010 à R0160 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Le montant des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours concernant les sinistres déclarés pendant l'année et clos à la fin de l'année et réglés avec paiements, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0160/ R0010 à R0160 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés sans aucun paiement — Nombre de sinistres terminés sans aucun paiement | Le nombre de sinistres déclarés pendant l'année et clos à la fin de l'année et réglés sans aucun paiement, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, nombre pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et nombre total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. |
| C0170/ R0010 à R0160 | Sinistres ouverts pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Nombre de sinistres | Le nombre de sinistres ouverts pendant l'année et encore ouverts à la fin de l'année, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, nombre pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et nombre total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. |
| C0180/ R0010 à R0160 | Sinistres ouverts pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Le montant des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours concernant les sinistres ouverts pendant l'année et encore ouverts à la fin de l'année, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0190/ R0010 à R0160 | Sinistres ouverts pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | Le montant des sinistres déclarés mais non réglés bruts, nets des sauvetages et subrogations, à la fin de la période concernant les sinistres ouverts pendant l'année et encore ouverts à la fin de l'année, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0200/ R0010 à R0160 | Sinistres ouverts pendant l'année, Sinistres clos à la fin de la période — Nombre de sinistres terminés avec paiements | Le nombre de sinistres ouverts pendant l'année et clos à la fin de l'année et terminés avec paiements, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, nombre pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et nombre total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210/ R0010 à R0160 | Sinistres rouverts pendant l'année, Sinistres clos à la fin de la période — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Le montant des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours concernant les sinistres rouverts pendant l'année et clos à la fin de l'année avec paiements, par année d'accident/de souscription depuis l'année N-1 (l'année précédant l'année de référence) jusqu'à l'année N-14, montant pour toutes les périodes de référence antérieures à l'année N-14 et total pour toutes les années de N-1 aux années antérieures à N-14. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0110/ R0170 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Nombre de sinistres | Le nombre de sinistres déclarés pendant l'année et toujours ouverts à la fin de l'année, pour l'année d'accident/ de souscription, en ce qui concerne l'année de référence N. |
| C0120/ R0170 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Le montant des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours concernant les sinistres déclarés pendant l'année et toujours ouverts à la fin de l'année de référence, pour l'année d'accident/ de souscription, en ce qui concerne l'année de référence N. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0130/ R0170 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | Le montant des sinistres déclarés mais non réglés bruts, nets des sauvetages et subrogations, à la fin de la période concernant les sinistres déclarés pendant l'année et toujours ouverts à la fin de l'année de référence, pour l'année d'accident/ de souscription, en ce qui concerne l'année de référence N. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0140/ R0170 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Nombre de sinistres terminés avec paiements | Le nombre de sinistres déclarés pendant l'année et clos à la fin de l'année et réglés avec paiements, pour l'année d'accident/ de souscription, en ce qui concerne l'année de référence N. |
| C0150/ R0170 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Le montant des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours concernant les sinistres déclarés pendant l'année et clos à la fin de l'année et réglés avec paiements, pour l'année d'accident/ de souscription, en ce qui concerne l'année de référence N. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0160/ R0170 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés sans aucun paiement — Nombre de sinistres terminés sans aucun paiement | Le nombre de sinistres déclarés pendant l'année et clos à la fin de l'année et réglés sans aucun paiement, pour l'année d'accident/ de souscription, en ce qui concerne l'année de référence N. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110/ R0180 | Total Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Nombre de sinistres | Nombre total de sinistres déclarés pendant l'année encore ouverts à la fin de l'année. |
| C0120/ R0180 | Total Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Total des paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués pendant l'année en cours, se rapportant au nombre total des sinistres déclarés pendant l'année encore ouverts à la fin de l'année. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0130/ R0180 | Total Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres ouverts à la fin de l'année — Sinistres RBNS bruts à la fin de la période | Total des sinistres déclarés mais non réglés bruts, nets des sauvetages et subrogations, à la fin de la période, se rapportant au nombre total des sinistres déclarés pendant l'année encore ouverts à la fin de l'année. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0140/ R0180 | Total Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Nombre de sinistres terminés avec paiements | Nombre total de sinistres déclarés pendant l'année et réglés avec paiements. |
| C0150/ R0180 | Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés avec paiement — Paiements bruts effectués pendant l'année en cours | Paiements bruts, nets des sauvetages et subrogations, effectués durant l'année en cours, se rapportant aux sinistres déclarés pendant l'année et réglés avec paiements. Le montant comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. |
| C0160/ R0180 | Total Sinistres déclarés pendant l'année, Sinistres clos à la fin de l'année, réglés sans aucun paiement — Nombre de sinistres terminés sans aucun paiement | Nombre total de sinistres déclarés pendant l'année et réglés sans aucun paiement. |

S.21.01 — Profil de risque de la distribution des sinistres**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Les informations à déclarer concernent les activités non-vie [y compris l'assurance santé autre que celle exercée sur une base technique similaire à l'assurance vie («santé non-SLT»)] et uniquement l'assurance directe. Un modèle distinct doit être complété pour chaque ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35.

▼ M2

Le profil de répartition des sinistres en non-vie montre la répartition, dans des fourchettes (prédéfinies), des sinistres survenus cumulés à la fin de l'année de référence.

Les sinistres survenus cumulés correspondent à la somme des sinistres payés bruts et des sinistres déclarés mais non réglés (RBNS) bruts, au cas par cas pour chacun des sinistres ouverts ou clos qui appartient à une année donnée d'accident («AAC»)/de souscription («ASOUS») (AAC/ASOUS). Le montant des sinistres survenus comprend tous les éléments qui composent le sinistre lui-même, mais exclut toutes les dépenses sauf celles attribuables à des sinistres spécifiques. Les données relatives aux sinistres sont présentées nettes des sauvetages et subrogations. Les données historiques sont requises, à partir de la première application de Solvabilité II.

▼ B

Les entreprises doivent déclarer les données sur la base de l'année d'accident ou de l'année de souscription, conformément aux exigences éventuelles de l'autorité de contrôle nationale. Si l'autorité de contrôle nationale n'a pas prescrit le type d'année à utiliser, l'entreprise est alors libre d'utiliser l'année d'accident ou l'année de souscription, selon la manière dont elle gère chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 à condition d'utiliser systématiquement le même type d'année, d'une année sur l'autre.

Les fourchettes à utiliser par défaut sont définies en euros. Pour des monnaies de déclaration différentes, chaque autorité de contrôle compétente doit définir les options équivalentes pour les montants à utiliser dans les 20 fourchettes.

Une entreprise peut utiliser des fourchettes qui lui sont propres, en particulier lorsque les pertes survenues sont inférieures à 100 000 EUR. Les fourchettes choisies doivent systématiquement être utilisées à chaque période de référence, sauf en cas de modification significative de la répartition des sinistres. Dans ce cas, l'entreprise les notifie à l'autorité de contrôle au préalable, sauf si l'autorité de contrôle a déjà fixé les fourchettes.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | Instructions |
|-------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Ligne d'activité | <p>Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 — Assurance des frais médicaux 2 — Assurance de protection du revenu 3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs 4 — Assurance de responsabilité civile automobile 5 — Autre assurance des véhicules à moteur 6 — Assurance maritime, aérienne et transport 7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens 8 — Assurance de responsabilité civile générale 9 — Assurance crédit et cautionnement 10 — Assurance de protection juridique 11 — Assurance assistance 12 — Assurance pertes pécuniaires diverses |
| Z0020 | Année d'accident / année de souscription | <p>Indiquer la norme utilisée par l'entreprise pour le modèle S.19.01. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 — Année d'accident 2 — Année de souscription |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | Instructions |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0010 à R0210 | Limite inférieure sinistres survenus | <p>Limite inférieure de la fourchette correspondante.</p> <p>► M2 Lorsque la monnaie de déclaration est l'euro, l'une des cinq options de base suivantes fondées sur la répartition normale des pertes peut être utilisée:</p> <p>1 — 20 fourchettes de 5 000, plus une fourchette ouverte supplémentaire pour les pertes survenues cumulées > 100 000.</p> <p>2 — 20 fourchettes de 50 000, plus une fourchette ouverte supplémentaire pour les pertes survenues cumulées > 1 million.</p> <p>3 — 20 fourchettes de 250 000, plus une fourchette ouverte supplémentaire pour les pertes survenues cumulées > 5 millions.</p> <p>4 — 20 fourchettes de 1 million, plus une fourchette ouverte supplémentaire pour les pertes survenues cumulées > 20 millions.</p> <p>5 — 20 fourchettes de 5 millions, plus une fourchette ouverte supplémentaire pour les pertes survenues cumulées > 100 millions.</p> <p>Toutefois, une entreprise doit utiliser des fourchettes qui lui sont propres, en particulier lorsque les sinistres survenus cumulés < 100 000, afin de garantir un niveau suffisant de détail pour renseigner sur la répartition des sinistres survenus cumulés, sauf si l'autorité de contrôle a déjà fixé les fourchettes. ◀</p> <p>L'option choisie doit systématiquement être utilisée à chaque période de référence, sauf en cas de modification significative de la répartition des sinistres.</p> <p>Pour des monnaies de déclaration différentes, les autorités nationales de contrôle doivent définir les options équivalentes pour les montants à utiliser dans les 20 fourchettes.</p> |
| C0040/R0010 à R0200 | Limite supérieure sinistres survenus | Limite supérieure de la fourchette correspondante. |
| C0050, C0070, C0090, C0110, C0130, C0150, C0170, C0190, C0210, C0230, C0250, C0270, C0290, C0310, C0330 /R0010 à R0210 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N:N-14 | <p>► M2 Le nombre de sinistres attribués à chacune des années d'accident/de souscription de N à N-14, pour lesquels les sinistres survenus cumulés durant l'année de référence se situent entre la limite inférieure et la limite supérieure de la fourchette applicable. ◀</p> <p>Le nombre de sinistres attribués à chacune des années d'accident/de souscription de N à N-14, pour lesquels les sinistres survenus durant l'année de référence se situent entre la limite inférieure et la limite supérieure de la fourchette applicable. Le nombre de sinistres est la somme du nombre cumulé de sinistres ouverts à la fin de la période et du nombre cumulé de sinistres clos terminés avec paiements.</p> |
| C0060, C0080, C0100, C0120, C0140, C0160, C0180, C0200, C0220, C0240, C0260, C0280, C0300, C0320, C0340 /R0010 à R0210 | Total sinistres survenus AAC/ASOUS année N:N-14 | <p>► M2 «Le montant cumulé et agrégé de sinistres survenus pour tous les sinistres individuels, attribués à chacune des années d'accident/de souscription de N à N-14, pour lesquels les sinistres survenus cumulés durant l'année de référence se situent entre la limite inférieure et la limite supérieure de la fourchette applicable. ◀</p> <p>Pour les petits sinistres, des estimations (par exemple, montant par défaut) sont autorisées, à condition qu'elles soient cohérentes par rapport aux montants considérés dans les triangles de liquidation déclarés dans les informations sur les sinistres en non-vie (modèle S.19.01).</p> <p>► M2 Les sinistres survenus cumulés correspondent à la somme des sinistres payés bruts et des sinistres déclarés mais non réglés (RBNS) bruts, au cas par cas pour chacun des sinistres ouverts et clos qui appartient à une année donnée d'accident/de souscription (AAC/ASOUS).» ◀</p> |
| C0050, C0070, C0090, C0110, C0130, C0150, C0170, C0190, C0210, C0230, C0250, C0270, C0290, C0310, C0330/ R0300 | Nombre de sinistres année AAC/ASOUS N:N-14 — Total | Total du nombre cumulé et agrégé de sinistres pour toutes les fourchettes pour chacune des années N à N-14. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | Instructions |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060, C0080, C0100, C0120, C0140, C0160, C0180, C0200, C0220, C0240, C0260, C0280, C0300, C0320, C0340 /R0300 | Total sinistres survenus AAC/ ASOUS année N:N-14 — Total | Total des sinistres survenus cumulés et agrégés pour toutes les fourchettes pour chacune des années N à N-14. |

S.21.02 — Risques de souscription en non-vie**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Le modèle doit être complété en ce qui concerne les activités non-vie (y compris en santé non-SLT) uniquement pour l'assurance directe.

Dans ce modèle doivent être déclarés les 20 risques de souscription individuels les plus grands, d'après la conservation nette, toutes lignes d'activité [au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35] confondues. Si les 2 risques de souscription individuels les plus grands d'une ligne d'activité donnée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, n'en font pas partie, ils doivent alors être déclarés également. Lorsqu'un risque de souscription individuel d'une ligne d'activité donnée fait partie des 20 plus grands risques, il convient de ne le déclarer qu'une seule fois.

La conservation nette du risque de souscription individuel désigne l'engagement maximum possible de l'entreprise après prise en compte des montants recouvrables au titre de la réassurance (y compris véhicules de titrisation et réassurance finite) et de la franchise initiale à charge du preneur. Lorsque la conservation nette est de même montant pour un trop grand nombre de risques, il convient d'utiliser la somme assurée la plus élevée comme second critère. Si la somme assurée est également de même montant, le risque le plus approprié, compte tenu du profil de risque de l'entreprise, doit être utilisé comme critère ultime.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code d'identification du risque | Ce code est un numéro d'identification unique attribué par l'entreprise qui identifie le risque et doit rester le même pour les déclarations annuelles ultérieures. |
| C0020 | Identification de la société / personne concernée par le risque | Si le risque concerne une société, indiquer le nom de cette société. Si le risque concerne une personne physique, attribuer un pseudonyme au numéro d'origine de la police et déclarer les informations pseudonymisées. Les données pseudonymisées sont des données qu'on ne peut rattacher à une personne spécifique sans utiliser des informations supplémentaires qui sont conservées séparément. Il convient de veiller à la cohérence dans le temps. Cela signifie que si un risque de souscription individuel apparaît deux années de suite, il doit recevoir le même format pseudonymisé. |
| C0030 | Description des risques | La description des risques. Selon la ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, indiquer le type de société, de bâtiment ou d'activité professionnelle pour le risque assuré concerné. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Ligne d'activité | Nom de la ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Assurance des frais médicaux 2 — Assurance de protection du revenu 3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs 4 — Assurance de responsabilité civile automobile 5 — Autre assurance des véhicules à moteur 6 — Assurance maritime, aérienne et transport 7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens 8 — Assurance de responsabilité civile générale 9 — Assurance crédit et cautionnement 10 — Assurance de protection juridique 11 — Assurance assistance 12 — Assurance pertes pécuniaires diverses |
| C0050 | Description catégorie de risques couverts | La description de la catégorie de risques couverts est spécifique à l'entité et n'est pas obligatoire. Par ailleurs, le terme «catégorie de risques» n'est pas fondé sur la terminologie de niveau 1 ou 2 mais peut être considéré comme une possibilité supplémentaire de fournir des informations complémentaires sur le(s) risque(s) de souscription. |
| C0060 | Période de validité (date de début) | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de début de la couverture en question, c'est-à-dire la date à laquelle la couverture prend effet. |
| C0070 | Période de validité (date d'expiration) | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'expiration finale de la couverture en question. |
| C0080 | Monnaie | ► MI Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'origine. ◀ |
| C0090 | Somme assurée | Le montant le plus élevé que l'assureur peut être tenu de payer en vertu de la police. La somme assurée se rapporte au risque de souscription. Lorsque la police couvre plusieurs expositions/risques dans le pays, le risque de souscription individuel ayant la conservation nette la plus élevée doit être indiqué. Si le risque a été accepté sur la base d'une coassurance, la somme assurée indique l'engagement maximum de l'assureur non-vie déclarant. En cas de responsabilité solidaire, la part d'un coassureur défaillant doit également être incluse. |
| C0100 | Franchise initiale du preneur | Partie de la somme assurée qui reste à la charge du preneur. |
| C0110 | Type de modèle de souscription | Le type de modèle de souscription qui est utilisé pour estimer l'exposition du risque de souscription et les besoins de protection par la réassurance. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Somme assurée: le montant le plus élevé que l'assureur peut être tenu de payer en vertu de la police d'origine. La somme assurée doit aussi être indiquée quand le type de modèle de souscription n'est pas applicable |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — Sinistre maximum possible:</p> <p>sinistre qui peut survenir lorsque, les circonstances les plus défavorables étant plus ou moins exceptionnellement réunies, l'incendie ne s'arrête qu'en cas d'obstacles infranchissables ou de manque de combustible.</p> <p>3 — Sinistre maximum probable:</p> <p>défini comme l'estimation du sinistre le plus important que l'on puisse attendre en conséquence d'un incendie ou danger individuel si l'on fait l'hypothèse du plus grave dysfonctionnement individuel possible des systèmes privés de protection incendie primaires mais d'un fonctionnement normal des systèmes ou organisations de protection secondaires (tels que les organisations de secours d'urgence et les services de sécurité incendie privés et/ou publics). Sont exclus de cette estimation les événements catastrophiques tels que les explosions résultant de la libération massive de gaz inflammables, susceptibles de concerner de vastes zones de l'installation, la détonation d'explosifs massifs, les secousses sismiques, les raz-de-marée ou les inondations, la chute d'un aéronef, ainsi que les incendies criminels commis dans plus d'une zone. Cette définition est une forme hybride du sinistre maximum possible et du sinistre maximum estimé qui est généralement acceptée et fréquemment utilisée par les assureurs, les réassureurs et les courtiers en réassurance.</p> <p>4 — Sinistre maximum estimé:</p> <p>sinistre qui pourrait raisonnablement être subi dans les circonstances considérées, en conséquence d'un incident individuel considéré comme relevant du domaine du probable, en tenant compte de tous les facteurs susceptibles d'accroître ou de réduire l'étendue du sinistre, mais en excluant les coïncidences et les catastrophes qui pourraient être possibles mais demeurent peu probables.</p> <p>5 — Autres:</p> <p>définis comme les autres modèles de souscription possibles utilisés. Le type d'«autre» modèle de souscription appliqué doit être expliqué dans le rapport régulier au contrôleur.</p> <p>Les définitions figurant ci-dessus sont utilisées dans la ligne d'activité «Assurance incendie et autres dommages aux biens», au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, mais des définitions similaires peuvent exister pour d'autres lignes d'activité.</p> |
| C0120 | Montant modèle de souscription | Montant maximum du sinistre pour le risque de souscription individuel qui résulte du modèle de souscription appliqué. Lorsqu'aucun type spécifique de modèle de souscription n'est utilisé, le montant doit être égal à la somme assurée déclarée sous C0090, diminuée de la franchise initiale déclarée sous C0100. |
| C0130 | Somme réassurée sur base facultative, auprès de tous les réassureurs | Part de la somme assurée que l'assureur a réassurée sur une base facultative (par traité et/ou par couverture individuelle) auprès des réassureurs. Lorsque la couverture facultative n'est pas placée pour 100 % mais seulement pour 80 %, les 20 % non placés doivent être considérés comme une conservation. |
| C0140 | Somme réassurée, autrement que sur base facultative, auprès de tous les réassureurs | Part de la somme assurée que l'assureur a réassurée au moyen de traités de réassurance classiques ou d'une autre manière (y compris véhicules de titrisation et réassurance finite) autre que la réassurance facultative. |
| C0150 | Conservation nette de l'assureur | Montant net pour lequel l'assureur agit en tant que porteur de risques, c'est-à-dire: part de la somme assurée qui excède la franchise initiale du preneur et n'est pas réassurée. |

▼ B**S.21.03 — Répartition des risques de souscription en non-vie — Par somme assurée****Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Le modèle est rétrospectif et doit être rempli uniquement pour l'assurance directe et uniquement pour les lignes d'activité non-vie au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 (y compris la santé non-SLT).

Le portefeuille de risques de souscription est la répartition, dans des fourchettes (prédéfinies), de la somme assurée de chacun des risques de souscription individuels qui ont été acceptés par l'entreprise. Le portefeuille de risques de souscription est établi par ligne d'activité. Cependant, tandis que certaines lignes d'activité doivent obligatoirement être déclarées dans tous les États membres, un État membre peut rendre la déclaration d'autres lignes d'activité également obligatoire s'il le juge utile. Pour certaines lignes d'activités, ce modèle ne serait pas applicable. (Voir également élément à déclarer «ligne d'activité».)

Les fourchettes à utiliser par défaut sont définies en euros. Pour des monnaies de déclaration différentes, chaque autorité de contrôle compétente doit définir les options équivalentes pour les montants à utiliser dans les 20 fourchettes.

Une entreprise peut utiliser des fourchettes qui lui sont propres, en particulier lorsque la somme assurée est inférieure à 100 000 EUR. Les fourchettes choisies doivent systématiquement être utilisées à chaque période de référence, sauf en cas de modification significative de la répartition des sinistres. Dans ce cas, l'entreprise les notifie à l'autorité de contrôle au préalable, sauf si l'autorité de contrôle a déjà fixé les fourchettes

Par défaut, la date de référence doit correspondre à la fin de la période de référence; toutefois, si cela est dûment justifié, l'entreprise peut choisir comme date de référence la date de collecte des informations pour l'administration des polices. Cela signifie que le portefeuille de risques de souscription peut se fonder, par exemple, sur la même date de référence que celle utilisée pour collecter des informations similaires pour le renouvellement de traités de réassurance et de la couverture facultative.

La somme assurée se rapporte à chacun des risques de souscription individuels, en considérant uniquement la couverture principale de la police par ligne d'activité, et correspond au montant le plus élevé que l'assureur peut être tenu de payer. Cela signifie que:

- Si la somme assurée de la couverture supplémentaire pour «vol» est inférieure à la somme assurée de la couverture principale pour «incendie et autres dommages» (appartenant toutes les deux à la même ligne d'activité), la somme assurée la plus élevée doit être retenue.
- Lorsque la couverture de la police comprend plusieurs immeubles dans le pays/parcs automobiles, etc., elle doit être ventilée.
- Si le risque a été accepté sur la base d'une coassurance, la somme assurée indique l'engagement maximum de l'assureur non-vie déclarant.
- En cas de responsabilité solidaire dans le cadre d'une coassurance, la part d'un coassureur défaillant doit également être incluse dans la somme assurée.

| | ÉLÉMENTS À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Ligne d'activité | Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Première catégorie: lignes d'activité obligatoires pour tous les États membres: |

▼B

| | ÉLÉMENTS À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Autre assurance des véhicules à moteur; — Assurance maritime, aérienne et transport; — Assurance incendie et autres dommages aux biens — Assurance crédit et cautionnement. <p>Deuxième catégorie: lignes d'activité que chaque autorité nationale de contrôle peut décider de rendre obligatoires:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Assurance de responsabilité civile automobile; — Assurance de responsabilité civile générale; — Assurance des frais médicaux; — Assurance de protection du revenu; — Assurance d'indemnisation des travailleurs; — Assurance pertes pécuniaires diverses; — Assurance de protection juridique; — Assurance assistance. <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Assurance des frais médicaux 2 — Assurance de protection du revenu 3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs 4 — Assurance de responsabilité civile automobile 5 — Autre assurance des véhicules à moteur 6 — Assurance maritime, aérienne et transport 7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens 8 — Assurance de responsabilité civile générale 9 — Assurance crédit et cautionnement 10 — Assurance de protection juridique 11 — Assurance assistance 12 — Assurance pertes pécuniaires diverses |
| C0020/R0010 — R0210 | Limite inférieure somme assurée | <p>Limite inférieure de l'intervalle auquel la somme assurée du risque de souscription individuel appartient et auquel elle doit être agrégée.</p> <p>Lorsque la monnaie de déclaration est l'euro, l'une des 5 options de base suivantes pour la répartition des risques de souscription peut être utilisée:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — 20 fourchettes de 25 000, plus une fourchette supplémentaire pour Somme assurée > 500 000. 2 — 20 fourchettes de 50 000, plus une fourchette supplémentaire pour Somme assurée > 1 million. 3 — 20 fourchettes de 250 000, plus une fourchette supplémentaire pour Somme assurée > 5 millions. 4 — 20 fourchettes de 1 million, plus une fourchette supplémentaire pour Somme assurée > 20 millions. 5 — 20 fourchettes de 5 millions, plus une fourchette supplémentaire pour Somme assurée > 100 millions. <p>Toutefois, une entreprise doit utiliser des fourchettes qui lui sont propres, en particulier lorsque la somme assurée < 100 000 afin de garantir un niveau suffisant de détail pour renseigner sur la répartition des sinistres survenus, sauf si l'autorité de contrôle a déjà fixé les fourchettes.</p> <p>Lorsque la somme assurée n'est pas définie dans le contrat, l'entreprise doit réaliser sa propre estimation ou utiliser des valeurs par défaut.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENTS À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | L'option choisie doit systématiquement être utilisée à chaque période de référence, sauf en cas de modification significative de la répartition des sinistres. Pour des monnaies de déclaration différentes, les autorités nationales de contrôle doivent définir les options équivalentes pour les montants à utiliser dans les 20 fourchettes. |
| C0030/R0010 — R0200 | Limite supérieure somme assurée | Limite supérieure de l'intervalle auquel la somme assurée du risque de souscription individuel appartient et auquel elle doit être agrégée. |
| C0040/R0010 — R0210 | Nombre de risques de souscription | Nombre de risques de souscription dont la somme assurée se situe entre la limite inférieure et la limite supérieure de la fourchette applicable. |
| C0040/R0220 | Nombre de risques de souscription — Total | Nombre total de risques de souscription déclarés dans toutes les fourchettes. |
| C0050/R0010 — R0210 | Somme assurée totale | Montant cumulé des sommes assurées, sur une base brute et dans la monnaie de déclaration, de tous les risques de souscription individuels dont la somme assurée se situe entre la limite inférieure et la limite supérieure de la fourchette applicable. |
| C0050/R0020 | Somme assurée totale — Total | Total des montants cumulés des sommes assurées, sur une base brute et dans la monnaie de déclaration, de tous les risques de souscription individuels déclarés dans toutes les fourchettes. |
| C0060/R0010 — R0210 | Primes émises annuelles totales | Montant cumulé des primes émises, au sens de l'article 1 ^{er} , point 11, du règlement délégué (UE) 2015/35, des risques de souscription sous-jacents. |
| C0060/R0220 | Primes émises annuelles totales — Total | Total des montants cumulés des primes émises annuelles déclarés dans toutes les fourchettes. |

S.22.01 — Impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle est pertinent lorsque l'entreprise a recours à au moins une mesure relative aux garanties de long terme ou une mesure transitoire.

Ce modèle doit rendre compte de l'incidence sur la situation financière d'une non-application des mesures transitoires et du fait de fixer à zéro chaque mesure relative aux garanties de long terme ou chaque mesure transitoire. À cette fin, il y a lieu de procéder par étapes, en excluant une par une chaque mesure transitoire et chaque mesure relative aux garanties de long terme, sans recalculer l'incidence des mesures restantes à chaque étape. ► **M2** À cette fin, il y a lieu de procéder par étapes cumulatives, en excluant une par une chaque mesure transitoire et chaque mesure relative aux garanties de long terme, sans recalculer l'incidence des mesures restantes à chaque étape. ◀

Les incidences doivent être déclarées comme des valeurs positives si elles augmentent le montant de l'élément considéré et comme des valeurs négatives si elles le réduisent (par ex. si le montant du SCR augmente ou si le montant des fonds propres augmente, des valeurs positives doivent être déclarées).

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Provisions techniques | ► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀, en tenant compte des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0010 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Provisions techniques | <p>► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀ sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur.</p> <p>► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀</p> |
| C0030/R0010 | Impact de la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Provisions techniques | <p>Montant de l' ► M2 ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques.</p> <p>Il est égal à la différence entre, d'une part, les provisions techniques sans la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques et, d'autre part, les provisions techniques avec les mesures transitoires et les mesures relatives aux garanties de long terme.</p> |
| C0040/R0010 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Provisions techniques | <p>► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀ sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur («AE»).</p> <p>► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀</p> |
| C0050/R0010 | Impact de la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Provisions techniques | <p>Montant de l' ► M2 ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents.</p> <p>Il est égal à la différence entre, d'une part, les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les provisions techniques avec les mesures transitoires et les mesures relatives aux garanties de long terme.</p> |
| C0060/R0010 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Provisions techniques | <p>► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀ sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec, le cas échéant, les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur.</p> <p>► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀</p> |
| C0070/R0010 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Provisions techniques | <p>Montant de l' ► M2 ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité.</p> <p>Il est égal à la différence entre, d'une part, les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, le montant le plus élevé parmi les provisions techniques déclarées sous C0010, C0020 et C0040.</p> |
| C0080/R0010 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Provisions techniques | <p>► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀ sans aucune mesure relative aux garanties de long terme.</p> <p>► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀</p> |
| C0090/R0010 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Provisions techniques | <p>Montant de l' ► M2 ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur.</p> <p>Il est égal à la différence entre, d'une part, les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, le montant le plus élevé parmi les provisions techniques déclarées sous C0010, C0020, C0040 et C0060.</p> |
| C0100/R0010 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Provisions techniques | <p>Montant de l' ► M2 ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires.</p> |
| C0010/R0020 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres de base | <p>Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0020 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0020 | Impact de la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres de base calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0020 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0020 | Impact de la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres de base calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0020 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0020 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres de base calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0020 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0020 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres de base calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0020 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0030 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0030 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0030 | Impact de la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, l'excédent d'actif sur passif calculé en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0030 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0030 | Impact de la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, l'excédent d'actif sur passif calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0030 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0030 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, l'excédent d'actif sur passif calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0030 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090/R0030 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, l'excédent d'actif sur passif calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0030 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires. |
| C0010/R0040 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0040 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0040 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0040 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0040 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060/R0040 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0040 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0040 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0040 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0040 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0050 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0050 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0050 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0050 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0050 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0050 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0050 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0050 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0050 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100/R0050 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0060 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0060 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0060 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0060 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0060 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0060 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0070/R0060 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0060 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0060 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0060 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0070 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0070 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0070 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0070 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0070 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0070 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0070 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0070 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0070 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0070 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0080 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0080 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0080 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0080 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0080 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0080 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0080 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080/R0080 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0080 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0080 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0090 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0090 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0090 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le SCR calculé en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire opérée et, d'autre part, le SCR calculé en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0090 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0090 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le SCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, le SCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060/R0090 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0090 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le SCR calculé en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, le SCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0090 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0090 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le SCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, le SCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0090 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0100 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0100 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0100 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0100 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0100 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées sous C0020. ◀ |
| C0060/R0100 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0100 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées sous C0040. ◀ |
| C0080/R0100 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0100 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le MCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées sous C0060. ◀ |
| C0100/R0100 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le MCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le MCR correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0110 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Minimum de capital requis | Montant total du MCR calculé en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0110 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Minimum de capital requis | Montant total du MCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0110 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Minimum de capital requis | Montant de l'ajustement du MCR correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le MCR calculé en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques et, d'autre part, le MCR calculé en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0110 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Minimum de capital requis | Montant total du MCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0110 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Minimum de capital requis | Montant de l'ajustement du MCR correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le MCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, le MCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées sous C0020. ◀ |
| C0060/R0110 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Minimum de capital requis | Montant total du MCR calculé en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0110 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Minimum de capital requis | Montant de l'ajustement du MCR correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le MCR calculé en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, le MCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées sous C0040. ◀ |
| C0080/R0110 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — MCR | Montant total du MCR calculé en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0110 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Minimum de capital requis | Montant de l'ajustement du MCR correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le MCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, le MCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées sous C0060. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100/R0110 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Minimum de capital requis | Montant de l'ajustement du MCR correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |

S.22.02 — Projection des flux de trésorerie futurs (meilleure estimation — portefeuilles sous ajustement égalisateur)**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle doit être complété pour chaque portefeuille sous ajustement égalisateur approuvé par l'autorité de contrôle.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Portefeuille sous ajustement égalisateur | Indiquer le numéro attribué par l'entreprise correspondant au numéro unique assigné à chaque portefeuille sous ajustement égalisateur. Ce numéro doit rester constant dans le temps et permettre d'identifier le numéro de portefeuille sous ajustement égalisateur dans les autres modèles. |
| C0020/R0010 à R0450 | Projection des flux de trésorerie futurs à la fin de la période de référence — Sorties de trésorerie engagements longévité, mortalité et révision | Sorties de trésorerie futures liées aux prestations longévité, mortalité et révision découlant des engagements d'assurance et de réassurance pour chaque portefeuille sous ajustement égalisateur et ventilées par année où le paiement du flux de trésorerie est dû, en prenant en compte des périodes de 12 mois à partir de la date de référence de la déclaration. |
| C0030/ R0010 à R0450 | Projection des flux de trésorerie futurs à la fin de la période de référence — Sorties de trésorerie dépenses | Sorties de trésorerie futures liées aux dépenses découlant des engagements d'assurance et de réassurance pour chaque portefeuille sous ajustement égalisateur et ventilées par année où le paiement du flux de trésorerie est dû, en prenant en compte des périodes de 12 mois à partir de la date de référence de la déclaration. |
| C0040/ R0010 à R0450 | Projection des flux de trésorerie futurs à la fin de la période de référence — Flux de trésorerie des actifs, corrigés par leurs risques | Flux de trésorerie (entrées et sorties de trésorerie) des actifs liés à chaque portefeuille sous ajustement égalisateur et ventilés par année où le paiement ou la réception du flux de trésorerie sont dus. Ces flux doivent être dûment corrigés pour tenir compte de la probabilité de défaut ou de la fraction de la moyenne à long terme de la marge par rapport au taux d'intérêt sans risque conformément à l'article 53 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0050/ R0010 à R0450 | Disparité au cours de la période de référence — Disparité positive non actualisée (entrées de trésorerie > sorties de trésorerie) | Si la fréquence est plus faible qu'une fois par an, déclarer la somme des disparités positives non actualisées (entrées de trésorerie > sorties de trésorerie) dans l'année de chaque ligne. Les disparités positives pour certaines périodes ne doivent pas être compensées par les disparités négatives. |
| C0060/ R0010 à R0450 | Disparité au cours de la période de référence — Disparité négative non actualisée (entrées de trésorerie < sorties de trésorerie) | Si la fréquence est inférieure à une fois par an, déclarer la somme des disparités négatives non actualisées (entrées de trésorerie < sorties de trésorerie) dans l'année de chaque ligne. Les disparités négatives pour certaines périodes ne doivent pas être compensées par les disparités positives. |

S.22.03 — Informations sur le calcul de l'ajustement égalisateur**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

▼ B

Ce modèle doit être complété pour chaque portefeuille sous ajustement égalisateur approuvé par l'autorité de contrôle.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Portefeuille sous ajustement égalisateur | Indiquer le numéro attribué par l'entreprise correspondant au numéro unique assigné à chaque portefeuille sous ajustement égalisateur. Ce numéro doit rester constant dans le temps et permettre d'identifier le numéro de portefeuille sous ajustement égalisateur dans les autres modèles. |

Calcul général de l'ajustement égalisateur

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Taux annuel effectif appliqué aux flux de trésorerie des engagements | Le taux annuel effectif, calculé comme le taux unique d'actualisation qui, s'il était appliqué aux flux de trésorerie du portefeuille d'engagements d'assurance ou de réassurance, donnerait une valeur égale à la valeur du portefeuille assigné d'actifs calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE. |
| C0010/R0020 | Taux annuel effectif de la meilleure estimation | Le taux annuel effectif, calculé comme le taux unique d'actualisation qui, s'il était appliqué aux flux de trésorerie du portefeuille d'engagements d'assurance ou de réassurance, donnerait une valeur égale à la valeur de la meilleure estimation du portefeuille d'engagements d'assurance ou de réassurance pour laquelle la valeur temporelle de l'argent est prise en compte en suivant la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. |
| C0010/R0030 | Probabilité de défaut utilisée pour corriger par leurs risques les flux de trésorerie des actifs | La probabilité de défaut correspond au montant exprimé en pourcentage financier (même format que pour les lignes R0010 et R0020) utilisé pour ajuster les flux de trésorerie des actifs du portefeuille assigné d'actifs conformément à l'article 53 du règlement délégué (UE) 2015/35. Les «flux de trésorerie des actifs, corrigés par leurs risques» correspondent aux «flux de trésorerie escomptés des actifs» au sens de l'article 53 du règlement délégué (UE) 2015/35. Ce montant n'inclut pas l'augmentation déclarée à la ligne R0050. |
| C0010/R0040 | Fraction de la marge fondamentale non reflétée dans la correction des flux de trésorerie des actifs pour les risques | Fraction de la marge fondamentale qui n'a pas été reflétée dans l'ajustement des flux de trésorerie du portefeuille assigné d'actifs conformément à l'article 53 du règlement délégué (UE) 2015/35. Ce montant est exprimé sous la forme d'un pourcentage financier (même format que les lignes R0010 et R0020). Ce montant n'inclut pas l'augmentation déclarée à la ligne R0050. |
| C0010/R0050 | Augmentation de la marge fondamentale pour les actifs de qualité inférieure | Augmentation de la marge fondamentale pour les actifs de catégorie inférieure à la catégorie «investissement» exprimée sous la forme d'un pourcentage financier (même format que lignes R0010, R0020 et R0120). L'augmentation de la probabilité de défaut pour les actifs de catégorie inférieure à la catégorie investissement doit être prise en compte dans la correction des flux de trésorerie pour les risques. |
| C0010/R0060 | Ajustement égalisateur du taux sans risque | ► M3 Ajustement égalisateur du taux sans risque pour le portefeuille concerné, en points de base, sous forme décimale; par exemple, 100 points de base = 0,01. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Critères d'éligibilité utilisant le choc de risque de mortalité du SCR

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0070 | Choc de risque de mortalité aux fins de l'ajustement égalisateur | Augmentation de la meilleure estimation brute calculée avec le taux sans risque de base à la suite d'un choc de risque de mortalité par rapport à la meilleure estimation brute calculée avec le taux sans risque de base, conformément à l'article 77 <i>ter</i> , paragraphe 1, point f), de la directive 2009/138/CE et à l'article 52 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
|-------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Portefeuille

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0080 | Valeur de marché des actifs du portefeuille | Valeur Solvabilité II des actifs du portefeuille |
| C0010/R0090 | Valeur de marché des actifs indexés sur l'inflation | Valeur Solvabilité II des actifs dont le rendement est indexé sur l'inflation (article 77 <i>ter</i> , paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE). |
| C0010/R0100 | Meilleure estimation liée à l'inflation | Montant de la meilleure estimation des flux de trésorerie des engagements d'assurance ou de réassurance qui dépendent de l'inflation. |
| C0010/R0110 | Valeur de marché des actifs dont les flux de trésorerie peuvent être modifiés par des tierces parties | Valeur des actifs dont les flux de trésorerie peuvent être modifiés par des tierces parties (article 77 <i>ter</i> , paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE). |
| C0010/R0120 | Rendement des actifs — actifs du portefeuille | Indiquer le taux de rendement interne («TRI») des actifs corrigé des risques lié à tout portefeuille sous ajustement égalisateur mesuré comme étant le taux d'actualisation auquel la valeur actuelle des sorties de trésorerie d'un actif est égale à la valeur actuelle de ses entrées de trésorerie corrigées de leurs risques. |
| C0010/R0130 | Valeur de marché des contrats rachetés | Valeur de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance découlant des contrats sous-jacents de chaque portefeuille sous ajustement égalisateur qui ont été rachetés au cours de la période de référence. |
| C0010/R0140 | Nombre d'options de rachat exercées | Nombre d'options de rachat exercées au cours de la période de référence liées aux engagements d'assurance et de réassurance de chaque portefeuille sous ajustement égalisateur. |
| C0010/R0150 | Valeur de marché des actifs couvrant les contrats rachetés | Valeur des actifs couvrant les engagements d'assurance et de réassurance rachetés, évaluée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE, au moment où les options de rachat ont été exercées. |
| C0010/R0160 | Montant payé aux preneurs | Valeur du montant payé aux preneurs en fonction de leurs droits de rachat. Ce montant diffère des montants des lignes R0130 et R0150 lorsque la clause de rachat du contrat ne donne pas le droit au preneur de recevoir l'intégralité du montant de ces lignes. |

Passifs

| | | |
|-------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0170 | Duration | Mesure équivalant à la duration de Macaulay pour les passifs prenant en compte tous les flux de trésorerie des engagements d'assurance ou de réassurance découlant de portefeuilles pour lesquels l'ajustement égalisateur a été employé. |
|-------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



S.22.04 — Informations concernant le calcul de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt

Observations générales

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle doit être complété pour chaque monnaie pour laquelle la mesure transitoire portant sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents est appliquée. Pour compléter C0020, seule la meilleure estimation garantie des engagements découlant des produits offrant un taux garanti doit être considérée. Les prestations discrétionnaires futures ne doivent pas être prises en compte.

L'évaluation visant à distinguer les intervalles des taux d'intérêt Solvabilité I peut être effectuée par groupes de risques homogènes.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Calcul général de l'ajustement égalisateur

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de chaque monnaie pour laquelle la mesure transitoire portant sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents est appliquée. |
| C0010/R0010 | Taux d'intérêt «solvabilité I» | Le taux d'intérêt (sous forme décimale) déterminé par l'entreprise d'assurance ou de réassurance conformément aux dispositions législatives, réglementaires et administratives adoptées en vertu de l'article 20 de la directive 2002/83/CE à la dernière date de l'application de ladite directive. |
| C0010/R0020 | Taux annuel effectif | Le taux annuel effectif, calculé comme le taux unique d'actualisation qui, s'il était appliqué aux flux de trésorerie du portefeuille d'engagements d'assurance et de réassurance admissibles, donnerait une valeur égale à la valeur de la meilleure estimation du portefeuille d'engagements d'assurance et de réassurance admissibles pour laquelle la valeur temporelle de l'argent est prise en compte en suivant la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents visée à l'article 77, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| C0010/R0030 | Fraction de la différence appliquée à la date de déclaration | Pourcentage (sous forme décimale) de la différence entre le taux d'intérêt «solvabilité I» (R0010) et le taux annuel effectif (R0020) (par exemple, 1,00 au début de la période de transition et 0,00 à la fin). |
| C0010/R0040 | Ajustement du taux sans risque | Ajustement transitoire du taux sans risque exprimé sous la forme d'un pourcentage (sous forme décimale). |

Taux d'intérêt «solvabilité I»

| | | |
|---------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0100 | Meilleure estimation — Jusqu'à 0,5 % | Valeur de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance pour lesquels le taux d'intérêt déterminé par l'entreprise d'assurance ou de réassurance conformément aux dispositions législatives, réglementaires et administratives adoptées en vertu de l'article 20 de la directive 2002/83/CE à la dernière date de l'application de ladite directive était inférieur ou égal à 0,5 %. Seule la meilleure estimation garantie des engagements découlant des produits offrant un taux garanti doit être considérée. Les prestations discrétionnaires futures ne doivent pas être prises en compte. |
| C0020/R0110 à R0200 | Meilleure estimation — Meilleure estimation | Valeur de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance pour lesquels le taux d'intérêt déterminé par l'entreprise d'assurance ou de réassurance conformément aux dispositions législatives, réglementaires et administratives adoptées en vertu de l'article 20 de la directive 2002/83/CE à la dernière date de l'application de ladite directive se situait dans l'intervalle indiqué. La limite inférieure n'est pas comprise dans l'intervalle tandis que la limite supérieure l'est. Seule la meilleure estimation garantie des engagements découlant des produits offrant un taux garanti doit être considérée. Les prestations discrétionnaires futures ne doivent pas être prises en compte. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0210 | Meilleure estimation — Au-dessus de 8,0 % | Valeur de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance pour lesquels le taux d'intérêt déterminé par l'entreprise d'assurance ou de réassurance conformément aux dispositions législatives, réglementaires et administratives adoptées en vertu de l'article 20 de la directive 2002/83/CE à la dernière date de l'application de ladite directive était strictement supérieur à 8,0 %. Seule la meilleure estimation garantie des engagements découlant des produits offrant un taux garanti doit être considérée. Les prestations discrétionnaires futures ne doivent pas être prises en compte. |
| C0030/R0100 | Duration moyenne des engagements d'assurance et de réassurance — Jusqu'à 0,5 % | Duration de Macauley résiduelle des engagements d'assurance et de réassurance pour lesquels le taux d'intérêt déterminé par l'entreprise d'assurance ou de réassurance conformément aux dispositions législatives, réglementaires et administratives adoptées en vertu de l'article 20 de la directive 2002/83/CE à la dernière date de l'application de ladite directive était inférieur ou égal à 0,5 %. |
| C0020/R0110 à R0200 | Duration moyenne des engagements d'assurance et de réassurance — Duration moyenne des engagements d'assurance et de réassurance | Duration de Macauley résiduelle des engagements d'assurance et de réassurance pour lesquels le taux d'intérêt déterminé par l'entreprise d'assurance ou de réassurance conformément aux dispositions législatives, réglementaires et administratives adoptées en vertu de l'article 20 de la directive 2002/83/CE à la dernière date de l'application de ladite directive se situait dans l'intervalle indiqué. La limite inférieure n'est pas comprise dans l'intervalle tandis que la limite supérieure l'est. |
| C0030/R0210 | Duration moyenne des engagements d'assurance et de réassurance — Au-dessus de 8,0 % | Duration de Macauley résiduelle des engagements d'assurance et de réassurance pour lesquels le taux d'intérêt déterminé par l'entreprise d'assurance ou de réassurance conformément aux dispositions législatives, réglementaires et administratives adoptées en vertu de l'article 20 de la directive 2002/83/CE à la dernière date de l'application de ladite directive était strictement supérieur à 8,0 %. |

S.22.05 — Calcul général de la mesure transitoire sur les provisions techniques

Observations générales

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Provisions techniques Solvabilité II Jour 1 | Montant des provisions techniques, faisant l'objet d'une déduction transitoire portant sur les provisions techniques, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, calculé conformément à l'article 76 de la directive 2009/138/CE à la première date de l'application de la directive 2009/138/CE. Ce calcul doit prendre en compte tous les engagements d'assurance et de réassurance existant à la première date de l'application de la directive 2009/138/CE. ► M2 Si un recalcul a dû être effectué sur la base de l'article 308 <i>quinquies</i> , paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, ce calcul prend uniquement en compte les engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet de la mesure transitoire et existant encore à la date de recalcul de référence, valorisés à la date de déclaration (Valeur solvabilité II diminuée des contrats qui n'existent plus). ◀ |
| C0010/R0020 | Provisions techniques faisant l'objet d'une mesure transitoire portant sur les provisions techniques — provisions techniques calculées comme un tout | Montant des provisions techniques calculées comme un tout, faisant l'objet d'une déduction transitoire portant sur les provisions techniques, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, calculé conformément à l'article 76 de la directive 2009/138/CE à la date de déclaration, avant l'application de la mesure transitoire. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | ► <u>M2</u> ————— ◀ |
| C0010/R0030 | Provisions techniques faisant l'objet d'une mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Meilleure estimation | Montant de la meilleure estimation, faisant l'objet d'une déduction transitoire portant sur les provisions techniques, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, calculé conformément à l'article 76 de la directive 2009/138/CE à la date de déclaration, avant l'application de la mesure transitoire. ► <u>M2</u> Si un recalcul a dû être effectué sur la base de l'article 308 <i>quinquies</i> , paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, ce calcul prend uniquement en compte les engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet de la mesure transitoire et existant encore à la date de recalcul de référence, valorisés à la date de déclaration (Valeur solvabilité II diminuée des contrats qui n'existent plus). ◀ |
| C0010/R0040 | Provisions techniques faisant l'objet d'une mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Marge de risque | Montant de la marge de risque, faisant l'objet d'une déduction transitoire portant sur les provisions techniques, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, calculé conformément à l'article 76 de la directive 2009/138/CE à la date de déclaration, avant l'application de la mesure transitoire. ► <u>M2</u> Si un recalcul a dû être effectué sur la base de l'article 308 <i>quinquies</i> , paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, ce calcul prend uniquement en compte les engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet de la mesure transitoire et existant encore à la date de recalcul de référence, valorisés à la date de déclaration (Valeur solvabilité II diminuée des contrats qui n'existent plus). ◀ |
| C0010/R0050 | Provisions techniques Solvabilité I | ► <u>M2</u> Montant des provisions techniques faisant l'objet d'une déduction transitoire portant sur les provisions techniques, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance, calculé conformément aux dispositions législatives, réglementaires et administratives adoptées en application de l'article 15 de la directive 73/239/CEE, de l'article 20 de la directive 2002/83/CE et de l'article 32 de la directive 2005/68/CE le jour précédant celui de l'abrogation desdites directives en vertu de l'article 310 de la directive 2009/138/CE. Si un recalcul a dû être effectué sur la base de l'article 308 <i>quinquies</i> , paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, ce calcul prend uniquement en compte les engagements d'assurance et de réassurance existant à la date de recalcul de référence. ◀ |
| C0010/R0060 | Part de la différence ajustée | Pourcentage (sous forme décimale) de la part de la différence ajustée. La part déductible maximale diminue d'une manière linéaire à la fin de chaque année, de 1 pour la première année commençant au 1 ^{er} janvier 2016 jusqu'à 0 au 1 ^{er} janvier 2032. |
| C0010/R0070 | Limite appliquée en vertu de l'article 308 <i>quinquies</i> , paragraphe 4 | ► <u>M2</u> Montant de l'ajustement des provisions techniques après l'application de toute limite en vertu de l'article 308 <i>quinquies</i> , paragraphe 4, de la directive 2009/138/CE, le cas échéant. ◀ ► <u>M3</u> Si aucune limite n'est appliquée, indiquer le résultat de R0060*(R0010-R0050). ◀ |
| C0010/R0080 | Provisions techniques après la mesure transitoire portant sur les provisions techniques | Montant des provisions techniques, faisant l'objet d'une déduction transitoire portant sur les provisions techniques, après la déduction transitoire sur les provisions techniques. |

▼ B**S.22.06 — Meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité, par pays et par monnaie****Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle ne doit être complété que par les entreprises d'assurance et de réassurance qui appliquent la correction pour volatilité conformément à l'article 77 *quinquies* de la directive 2009/138/CE.

Ce modèle doit refléter la meilleure estimation brute des engagements d'assurance et de réassurance en vie faisant l'objet d'une correction pour volatilité, ventilée par monnaie des engagements et par pays dans lequel le contrat a été conclu. La meilleure estimation déclarée doit tenir compte de la correction pour volatilité. La meilleure estimation faisant l'objet d'un ajustement égalisateur ne doit pas être déclarée dans ce modèle.

▼ M3

Des informations doivent être fournies en ce qui concerne les engagements importants dans les pays et les monnaies pour lesquels une correction pour volatilité de la monnaie, et le cas échéant une augmentation pour le pays, sont appliquées, jusqu'à ce que 90 % du total de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité ait été déclaré par monnaie et par pays.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Ligne d'activité | Indiquer si les informations déclarées se rapportent aux activités vie ou non-vie. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Vie et santé SLT 2 — Non-vie et santé non SLT |
| C0010/R0010 | Par monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de chaque monnaie déclarée. |

Meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité pays et monnaie — Total et pays d'origine par monnaie

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0020 | Valeur totale de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité (pour toutes les monnaies)/ Valeur totale pour tous les pays | Valeur totale, pour toutes les monnaies et pour tous les pays, de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité. |
| C0040/R0020 | Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans la monnaie de déclaration / Valeur totale pour tous les pays | Valeur totale, pour tous les pays, de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité pour la monnaie de déclaration. |
| C0050/R0020 | Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans les monnaies / Valeur totale pour tous les pays | Valeur totale, pour tous les pays, de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité ventilée par monnaie. |
| C0030/R0030 | Valeur totale de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité (pour toutes les monnaies)/ Pays d'origine | Valeur totale, pour toutes les monnaies, de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité, pour le pays d'origine. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0030 | Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans la monnaie de déclaration / Pays d'origine | Valeur totale, pour le pays d'origine, de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité, pour la monnaie de déclaration. |
| C0050/R0030 | Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans les monnaies / Pays d'origine | Valeur de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité ventilée par monnaie pour le pays d'origine. |

Meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité pays et monnaie— Par pays et par monnaie

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0040 | Pays | Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 de chaque pays déclaré. |
| C0030/R0040 | Valeur totale de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité (pour toutes les monnaies) — par pays | Valeur totale, pour toutes les monnaies par pays, de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité. |
| C0040/R0040 | Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans la monnaie de déclaration — par pays | Valeur de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité pour la monnaie de déclaration ventilée par pays. |
| C0050/R0040 | Partie de la meilleure estimation faisant l'objet d'une correction pour volatilité libellée dans les monnaies — par pays | Valeur de la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance faisant l'objet d'une correction pour volatilité ventilée par monnaie et par pays. |

S.23.01 — Fonds propres**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Fonds propres de base avant déduction pour participations dans d'autres secteurs financiers, comme prévu à l'article 68 du règlement délégué (UE) 2015/35

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/C0010 | Capital en actions ordinaires (brut des actions propres) — total | Le total du capital en actions ordinaires, qu'il soit détenu directement ou indirectement (avant déduction des actions propres). Il s'agit du total du capital en actions ordinaires de l'entreprise qui satisfait pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveaux 1 et 2. Le capital en actions ordinaires qui ne satisfait pas pleinement à ces critères doit être traité comme capital en actions de préférence et classé en conséquence, quelle que soit par ailleurs sa description ou sa désignation. |
|-------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/C0020 | Capital en actions ordinaires (brut des actions propres) — niveau 1 non restreint | Le montant du capital en actions ordinaires versé répondant aux critères du niveau 1 non restreint. |
| R0010/C0040 | Capital en actions ordinaires (brut des actions propres) — niveau 2 | Le montant du capital en actions ordinaires appelé répondant aux critères du niveau 2. |
| R0030/C0010 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total | Le total du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires de l'entreprise qui satisfait pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveaux 1 et 2. |
| R0030/C0020 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 non restreint | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui répond aux critères du niveau 1 non restreint parce qu'il est lié à du capital en actions ordinaires considéré comme étant de niveau 1 non restreint. |
| R0030/C0040 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui répond aux critères du niveau 2 parce qu'il est lié à du capital en actions ordinaires considéré comme étant de niveau 2. |
| R0040/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — total | Le fonds initial, les cotisations des membres ou l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui satisfont pleinement aux critères des éléments de niveau 1 ou 2. |
| R0040/C0020 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — niveau 1 non restreint | Le montant du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui satisfont aux critères des éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0040/C0040 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — niveau 2 | Le montant du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui satisfont aux critères des éléments de niveau 2. |
| R0050/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés qui satisfont pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint, 2 ou 3. |
| R0050/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 restreint | Le montant des comptes mutualistes subordonnés qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint. |
| R0050/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 | Le montant des comptes mutualistes subordonnés qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 2. |
| R0050/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 | Le montant des comptes mutualistes subordonnés qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 3. |
| R0070/C0010 | Fonds excédentaires — total | Le montant total des fonds excédentaires relevant de l'article 91, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0070/C0020 | Fonds excédentaires — niveau 1 non restreint | Les fonds excédentaires qui relèvent de l'article 91, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0090/C0010 | Actions de préférence — total | Le montant total des actions de préférence émises par l'entreprise qui satisfont pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint, 2 ou 3. |
| R0090/C0030 | Actions de préférence — niveau 1 restreint | Le montant des actions de préférence émises par l'entreprise qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint. |
| R0090/C0040 | Actions de préférence — niveau 2 | Le montant des actions de préférence émises par l'entreprise qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 2. |
| R0090/C0050 | Actions de préférence — niveau 3 | Le montant des actions de préférence émises par l'entreprise qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 3. |
| R0110/C0010 | Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence — total | Le total du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence de l'entreprise qui satisfait pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint, de niveau 2 ou de niveau 3. |
| R0110/C0030 | Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence — niveau 1 restreint | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui répond aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint parce qu'il est lié à des actions de préférence considérées comme étant des éléments de niveau 1 restreint. |
| R0110/C0040 | Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence — niveau 2 | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui répond aux critères applicables aux éléments de niveau 2 parce qu'il est lié à des actions de préférence considérées comme étant des éléments de niveau 2. |
| R0110/C0050 | Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence — niveau 3 | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui répond aux critères applicables aux éléments de niveau 3 parce qu'il est lié à des actions de préférence considérées comme étant des éléments de niveau 3. |
| R0130/C0010 | Réserve de réconciliation — total | La réserve de réconciliation totale représente les réserves (par exemple les bénéfices non distribués), nettes des ajustements (par exemple les fonds cantonnés). Elle résulte principalement de différences entre la valorisation comptable et la valorisation selon l'article 75 de la directive 2009/138/CE. |
| R0130/C0020 | Réserve de réconciliation — niveau 1 non restreint | La réserve de réconciliation représente les réserves (par exemple les bénéfices non distribués), nettes des ajustements (par exemple les fonds cantonnés). Elle résulte principalement de différences entre la valorisation comptable et la valorisation selon la directive 2009/138/CE. |
| R0140/C0010 | Passifs subordonnés — total | Le montant total des passifs subordonnés émis par l'entreprise. |
| R0140/C0030 | Passifs subordonnés — niveau 1 restreint | Le montant des passifs subordonnés émis par l'entreprise qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. |
| R0140/C0040 | Passifs subordonnés — niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés émis par l'entreprise qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |
| R0140/C0050 | Passifs subordonnés — niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés émis par l'entreprise qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0160/C0010 | Un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets — total | Le montant total des actifs d'impôts différés nets de l'entreprise. |
| R0160/C0050 | Un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets — niveau 3 | Le montant total des actifs d'impôts différés nets de l'entreprise répondant aux critères de classement de niveau 3. |
| R0180/C0010 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra | Le montant total des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0180/C0020 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 1 non restreint | Le montant des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0180/C0030 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 1 restreint | Le montant des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0180/C0040 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 | Le montant des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2 et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0180/C0050 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 | Le montant des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3 et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |

Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0220/C0010 | Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II — total | <p>Le montant total des éléments de fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II.</p> <p>Il s'agit soit:</p> <ul style="list-style-type: none"> i) d'éléments qui figurent sur la liste des éléments de fonds propres mais ne répondent pas aux critères de classification dans les fonds propres ni aux critères des dispositions transitoires; ou ii) d'éléments censés jouer le rôle de fonds propres, qui ne figurent pas sur la liste des éléments de fonds propres et qui n'ont pas été approuvés par l'autorité de contrôle, et qui ne figurent pas au bilan en tant que passifs. <p>Les passifs subordonnés qui ne peuvent être considérés comme des fonds propres ne sont pas à déclarer ici, mais au bilan (modèle S.02.01) en tant que passifs subordonnés qui ne peuvent être considérés comme des fonds propres.</p> |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Déductions | | |
| R0230/C0010 | Déduction pour participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers — total | Le montant total de la déduction effectuée pour les participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers conformément à l'article 68 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0230/C0020 | Déduction pour participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers — niveau 1 non restreint | Le montant de la déduction des éléments de niveau 1 non restreint effectuée pour les participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers conformément à l'article 68 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0230/C0030 | Déduction pour participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers — niveau 1 restreint | Le montant de la déduction des éléments de niveau 1 restreint effectuée pour les participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers conformément à l'article 68 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0230/C0040 | Déduction pour participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers — niveau 2 | Le montant de la déduction des éléments de niveau 2 effectuée pour les participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers conformément à l'article 68 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0230/C0050 | Déductions pour participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers — Niveau 3 | Le montant de la déduction pour les participations dans des établissements de crédit et des établissements financiers qui sont déduites du niveau 3, conformément à l'article 68 du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼ M1**▼ B****Total fonds propres de base après déductions**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0290/C0010 | Total fonds propres de base après déductions | Le montant total des éléments de fonds propres de base après déductions. |
| R0290/C0020 | Total fonds propres de base après déductions — niveau 1 non restreint | Le montant des éléments de fonds propres de base après déductions qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0290/C0030 | Total fonds propres de base après déductions — niveau 1 restreint | ► M1 Le montant des éléments de fonds propres de base après déductions qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. ◀ |
| R0290/C0040 | Total fonds propres de base après déductions — niveau 2 | ► M1 Le montant des éléments de fonds propres de base après déductions qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. ◀ |
| R0290/C0050 | Total fonds propres de base après déductions — niveau 3 | ► M1 Le montant des éléments de fonds propres de base après déductions qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. ◀ |

Fonds propres auxiliaires

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0010 | Capital en actions ordinaires non libéré et non appelé, callable sur demande | Le montant total du capital en actions ordinaires émis qui n'a pas été appelé ni libéré mais qui est callable sur demande. |
| R0300/C0040 | Capital en actions ordinaires non libéré et non appelé, callable sur demande — niveau 2 | Le montant du capital en actions ordinaires émis qui n'a pas été appelé ni libéré mais qui est callable sur demande, et qui répond aux critères du niveau 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0310/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent, non libérés, non appelés et appelables sur demande, pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — total | Pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel, le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent non libérés, non appelés et appelables sur demande. |
| R0310/C0040 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent, non libérés, non appelés et appelables sur demande, pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — niveau 2 | Pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel, le montant du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent non libérés, non appelés et appelables sur demande qui répondent aux critères du niveau 2. |
| R0320/C0010 | Actions de préférence non libérées et non appelées, appelables sur demande — total | Le montant total des actions de préférence qui n'ont pas été appelées ni libérées mais qui sont appelables sur demande. |
| R0320/C0040 | Actions de préférence non libérées et non appelées, appelables sur demande — niveau 2 | Le montant des actions de préférence qui n'ont pas été appelées ni libérées mais qui sont appelables sur demande, et qui répondent aux critères du niveau 2. |
| R0320/C0050 | Actions de préférence non libérées et non appelées, appelables sur demande — niveau 3 | Le montant des actions de préférence qui n'ont pas été appelées ni libérées mais qui sont appelables sur demande, et qui répondent aux critères du niveau 3. |
| R0330/C0010 | Engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande — total | Le montant total des engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande. |
| R0330/C0040 | Engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande — niveau 2 | Le montant des engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande qui répondent aux critères du niveau 2. |
| R0330/C0050 | Engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande — niveau 3 | Le montant des engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande qui répondent aux critères du niveau 3. |
| R0340/C0010 | Lettres de crédit et garanties relevant de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — total | Le montant total des lettres de crédit et des garanties détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE. |
| R0340/C0040 | Lettres de crédit et garanties relevant de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | Le montant des lettres de crédit et des garanties, détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE, qui répondent aux critères du niveau 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0350/C0010 | Lettres de crédit et garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — total | Le montant total des lettres de crédit et des garanties qui répondent aux critères du niveau 2 ou 3, autres que celles détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE. |
| R0350/C0040 | Lettres de crédit et garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | Le montant des lettres de crédit et des garanties qui répondent aux critères du niveau 2, autres que celles détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE. |
| R0350/C0050 | Lettres de crédit et garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — niveau 3 | Le montant des lettres de crédit et des garanties qui répondent aux critères du niveau 3, autres que celles détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE. |
| R0360/C0010 | Rappels de cotisations relevant de l'article 96, premier alinéa, point 3), de la directive 2009/138/CE — total | Le montant total des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables de propriétaires de navires, qui assurent uniquement les risques classés sous les branches 6, 12 et 17 de la partie A de l'annexe I de la directive 2009/138/CE, peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir. |
| R0360/C0040 | Rappels de cotisations relevant de l'article 96, premier alinéa, point 3), de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | Le montant des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables de propriétaires de navires, qui assurent uniquement les risques classés sous les branches 6, 12 et 17 de la partie A de l'annexe I de la directive 2009/138/CE, peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir. |
| R0370/C0010 | Rappels de cotisations ne relevant pas de l'article 96, premier alinéa, point 3), de la directive 2009/138/CE | Le montant total des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir, ne relevant pas de l'article 96, premier alinéa, point 3), de la directive 2009/138/CE. |
| R0370/C0010 | Rappels de cotisations ne relevant pas de l'article 96, premier alinéa, point 3), de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | Le montant total des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir, ne relevant pas de l'article 96, premier alinéa, point 3), de la directive 2009/138/CE, qui répondent aux critères du niveau 2. |
| R0370/C0050 | Rappels de cotisations ne relevant pas de l'article 96, premier alinéa, point 3), de la directive 2009/138/CE — niveau 3 | Le montant total des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir, ne relevant pas de l'article 96, premier alinéa, point 3), de la directive 2009/138/CE, qui répondent aux critères du niveau 3. |
| R0390/C0010 | Autres fonds propres auxiliaires — total | Le montant total des autres fonds propres auxiliaires. |
| R0390/C0040 | Autres fonds propres auxiliaires — niveau 2 | Le montant des autres fonds propres auxiliaires qui répondent aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 2. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0390/C0050 | Autres fonds propres auxiliaires — niveau 3 | Le montant des autres fonds propres auxiliaires qui répondent aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 3. |
| R0400/C0010 | Total fonds propres auxiliaires | Le montant total des éléments de fonds propres auxiliaires. |
| R0400/C0040 | Total fonds propres auxiliaires — niveau 2 | Le montant des éléments de fonds propres auxiliaires qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |
| R0400/C0050 | Total fonds propres auxiliaires — niveau 3 | Le montant des éléments de fonds propres auxiliaires qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |

Fonds propres éligibles et disponibles

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0010 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, et de tous les éléments de fonds propres auxiliaires qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 1, de niveau 2 et de niveau 3 et sont donc disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. ◀ |
| R0500/C0020 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis — niveau 1 non restreint | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 1 non restreint et sont donc disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. ◀ |
| R0500/C0030 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis — niveau 1 restreint | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 1 restreint et sont donc disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. ◀ |
| R0500/C0040 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis — niveau 2 | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, et des fonds propres auxiliaires qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 2 et sont donc disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. ◀ |
| R0500/C0050 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis — niveau 3 | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, et des fonds propres auxiliaires qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 3 et sont donc disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. ◀ |
| R0510/C0010 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital requis | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, et de fonds propres auxiliaires qui satisfont aux critères des niveaux 1 et 2 et sont donc disponibles pour couvrir le minimum de capital requis. ◀ |
| R0510/C0020 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital requis — niveau 1 non restreint | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 1 non restreint et sont donc disponibles pour couvrir le minimum de capital requis. ◀ |
| R0510/C0030 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital requis — niveau 1 restreint | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 1 restreint et sont donc disponibles pour couvrir le minimum de capital requis. ◀ |
| R0510/C0040 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital requis — niveau 2 | ► M1 La somme de tous les éléments de fonds propres de base, après déductions, qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 2 et sont donc disponibles pour couvrir le minimum de capital requis. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0540/C0010 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis | Le montant total des fonds propres disponibles qui sont éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. |
| R0540/C0020 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis — niveau 1 non restreint | Le montant des éléments de fonds propres de niveau 1 non restreint qui sont éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. |
| R0540/C0030 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis — niveau 1 restreint | Le montant des éléments de fonds propres de niveau 1 restreint qui sont éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. |
| R0540/C0040 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis — niveau 2 | Le montant des éléments de fonds propres de niveau 2 qui sont éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. |
| R0540/C0050 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis — niveau 3 | Le montant des éléments de fonds propres de niveau 3 qui sont éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis. |
| R0550/C0010 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital requis | Le montant total des éléments de fonds propres qui sont éligibles pour couvrir le minimum de capital requis. |
| R0550/C0020 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital requis — niveau 1 non restreint | Le montant des éléments de fonds propres de niveau 1 non restreint qui sont éligibles pour couvrir le minimum de capital requis. |
| R0550/C0030 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital requis — niveau 1 restreint | Le montant des éléments de fonds propres de niveau 1 restreint qui sont éligibles pour couvrir le minimum de capital requis. |
| R0550/C0040 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital requis — niveau 2 | Le montant des éléments de fonds propres de niveau 2 qui sont éligibles pour couvrir le minimum de capital requis. |
| R0580/C0010 | Capital de solvabilité requis | Le montant total du capital de solvabilité requis (SCR) de l'entreprise dans son ensemble, qui doit correspondre au capital de solvabilité requis déclaré dans le modèle SCR pertinent. Aux fins des déclarations trimestrielles, il s'agit du dernier SCR calculé et déclaré conformément aux articles 103 à 127 de la directive 2009/138/CE, qui peut être soit le SCR calculé annuellement, soit un SCR plus récent s'il a dû être recalculé (par exemple en raison d'un changement du profil de risque), majoré de l'exigence de capital supplémentaire. |
| R0600/C0010 | Minimum de capital requis | Le montant total du minimum de capital requis (MCR) de l'entreprise, qui doit correspondre au minimum de capital requis déclaré dans le modèle MCR pertinent. |
| R0620/C0010 | Ratio fonds propres éligibles sur capital de solvabilité requis | Le ratio de solvabilité, calculé comme le total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis, divisé par le montant du capital de solvabilité requis |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0640/C0010 | Ratio fonds propres éligibles sur minimum de capital requis | Le ratio MCR, calculé comme le total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital requis, divisé par le montant du minimum de capital requis. |

Réserve de réconciliation

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0700/C0060 | Excédent d'actif sur passif | L'excédent de l'actif sur le passif tel que comptabilisé au bilan Solvabilité II. |
| R0710/C0060 | Actions propres (détenues directement et indirectement) | Le montant des actions propres auto-détenues par l'entreprise, directement et indirectement. |
| R0720/C0060 | Dividendes, distributions et charges prévisibles | Les dividendes, distributions et charges prévisibles par l'entreprise. |
| R0730/C0060 | Autres éléments de fonds propres de base | Les éléments de fonds propres de base visés à l'article 69, point a) i) à v), à l'article 72, point a), et à l'article 76, point a), du règlement délégué (UE) 2015/35, ainsi que les éléments de fonds propres de base approuvés par les autorités de contrôle conformément à l'article 79 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0740/C0060 | Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés | Le montant total de l'ajustement apporté à la réserve de réconciliation du fait de l'existence d'éléments de fonds propres restreints relatifs aux fonds cantonnés et aux portefeuilles sous ajustement égalisateur. |
| R0760/C0060 | Réserve de réconciliation — total | La réserve de réconciliation de l'entreprise avant déduction pour participations dans d'autres secteurs financiers, comme prévu à l'article 68 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0770/C0060 | Bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) — activités vie | La réserve de réconciliation inclut un excédent d'actif sur passif correspondant au bénéfice attendu inclus dans les primes futures (EPIFP). Cette cellule représente le montant de cet excédent pour les activités d'assurance vie de l'entreprise. |
| R0780/C0060 | Bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) — activités non-vie | La réserve de réconciliation inclut un excédent d'actif sur passif correspondant au bénéfice attendu inclus dans les primes futures (EPIFP). Cette cellule représente le montant de cet excédent pour les activités d'assurance non-vie de l'entreprise. |
| R0780/C0060 | Total bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) | Le montant total calculé en tant que bénéfices attendus inclus dans les primes futures. |

S.23.02 — Informations détaillées sur les fonds propres, par niveau**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/C0010 | Capital en actions ordinaires — Versé — Total | Le montant total du capital en actions ordinaires versé, y compris les actions propres auto-détenues. |
| R0010/C0020 | Capital en actions ordinaires — Versé — Niveau 1 | Le montant total du capital en actions ordinaires versé, y compris les actions propres auto-détenues, répondant aux critères du niveau 1. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0020/C0010 | Capital en actions ordinaires — Appelé, non versé — Total | Le montant total des actions ordinaires appelées, mais pas encore versées, y compris les actions propres auto-détenues. |
| R0020/C0040 | Capital en actions ordinaires — Appelé, non versé — Niveau 2 | Le montant des actions ordinaires appelées, mais pas encore versées, répondant aux critères du niveau 2, y compris les actions propres auto-détenues. |
| R0030/C0010 | Actions propres auto-détenues — Total | Le montant total des actions propres auto-détenues par l'entreprise. |
| R0030/C0020 | Actions propres auto-détenues — Niveau 1 | Le montant total des actions propres auto-détenues par l'entreprise répondant aux critères du niveau 1. |
| R0100/C0010 | Total capital en actions ordinaires | Le montant total du capital en actions ordinaires. À noter: les actions propres auto-détenues doivent être incluses soit dans le capital versé, soit dans le capital appelé, non versé. |
| R0100/C0020 | Total capital en actions ordinaires — Niveau 1 | Le montant total du capital en actions ordinaires répondant aux critères du niveau 1. À noter: les actions propres auto-détenues doivent être incluses soit dans le capital versé, soit dans le capital appelé, non versé. |
| R0100/C0040 | Total capital en actions ordinaires — Niveau 2 | Le montant total du capital en actions ordinaires répondant aux critères du niveau 2. |
| R0110/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Versé(s) — Total | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui a ou ont été versé(s). |
| R0110/C0020 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Versé(s) — Niveau 1 | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel répondant aux critères du niveau 1. |
| R0120/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Appelé(s), non versé(s) — Total | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui a ou ont été appelé(s), mais pas encore versé(s). |
| R0120/C0040 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Appelé(s), non versé(s) — Niveau 2 | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel répondant aux critères du niveau 2. |
| R0200/C0010 | Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0020 | Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Niveau 1 | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel répondant aux critères du niveau 1. |
| R0200/C0040 | Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Niveau 2 | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel répondant aux critères du niveau 2. |
| R0210/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés. |
| R0210/C0020 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 1 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 1. |
| R0210/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0210/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 2 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 2. |
| R0210/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0210/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 3 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 3. |
| R0220/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat. |
| R0220/C0020 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 1 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0220/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0220/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 2 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0220/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0220/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 3 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0230/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat. |
| R0230/C0020 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0230/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0230/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0230/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0230/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 3 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0010 | Total comptes mutualistes subordonnés | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés. |
| R0300/C0020 | Total comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 1. |
| R0300/C0030 | Total comptes mutualistes subordonnés — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0300/C0040 | Total comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 2. |
| R0300/C0050 | Total comptes mutualistes subordonnés — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0300/C0060 | Total comptes mutualistes subordonnés — Niveau 3 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 3. |
| R0310/C0010 | Actions de préférence datées — Total | Le montant total des actions de préférence datées. |
| R0310/C0020 | Actions de préférence datées — Niveau 1 | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 1. |
| R0310/C0030 | Actions de préférence datées — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0310/C0040 | Actions de préférence datées — Niveau 2 | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 2. |
| R0310/C0050 | Actions de préférence datées — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0310/C0060 | Actions de préférence datées — Niveau 3 | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 3. |
| R0320/C0010 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Total | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat. |
| R0320/C0020 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 1 | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0320/C0030 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0320/C0040 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 2 | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0320/C0050 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0320/C0060 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 3 | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0330/C0010 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Total | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat. |
| R0330/C0020 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0330/C0030 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0330/C0040 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0330/C0050 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0330/C0060 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 3 | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0400/C0010 | Total actions de préférence | Le montant total des actions de préférence. |
| R0400/C0020 | Total actions de préférence — Niveau 1 | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 1. |
| R0400/C0030 | Total actions de préférence — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0400/C0040 | Total actions de préférence — Niveau 2 | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 2. |
| R0400/C0050 | Total actions de préférence — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0400/C0060 | Total actions de préférence — Niveau 3 | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 3. |
| R0410/C0010 | Passifs subordonnés datés — Total | Le montant total des passifs subordonnés datés. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0410/C0020 | Passifs subordonnés datés — Niveau 1 | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 1. |
| R0410/C0030 | Passifs subordonnés datés — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0410/C0040 | Passifs subordonnés datés — Niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 2. |
| R0410/C0050 | Passifs subordonnés datés — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0410/C0060 | Passifs subordonnés datés — Niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 3. |
| R0420/C0010 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Total | Le montant total des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat. |
| R0420/C0020 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0420/C0030 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0420/C0040 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0420/C0050 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0420/C0060 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0430/C0010 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Total | Le montant total des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat. |
| R0430/C0020 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0030 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0430/C0040 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0430/C0050 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0430/C0060 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0500/C0010 | Total passifs subordonnés — Total | Le montant total des passifs subordonnés. |
| R0500/C0020 | Total passifs subordonnés — niveau 1 | Le montant total des passifs subordonnés répondant aux critères du niveau 1. |
| R0500/C0030 | Total passifs subordonnés — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des passifs subordonnés répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0500/C0040 | Total passifs subordonnés — niveau 2 | Le montant total des passifs subordonnés répondant aux critères du niveau 2. |
| R0500/C0050 | Total passifs subordonnés — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des passifs subordonnés répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0500/C0060 | Total passifs subordonnés — niveau 3 | Le montant total des passifs subordonnés répondant aux critères du niveau 3. |
| R0710/C0070 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels un montant a été approuvé — Montants initiaux approuvés de niveau 2 | Le montant initial de fonds propres auxiliaires qui a été approuvé pour le niveau 2. |
| R0510/C0080 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels un montant a été approuvé — Montants actuels de niveau 2 | Le montant actuel de fonds propres auxiliaires qui a été approuvé pour le niveau 2. |
| R0510/C0090 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels un montant a été approuvé — Montants initiaux approuvés de niveau 3 | Le montant initial de fonds propres auxiliaires qui a été approuvé pour le niveau 3. |
| R0010/C0100 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels un montant a été approuvé — Montants actuels de niveau 3 | Le montant actuel de fonds propres auxiliaires qui a été approuvé pour le niveau 3. |

▼**B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0520/C0080 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels une méthode a été approuvée — Montants actuels de niveau 2 | Le montant actuel de fonds propres auxiliaires pour lesquels une méthode a été approuvée pour le niveau 2. |
| R0520/C0100 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels une méthode a été approuvée — Montants actuels de niveau 3 | Le montant actuel de fonds propres auxiliaires pour lesquels une méthode a été approuvée pour le niveau 3. |
| R0600/C0110 | Excédent d'actif sur passif — Attribution des écarts de valorisation — Différence dans la valorisation des actifs | La différence dans la valorisation des actifs. |
| R0610/C0110 | Excédent d'actif sur passif — Attribution des écarts de valorisation — Différence dans la valorisation des provisions techniques | La différence dans la valorisation des provisions techniques. |
| R0620/C0110 | Excédent d'actif sur passif — Attribution des écarts de valorisation — Différence dans la valorisation des autres passifs | La différence dans la valorisation des autres passifs. |
| R0630/C0110 | Total des réserves et des bénéfices non répartis, issus des états financiers. | Le montant total des réserves et des bénéfices non répartis, tirés des états financiers. |
| R0640/C0110 | Autre, veuillez expliquer pourquoi vous devez utiliser cette ligne. | Le montant de tout autre élément qui n'a pas été déjà déclaré. Lorsque des éléments sont déclarés sous R0640/C0110, une explication et des informations détaillées sur les éléments en question doivent être fournies sous R0640/C0120. |
| R0640/C0120 | Autre, veuillez expliquer pourquoi vous devez utiliser cette ligne. | L'explication des autres éléments déclarés sous R0640/C0110. |
| R0650/C0110 | Réserves issues des états financiers, corrigées des différences de valorisation avec Solvabilité II | Le montant total des réserves issues des états financiers après prise en compte des différences de valorisation. Inclut des valeurs issues des états financiers, telles que bénéfices non répartis, capital de réserve, bénéfice net, bénéfices reportés d'exercices antérieurs, capital (fonds) de revalorisation et autre capital de réserve. |
| R0660/C0110 | Excédent d'actif sur passif attribuable aux fonds propres de base (hors réserve de réconciliation). | L'excédent de l'actif sur le passif attribuable aux fonds propres de base, hors réserve de réconciliation. |
| R0700/C0110 | Excédent d'actif sur passif | Le montant de l'excédent de l'actif sur le passif. |

S.23.03 — Mouvements annuels des fonds propres**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Capital en actions ordinaires — mouvements au cours de la période de référence | | |
| R0010/C0010 | Capital en actions ordinaires — versé — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du capital en actions ordinaires versé reporté de la période de référence précédente. |
| R0010/C0010 | Capital en actions ordinaires — versé — augmentation | Accroissement du capital en actions ordinaires versé au cours de la période de référence. |
| R0010/C0030 | Capital en actions ordinaires — versé — réduction | Réduction du capital en actions ordinaires versé au cours de la période de référence. |
| R0010/C0060 | Capital en actions ordinaires — versé — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du capital en actions ordinaires versé reporté à la période de référence suivante. |
| R0020/C0010 | Capital en actions ordinaires — appelé non versé — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du capital en actions ordinaires appelé non versé reporté de la période de référence précédente. |
| R0020/C0020 | Capital en actions ordinaires — appelé non versé — accroissement | Accroissement du capital en actions ordinaires appelé non versé au cours de la période de référence. |
| R0020/C0030 | Capital en actions ordinaires — appelé non versé — réduction | Réduction du capital en actions ordinaires appelé non versé au cours de la période de référence. |
| R0020/C0060 | Capital en actions ordinaires — appelé non versé — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du capital en actions ordinaires appelé non versé reporté à la période de référence suivante. |
| R0030/C0010 | Actions propres auto-détenues — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des actions propres auto-détenues reporté de la période de référence précédente. |
| R0030/C0020 | Actions propres auto-détenues — accroissement | Accroissement des actions propres auto-détenues au cours de la période de référence. |
| R0030/C0030 | Actions propres auto-détenues — réduction | Réduction des actions propres auto-détenues au cours de la période de référence. |
| R0030/C0060 | Actions propres auto-détenues — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des actions propres auto-détenues reporté à la période de référence suivante. |
| R0100/C0010 | Total capital en actions ordinaires — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du total du capital en actions ordinaires reporté de la période de référence précédente. R0100/C0010 comprend les actions propres auto-détenues. |
| R0100/C0020 | Total capital en actions ordinaires — accroissement | Accroissement du total du capital en actions ordinaires au cours de la période de référence. |
| R0100/C0030 | Total capital en actions ordinaires — réduction | Réduction du total du capital en actions ordinaires au cours de la période de référence. |
| R0100/C0060 | Total capital en actions ordinaires — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du total du capital en actions ordinaires reporté à la période de référence suivante. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — mouvements au cours de la période de référence | | |
| R0110/C0010 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 1, reporté de la période de référence précédente. |
| R0110/C0020 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 1. |
| R0110/C0030 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 1. |
| R0110/C0060 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 1, reporté à la période de référence suivante. |
| R0120/C0010 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 2, reporté de la période de référence précédente. |
| R0120/C0020 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 2. |
| R0120/C0030 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 2. |
| R0120/C0060 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 2, reporté à la période de référence suivante. |
| R0200/C0010 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires reporté de la période de référence précédente. |
| R0200/C0020 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission total lié au capital en actions ordinaires. |
| R0200/C0030 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission total lié au capital en actions ordinaires. |
| R0200/C0060 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission total lié au capital en actions ordinaires reporté à la période de référence suivante. |



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — mouvements au cours de la période de référence | | |
| R0210/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — versé — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel versés reporté de la période de référence précédente. |
| R0210/C0020 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — versé — accroissement | Accroissement, sur la période de référence, du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel versés. |
| R0210/C0030 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — versé — réduction | Réduction, sur la période de référence, du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel versés. |
| R0210/C0060 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — versé — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel versés reporté à la période de référence suivante. |
| R0220/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — appelé non versé — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel appelés non versés reporté de la période de référence précédente. |
| R0220/C0020 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — appelé non versé — accroissement | Accroissement, sur la période de référence, du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel appelés non versés. |
| R0220/C0030 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — appelé non versé — réduction | Réduction, sur la période de référence, du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel appelés non versés. |
| R0220/C0060 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — appelé non versé — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel appelés non versés reporté à la période de référence suivante. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0010 | Total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel reporté de la période de référence précédente. |
| R0300/C0020 | Total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — augmentation | Accroissement, sur la période de référence, du total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel. |
| R0300/C0030 | Total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — réduction | Réduction, sur la période de référence, du total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel. |
| R0300/C0060 | Total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel reporté à la période de référence suivante. |

Comptes mutualistes subordonnés — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0310/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 reporté de la période de référence précédente. |
| R0310/C0070 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — émis | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 émis au cours de la période de référence. |
| R0310/C0080 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — remboursés | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0310/C0090 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0310/C0100 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — intervention réglementaire | Montant correspondant à l'augmentation ou la diminution, du fait d'une intervention réglementaire, des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0310/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 reporté à la période de référence suivante. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0320/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 reporté de la période de référence précédente. |
| R0320/C0070 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — émis | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 émis au cours de la période de référence. |
| R0320/C0080 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — remboursés | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0320/C0090 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0320/C0100 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — intervention réglementaire | Montant correspondant à l'augmentation ou la diminution, du fait d'une intervention réglementaire, des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0320/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 reporté à la période de référence suivante. |
| R0330/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 reporté de la période de référence précédente. |
| R0330/C0070 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — émis | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 émis au cours de la période de référence. |
| R0330/C0080 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — remboursés | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0330/C0090 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0330/C0100 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — intervention réglementaire | Montant correspondant à l'augmentation ou la diminution, du fait d'une intervention réglementaire, des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 au cours de la période de référence. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0330/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 reporté à la période de référence suivante. |
| R0400/C0010 | Total des comptes mutualistes subordonnés — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des comptes mutualistes subordonnés reporté de la période de référence précédente. |
| R0400/C0070 | Total des comptes mutualistes subordonnés — émis | Montant total des comptes mutualistes subordonnés émis au cours de la période de référence. |
| R0400/C0080 | Total des comptes mutualistes subordonnés — remboursés | Montant total des comptes mutualistes subordonnés remboursés au cours de la période de référence. |
| R0400/C0090 | Total des comptes mutualistes subordonnés — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation totale de la valorisation des comptes mutualistes subordonnés au cours de la période de référence. |
| R0400/C0100 | Total des comptes mutualistes subordonnés — intervention réglementaire | Montant correspondant à l'augmentation ou la diminution totale, du fait d'une intervention réglementaire, des comptes mutualistes subordonnés au cours de la période de référence. |
| R0400/C0060 | Total des comptes mutualistes subordonnés — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des comptes mutualistes subordonnés reporté à la période de référence suivante. |

Fonds excédentaires

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0010 | Fonds excédentaires — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des fonds excédentaires reporté de la période de référence précédente. |
| R0500/C0060 | Fonds excédentaires — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des fonds excédentaires reporté à la période de référence suivante. |

Actions de préférence — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0510/C0010 | Actions de préférence — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des actions de préférence de niveau 1 reporté de la période de référence précédente. |
| R0510/C0020 | Actions de préférence — niveau 1 — accroissement | Accroissement des actions de préférence de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0510/C0030 | Actions de préférence — niveau 1 — réduction | Réduction des actions de préférence de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0510/C0060 | Actions de préférence — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des actions de préférence de niveau 1 reporté à la période de référence suivante. |
| R0520/C0010 | Actions de préférence — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des actions de préférence de niveau 2 reporté de la période de référence précédente. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0520/C0020 | Actions de préférence — niveau 2 — accroissement | Accroissement des actions de préférence de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0520/C0030 | Actions de préférence — niveau 2 — réduction | Réduction des actions de préférence de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0520/C0060 | Actions de préférence — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des actions de préférence de niveau 2 reporté à la période de référence suivante. |
| R0530/C0010 | Actions de préférence — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des actions de préférence de niveau 3 reporté de la période de référence précédente. |
| R0530/C0020 | Actions de préférence — niveau 3 — accroissement | Accroissement des actions de préférence de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0530/C0030 | Actions de préférence — niveau 3 — réduction | Réduction des actions de préférence de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0530/C0060 | Actions de préférence — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des actions de préférence de niveau 3 reporté à la période de référence suivante. |
| R0600/C0010 | Total actions de préférence — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des actions de préférence reporté de la période de référence précédente. |
| R0600/C0020 | Total actions de préférence — accroissement | Accroissement du total des actions de préférence au cours de la période de référence. |
| R0600/C0030 | Total actions de préférence — réduction | Réduction du total des actions de préférence au cours de la période de référence. |
| R0600/C0060 | Total actions de préférence — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des actions de préférence reporté à la période de référence suivante. |

Primes d'émission liées aux actions de préférence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0610/C0010 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 1, reporté de la période de référence précédente. |
| R0610/C0020 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 1 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 1. |
| R0610/C0030 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 1 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 1. |
| R0610/C0060 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui est de niveau 1, reporté à la période de référence suivante. |
| R0620/C0010 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 2, reporté de la période de référence précédente. |
| R0620/C0020 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 2 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 2. |
| R0620/C0030 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 2 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 2. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0620/C0060 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui est de niveau 2, reporté à la période de référence suivante. |
| R0630/C0010 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 3, reporté de la période de référence précédente. |
| R0630/C0020 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 3 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 3. |
| R0630/C0030 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 3 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 3. |
| R0630/C0060 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui est de niveau 3, reporté à la période de référence suivante. |
| R0700/C0010 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — total — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence reporté de la période de référence précédente. |
| R0700/C0020 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — total — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission total lié aux actions de préférence. |
| R0700/C0030 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — total — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission total lié aux actions de préférence. |
| R0700/C0060 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — total — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires reporté à la période de référence suivante. |

Passifs subordonnés — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0710/C0010 | Passifs subordonnés — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des passifs subordonnés de niveau 1 reporté de la période de référence précédente. |
| R0710/C0070 | Passifs subordonnés — niveau 1 — émis | Montant des passifs subordonnés de niveau 1 émis au cours de la période de référence. |
| R0710/C0080 | Passifs subordonnés — niveau 1 — remboursés | Montant des passifs subordonnés de niveau 1 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0710/C0090 | Passifs subordonnés — niveau 1 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des passifs subordonnés de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0710/C0100 | Passifs subordonnés — niveau 1 — intervention réglementaire | Montant correspondant à la variation des passifs subordonnés de niveau 1 du fait d'une intervention réglementaire. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0710/C0060 | Passifs subordonnés — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des passifs subordonnés de niveau 1 reporté à la période de référence suivante. |
| R0720/C0010 | Passifs subordonnés — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des passifs subordonnés de niveau 2 reporté de la période de référence précédente. |
| R0720/C0070 | Passifs subordonnés — niveau 2 — émis | Montant des passifs subordonnés de niveau 2 émis au cours de la période de référence. |
| R0720/C0080 | Passifs subordonnés — niveau 2 — remboursés | Montant des passifs subordonnés de niveau 2 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0720/C0090 | Passifs subordonnés — niveau 2 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des passifs subordonnés de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0720/C0100 | Passifs subordonnés — niveau 2 — intervention réglementaire | Montant correspondant à la variation des passifs subordonnés de niveau 2 du fait d'une intervention réglementaire. |
| R0720/C0060 | Passifs subordonnés — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des passifs subordonnés de niveau 2 reporté à la période de référence suivante. |
| R0730/C0010 | Passifs subordonnés — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des passifs subordonnés de niveau 3 reporté de la période de référence précédente. |
| R0730/C0070 | Passifs subordonnés — niveau 3 — émis | Montant des passifs subordonnés de niveau 3 émis au cours de la période de référence. |
| R0730/C0080 | Passifs subordonnés — niveau 3 — remboursés | Montant des passifs subordonnés de niveau 3 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0730/C0090 | Passifs subordonnés — niveau 3 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des passifs subordonnés de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0730/C0100 | Passifs subordonnés — niveau 3 — intervention réglementaire | Montant correspondant à la variation des passifs subordonnés de niveau 3 du fait d'une intervention réglementaire. |
| R0730/C0060 | Passifs subordonnés — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des passifs subordonnés de niveau 3 reporté à la période de référence suivante. |
| R0800/C0010 | Total passifs subordonnés — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des passifs subordonnés reporté de la période de référence précédente. |
| R0800/C0070 | Total passifs subordonnés — émis | Montant total des passifs subordonnés émis au cours de la période de référence. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0800/C0080 | Total passifs subordonnés — remboursés | Montant total des passifs subordonnés remboursés au cours de la période de référence. |
| R0800/C0090 | Total passifs subordonnés — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation du total des passifs subordonnés au cours de la période de référence. |
| R0800/C0100 | Total passifs subordonnés — intervention réglementaire | Montant correspondant à la variation du total des passifs subordonnés du fait d'une intervention réglementaire. |
| R0800/C0060 | Total passifs subordonnés — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des passifs subordonnés reporté à la période de référence suivante. |

Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0900/C0010 | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets — solde reporté de l'exercice précédent | Solde d'un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets reporté de la période de référence précédente. |
| R0900/C0060 | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets — solde reporté à l'exercice suivant | Solde d'un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets reporté à la période de référence suivante. |

Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000/C0010 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints, reporté de la période de référence précédente. |
| R1000/C0070 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — émis | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints, émis au cours de la période de référence. |
| R1000/C0080 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — remboursés | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1000/C0090 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000/C0060 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints, reporté à la période de référence suivante. |
| R1010/C0010 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints, reporté de la période de référence précédente. |
| R1010/C0070 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — émis | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints, émis au cours de la période de référence. |
| R1010/C0080 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — remboursés | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1010/C0090 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints. |
| R1010/C0060 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints, reporté à la période de référence suivante. |
| R1020/C0010 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2, reporté de la période de référence précédente. |
| R1020/C0070 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — émis | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2, émis au cours de la période de référence. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1020/C0080 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — remboursés | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1020/C0090 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2. |
| R1020/C0060 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2, reporté à la période de référence suivante. |
| R1030/C0010 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3, reporté de la période de référence précédente. |
| R1030/C0070 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — émis | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3, émis au cours de la période de référence. |
| R1030/C0080 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — remboursés | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1030/C0090 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3. |
| R1030/C0060 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3, reporté à la période de référence suivante. |
| R1100/C0010 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra, reporté de la période de référence précédente. |
| R1100/C0070 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — émis | Montant total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra, émis au cours de la période de référence. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1100/C0080 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — remboursés | Montant total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1100/C0090 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation du total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra. |
| R1100/C0060 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra, reporté à la période de référence suivante. |

Fonds propres auxiliaires — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1110/C0010 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des fonds propres auxiliaires de niveau 2 reporté de la période de référence précédente. |
| R1110/C0110 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — nouveau montant mis à disposition | Nouveau montant de fonds propres auxiliaires de niveau 2 mis à disposition au cours de la période de référence. |
| R1110/C0120 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — réduction du montant disponible | Réduction du montant disponible de fonds propres auxiliaires de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R1110/C0130 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — appelés en fonds propres de base | Montant des fonds propres auxiliaires de niveau 2 qui ont été appelés et sont devenus un élément de fonds propres de base au cours de la période de référence. |
| R1110/C0060 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des fonds propres auxiliaires de niveau 2 reporté à la période de référence suivante. |
| R1120/C0010 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des fonds propres auxiliaires de niveau 3 reporté de la période de référence précédente. |
| R1120/C0110 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — nouveau montant mis à disposition | Nouveau montant de fonds propres auxiliaires de niveau 3 mis à disposition au cours de la période de référence. |
| R1120/C0120 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — réduction du montant disponible | Réduction du montant disponible de fonds propres auxiliaires de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R1120/C0130 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — appelés en fonds propres de base | Montant des fonds propres auxiliaires de niveau 3 qui ont été appelés et sont devenus un élément de fonds propres de base au cours de la période de référence. |
| R1120/C0060 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des fonds propres auxiliaires de niveau 3 reporté à la période de référence suivante. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1200/C0010 | Total fonds propres auxiliaires — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des fonds propres auxiliaires reporté de la période de référence précédente. |
| R1200/C0110 | Total des fonds propres auxiliaires — nouveau montant mis à disposition | Nouveau montant de fonds propres auxiliaires de niveau 2 mis à disposition au cours de la période de référence. |
| R1200/C0120 | Total des fonds propres auxiliaires — réduction du montant disponible | Réduction du montant disponible total de fonds propres auxiliaires au cours de la période de référence. |
| R1200/C0130 | Total fonds propres auxiliaires — appelés en fonds propres de base | Montant total des fonds propres auxiliaires qui ont été appelés et sont devenus un élément de fonds propres de base au cours de la période de référence. |
| R1200/C0060 | Total fonds propres auxiliaires — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des fonds propres auxiliaires reporté à la période de référence suivante. |

S.23.04 — Liste des éléments de fonds propres**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Description des comptes mutualistes subordonnés | Liste des comptes mutualistes subordonnés pour une entreprise individuelle |
| C0020 | Comptes mutualistes subordonnés — Montant (dans la monnaie de déclaration) | Montant des comptes mutualistes subordonnés individuels. |
| C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — Niveau | Niveau des comptes mutualistes subordonnés. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Niveau 1 2 — Niveau 1 — non restreint 3 — Niveau 1 — restreint 4 — Niveau 2 5 — Niveau 3 |
| C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — Code monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie. Il s'agit de la monnaie initiale. |
| C0070 | Comptes mutualistes subordonnés — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | Indique si les comptes mutualistes subordonnés sont comptabilisés au titre des dispositions transitoires. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires 2 — Non comptabilisés au titre des dispositions transitoires |
| C0080 | Comptes mutualistes subordonnés — Contrepartie (si spécifique) | Indique la contrepartie des comptes mutualistes subordonnés. |
| C0090 | Comptes mutualistes subordonnés — Date d'émission | Date d'émission des comptes mutualistes subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0100 | Comptes mutualistes subordonnés — Date d'échéance | Date d'échéance des comptes mutualistes subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0110 | Comptes mutualistes subordonnés — Première date de rachat | La première date de rachat possible des comptes mutualistes subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0120 | Comptes mutualistes subordonnés — Autres dates de rachat | Les autres dates de rachat des comptes mutualistes subordonnés. |
| C0130 | Comptes mutualistes subordonnés — Incitations au rachat | Les incitations au rachat des comptes mutualistes subordonnés. |
| C0140 | Comptes mutualistes subordonnés — Délai de préavis | Délai de préavis des comptes mutualistes subordonnés. Indiquer la date au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0160 | Comptes mutualistes subordonnés — Rachats dans le courant de l'année | Explication des raisons pour lesquelles l'élément a été racheté dans le courant de l'année. |
| C0190 | Description des actions de préférence | La liste des différentes actions de préférence. |
| C0200 | Actions de préférence — montant | Montant des actions de préférence. |
| C0210 | Actions de préférence — Comptabilisées au titre des dispositions transitoires? | Indique si les actions de préférence sont comptabilisées au titre des dispositions transitoires. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires 2 — Non comptabilisés au titre des dispositions transitoires |
| C0220 | Actions de préférence — contrepartie (si spécifique) | Indique le détenteur des actions de préférence, s'il n'y en a qu'un. Si les actions ont fait l'objet d'une émission plus large, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0230 | Actions de préférence — Date d'émission | Date d'émission des actions de préférence. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0240 | Actions de préférence — Première date de rachat | La première date de rachat possible des actions de préférence. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0250 | Actions de préférence — Autres dates de rachat | Les autres dates de rachat des actions de préférence. |
| C0260 | Actions de préférence — Incitations au rachat | Les incitations au rachat des actions de préférence. |
| C0270 | Description des passifs subor- donnés | La liste des passifs subordonnés d'une entreprise individuelle. |
| C0280 | Passifs subordonnés — Montant | Montant des passifs subordonnés individuels. |
| C0290 | Passifs subordonnés — Niveau | Niveau des passifs subordonnés. |
| C0300 | Passifs subordonnés — Code monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie. |
| C0320 | Passifs subordonnés — Prêteur (si spécifique) | Prêteur des passifs subordonnés, s'il est spécifique. Sinon, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0330 | Passifs subordonnés — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | Indique si les passifs subordonnés sont comptabilisés au titre des dispositions transitoires. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires 2 — Non comptabilisés au titre des dispositions transitoires |
| C0350 | Passifs subordonnés — Date d'émission | Date d'émission des passifs subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0360 | Passifs subordonnés — Date d'échéance | Date d'échéance des passifs subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0370 | Passifs subordonnés — Première date de rachat | ► M3 La première date future de rachat possible des passifs subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). ◀ |
| C0380 | Passifs subordonnés — Autres dates de rachat | Les autres dates de rachat des passifs subordonnés. |
| C0390 | Passifs subordonnés — Incitations au rachat | Les incitations au rachat des passifs subordonnés. |
| C0400 | Passifs subordonnés — Date de préavis | Le préavis pour les passifs subordonnés. Indiquer la date au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0450 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra | Liste des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle pour une entreprise au niveau individuel. |
| C0460 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Montant | Montant des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle. |
| C0470 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Code monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie. |
| C0480 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 1 | Montant des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle qui répondent aux critères du niveau 1. |
| C0490 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 | Montant des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle qui répondent aux critères du niveau 2. |
| C0500 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 | Montant des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle qui répondent aux critères du niveau 3. |
| C0510 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Date d'autorisation | Date d'autorisation des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0570 | Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II — Description | Une description des éléments de fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II. |
| C0580 | Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II — Montant total | Le montant total des éléments de fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II. |
| C0590 | Fonds propres auxiliaires — Description | Informations relatives à chacun des fonds propres auxiliaires pour une entreprise au niveau individuel. |
| C0600 | Fonds propres auxiliaires — Montant | Montant de chaque fonds propre auxiliaire. |
| C0610 | Fonds propres auxiliaires — Contrepartie | Contrepartie de chaque fonds propre auxiliaire. |
| C0620 | Fonds propres auxiliaires — Date d'émission | Date d'émission de chaque fonds propre auxiliaire. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0630 | Fonds propres auxiliaires — Date d'autorisation | Date d'autorisation de chaque fonds propre auxiliaire. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |

Ajustement applicable aux fonds cantonnés et aux portefeuilles sous ajustement égalisateur

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0660/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Numéro | Numéro d'identification du fonds cantonné ou du portefeuille sous ajustement égalisateur. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. |
| C0670/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — SCR notionnel | Capital de solvabilité requis notionnel de chaque fonds cantonné ou de chaque portefeuille sous ajustement égalisateur. |
| C0680/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — SCR notionnel (résultats négatifs déclarés comme zéro) | Montant notionnel du capital de solvabilité requis. Si cette valeur est négative, la valeur à déclarer est de zéro. |
| C0690/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'excédent des actifs par rapport aux passifs de chaque fonds cantonné ou du portefeuille sous ajustement égalisateur. Cette valeur doit tenir compte de toute déduction future due à des transferts aux actionnaires. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0700/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Transferts futurs dus aux actionnaires | Valeur des futurs transferts dus aux actionnaires au titre de chaque fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur en vertu de l'article 80, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0710/R0010 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés | Déduction totale pour les fonds cantonnés et les portefeuilles sous ajustement égalisateur. |
| C0710/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés | ► M3 Déduction pour chaque fonds cantonné ou chaque portefeuille sous ajustement égalisateur conformément à l'article 81 du règlement délégué (UE) 2015/35. ◀ |

S.24.01 — Participations détenues**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Tableau 1 — Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, représentant individuellement plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées aux fins des déductions prévues à l'article 68, paragraphe 1, de ce règlement

| | | |
|-------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom de l'entreprise liée | Le nom de l'entreprise liée dans laquelle la participation est détenue. Sont ici visées les participations dans des établissements financiers et de crédit, représentant individuellement plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35. Il n'est pas tenu compte des participations stratégiques consolidées. |
| C0020 | Code d'identification de l'actif | Code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps. Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR» |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>► M1 Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀</p> |
| C0040 | Total | La valeur totale de tous les éléments de tous les niveaux détenus dans chaque participation dans un établissement financier ou de crédit représentant individuellement plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a), i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35. Il n'est pas tenu compte des participations stratégiques consolidées. |
| C0050 | Fonds propres de base de niveau 1 | La valeur totale des éléments de fonds propres de base de niveau 1 détenus dans chaque participation dans un établissement financier ou de crédit représentant individuellement plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a), i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35. Il n'est pas tenu compte des participations stratégiques consolidées. «Fonds propres de base de niveau 1» a le sens donné par les règles sectorielles applicables. |
| C0060 | Fonds propres additionnels de niveau 1 | La valeur totale des éléments de fonds propres additionnels de niveau 1 détenus dans chaque participation dans un établissement financier ou de crédit représentant individuellement plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a), i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35. Il n'est pas tenu compte des participations stratégiques consolidées. «Fonds propres additionnels de niveau 1» a le sens donné par les règles sectorielles applicables. |
| C0070 | Fonds propres de niveau 2 | La valeur totale des éléments de fonds propres de niveau 2 détenus dans chaque participation dans un établissement financier ou de crédit représentant individuellement plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a), i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35. Il n'est pas tenu compte des participations stratégiques consolidées. «Fonds propres de niveau 2» a le sens donné par les règles sectorielles applicables. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Tableau 2 — Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, représentant, sur une base agrégée, plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées aux fins des déductions prévues à l'article 68, paragraphe 2, de ce règlement

| | | |
|-------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 | Nom de l'entreprise liée | Le nom de l'entreprise liée dans laquelle la participation est détenue. Sont ici visées les participations dans des établissements financiers et de crédit, représentant, sur une base agrégée, plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées. |
| C0090 | Code d'identification de l'actif | Code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps. Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR» |
| C0100 | Type de code d'identification de l'actif | Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise ► M1 Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀ |
| C0110 | Total | La valeur totale détenue dans la participation (pas encore le montant à déduire). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Sont ici visées les participations dans des établissements financiers et de crédit, représentant, sur une base agrégée, plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées. |
| C0120 | Fonds propres de base de niveau 1 | La valeur des éléments de fonds propres de base de niveau 1 détenus dans la participation (pas encore le montant à déduire). «Fonds propres de base de niveau 1» a le sens donné par les règles sectorielles applicables. Sont ici visées les participations dans des établissements financiers et de crédit, représentant, sur une base agrégée, plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées. |
| C0130 | Fonds propres additionnels de niveau 1 | La valeur des éléments de fonds propres additionnels de niveau 1 détenus dans la participation (pas encore le montant à déduire). «Fonds propres additionnels de niveau 1» a le sens donné par les règles sectorielles applicables. Sont ici visées les participations dans des établissements financiers et de crédit, représentant, sur une base agrégée, plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées. |
| C0140 | Fonds propres de niveau 2 | La valeur des éléments de fonds propres de niveau 2 détenus dans la participation. «Fonds propres de niveau 2» a le sens donné par les règles sectorielles applicables (pas seulement la part déductible). Sont ici visées les participations dans des établissements financiers et de crédit, représentant, sur une base agrégée, plus de 10 % des éléments visés à l'article 69, point a) i), ii), iv) et vi), du règlement délégué (UE) 2015/35, compte non tenu des participations stratégiques consolidées. |

Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit (pour lesquelles il y a une déduction sur les fonds propres)

| | | |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150 | Total des participations dans des établissements financiers et de crédit — Total | La valeur totale des participations dans des établissements financiers et de crédit (pour lesquelles il y a une déduction sur les fonds propres). |
| C0160 | Total des participations dans des établissements financiers et de crédit — Fonds propres de base de niveau 1 | La valeur totale des éléments de fonds propres de base de niveau 1 détenus dans des établissements financiers et de crédit (pour lesquels il y a une déduction sur les fonds propres). |
| C0170 | Total des participations dans des établissements financiers et de crédit — Fonds propres additionnels de niveau 1 | La valeur totale des éléments de fonds propres additionnels de niveau 1 détenus dans des établissements financiers et de crédit (pour lesquels il y a une déduction sur les fonds propres). |
| C0180 | Total des participations dans des établissements financiers et de crédit — Fonds propres de niveau 2 | La valeur totale des éléments de fonds propres de niveau 2 détenus dans des établissements financiers et de crédit (pour lesquels il y a une déduction sur les fonds propres). |



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Déductions sur les fonds propres | | |
| R0010/C0190 | Déduction article 68, paragraphe 1 — Total | La valeur totale de la déduction effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 1, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0010/C0200 | Déduction article 68, paragraphe 1 — Niveau 1 non restreint | La valeur de la déduction effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 1, du règlement délégué (UE) 2015/35 sur les éléments de fonds propres de niveau 1 non restreints conformément à l'article 68, paragraphe 5, de ce règlement. |
| R0010/C0210 | Déduction article 68, paragraphe 1 — Niveau 1 restreint | La valeur de la déduction effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 1, du règlement délégué (UE) 2015/35 sur les éléments de fonds propres de niveau 1 restreints conformément à l'article 68, paragraphe 5, de ce règlement. |
| R0010/C0220 | Déduction article 68, paragraphe 1 — Niveau 2 | La valeur de la déduction effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 1, du règlement délégué (UE) 2015/35 sur les éléments de fonds propres de niveau 2 conformément à l'article 68, paragraphe 5, de ce règlement. |
| R0020/C0190 | Déduction article 68, paragraphe 2 — Total | La valeur totale de la déduction effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0020/C0200 | Déduction article 68, paragraphe 2 — Niveau 1 non restreint | La valeur de la déduction effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35 sur les éléments de fonds propres de niveau 1 non restreints conformément à l'article 68, paragraphe 5, de ce règlement. |
| R0020/C0210 | Déduction article 68, paragraphe 2 — Niveau 1 restreint | La valeur de la déduction effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35 sur les éléments de fonds propres de niveau 1 restreints conformément à l'article 68, paragraphe 5, de ce règlement. |
| R0020/C0220 | Déduction article 68, paragraphe 2 — Niveau 2 | La valeur de la déduction effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35 sur les éléments de fonds propres de niveau 2 conformément à l'article 68, paragraphe 5, de ce règlement. |
| R0030/C0190 | Total des déductions | Le total global de toutes les déductions effectuées au titre des participations, en vertu de l'article 68, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0030/C0200 | Total des déductions — Niveau 1 non restreint | Le total global de toutes les déductions effectuées au titre des participations, en vertu de l'article 68, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, pour les éléments de fonds propres de niveau 1 non restreints. |
| R0030/C0210 | Total des déductions — Niveau 1 restreint | Le total global de toutes les déductions effectuées au titre des participations, en vertu de l'article 68, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, pour les éléments de fonds propres de niveau 1 restreints. |
| R0030/C0220 | Total des déductions — niveau 2 | Le total global de toutes les déductions effectuées au titre des participations, en vertu de l'article 68, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, pour les éléments de fonds propres de niveau 2. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Tableau 3 — Participations dans des établissements financiers et de crédit qui sont considérées comme stratégiques au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui sont incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode (non déduites des fonds propres conformément à l'article 68, paragraphe 3, de ce règlement)

| | | |
|--------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0230 | Nom de l'entreprise liée | Le nom de l'entreprise liée dans laquelle la participation est détenue. Sont ici visées les participations dans des établissements financiers et de crédit qui sont considérées comme stratégiques au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui sont incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode. |
| C0240 | Code d'identification de l'actif | Code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps. Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR» |
| C 0250 | Type de code d'identification de l'actif | Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes: <ol style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise <p>► MI Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0260 | Total | La valeur totale de tous les éléments de tous les niveaux détenus dans chaque participation dans un établissement financier ou de crédit qui est considérée comme stratégique au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui est incluse dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode. |
| C0270 | Actions de type 1 | La valeur des actions de type 1 détenues dans le cadre de chaque participation dans un établissement financier ou de crédit qui est considérée comme stratégique au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui est incluse dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode. Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0280 | Actions de type 2 | La valeur des actions de type 2 détenues dans le cadre de chaque participation dans un établissement financier ou de crédit qui est considérée comme stratégique au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui est incluse dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode. Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0290 | Passifs subordonnés | La valeur des passifs subordonnés détenus dans le cadre de chaque participation dans un établissement financier ou de crédit qui est considérée comme stratégique au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui est incluse dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode. |

Tableau 4 — Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, considérées comme stratégiques [au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35], qui ne sont pas incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode et qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, de ce règlement [doit inclure la part restant (la part de la participation qui n'a pas été déduite) à la suite de la déduction partielle effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 2].

| | | |
|-------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0300 | Nom de l'entreprise liée | Le nom de l'entreprise liée (établissement financier ou de crédit) dans laquelle la participation est détenue. Sont ici visées les participations dans des entreprises liées qui sont stratégiques [au sens de l'article 171 du règlement délégué (UE) 2015/35)], qui ne sont pas incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode et qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2. |
| C0310 | Code d'identification de l'actif | Code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps. Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR» |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0320 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>► M1 Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀</p> |
| C0330 | Total | <p>La valeur totale de tous les éléments de tous les niveaux détenus dans le cadre de chaque participation dans une entreprise liée qui est un établissement financier ou de crédit, qui est stratégique, qui n'est pas incluse dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode et qui n'est pas déduite en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, à savoir la somme de:</p> <p>1) la valeur des participations stratégiques dans des établissements financiers et de crédit qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, parce que la somme des participations dans des établissements financiers et de crédit est inférieure à 10 %,</p> <p>2) le reste des participations stratégiques qui sont déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0340 | Actions de type 1 | <p>La valeur de chaque participation dans une entreprise liée qui est un établissement financier ou de crédit, qui est stratégique, qui n'est pas incluse dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode, qui n'est pas déduite en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/1 et qui est détenue en actions de type 1, à savoir la somme de:</p> <p>1) la valeur des participations stratégiques dans des établissements financiers et de crédit qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, parce que la somme des participations dans des établissements financiers et de crédit est inférieure à 10 %,</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 2) le reste des participations stratégiques qui sont déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0350 | Actions de type 2 | La valeur de chaque participation dans une entreprise liée qui est un établissements financier ou de crédit, qui est stratégique, qui n'est pas incluse dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode, qui n'est pas déduite en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/2 et qui est détenue en actions de type 2, à savoir la somme de: 1) la valeur des participations stratégiques dans des établissements financiers et de crédit qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, parce que la somme des participations dans des établissements financiers et de crédit est inférieure à 10 %, 2) le reste des participations stratégiques qui sont déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0360 | Passifs subordonnés | La valeur de chaque participation dans une entreprise liée qui est un établissement financiers ou de crédit, qui est stratégique, qui n'est pas incluse dans le calcul de la solvabilité du groupe sur la base de la première méthode, qui n'est pas déduite en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/2 et qui est détenue en passifs subordonnés, à savoir la somme de: 1) la valeur des participations stratégiques dans des établissements financiers et de crédit qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, parce que la somme des participations dans des établissements financiers et de crédit est inférieure à 10 %, 2) le reste des participations stratégiques qui sont déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

Tableau 5 — Participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, qui ne sont pas stratégiques et qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35

[doit inclure la part restant à la suite de la déduction partielle effectuée en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35]

| | | |
|-------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0370 | Nom de l'entreprise liée | Le nom de l'entreprise liée (établissement financier ou de crédit) dans laquelle la participation est détenue. Sont ici visées les participations dans des entreprises liées qui ne sont pas stratégiques et qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0380 | Code d'identification de l'actif | Code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps.</p> <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0390 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>► MI Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀</p> |
| C0400 | Total | <p>La valeur totale de tous les éléments de tous les niveaux détenus dans le cadre de chaque participation dans une entreprise liée qui est un établissement financier ou de crédit, qui n'est pas stratégique et qui n'est pas déduite en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, à savoir la somme de:</p> <p>1) la valeur des participations non stratégiques dans des établissements financiers et de crédit qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, parce que la somme des participations dans des établissements financiers et de crédit est inférieure à 10 %,</p> <p>2) le reste des participations non stratégiques qui sont déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0410 | Actions de type 1 | <p>La valeur de chaque participation dans une entreprise liée qui est un établissement financiers ou de crédit, qui n'est pas stratégique, qui n'est pas déduite en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 1, du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui est détenue en actions de type 1, à savoir la somme de:</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>1) la valeur des participations non stratégiques dans des établissements financiers et de crédit qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, parce que la somme des participations dans des établissements financiers et de crédit est inférieure à 10 %,</p> <p>2) le reste des participations non stratégiques qui sont déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0420 | Actions de type 2 | <p>La valeur de chaque participation dans une entreprise liée qui est un établissement financier ou de crédit, qui n'est pas stratégique, qui n'est pas déduite en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui est détenue en actions de type 2, à savoir la somme de:</p> <p>1) la valeur des participations non stratégiques dans des établissements financiers et de crédit qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, parce que la somme des participations dans des établissements financiers et de crédit est inférieure à 10 %,</p> <p>2) le reste des participations non stratégiques qui sont déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0430 | Passifs subordonnés | <p>La valeur de chaque participation dans une entreprise liée qui est un établissement financier ou de crédit, qui n'est pas stratégique, qui n'est pas déduite en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35 et qui est détenue en passifs subordonnés, à savoir la somme de:</p> <p>1) la valeur des participations non stratégiques dans des établissements financiers et de crédit qui ne sont pas déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 1 ou 2, du règlement délégué (UE) 2015/35, parce que la somme des participations dans des établissements financiers et de crédit est inférieure à 10 %,</p> <p>2) le reste des participations non stratégiques qui sont déduites en vertu de l'article 68, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |

Tableau 6 — Participations stratégiques autres que dans des établissements financiers et de crédit

| | | |
|-------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0440 | Nom de l'entreprise liée | Le nom de l'entreprise liée dans laquelle la participation est détenue. Sont ici visées les participations dans des entités autres que des établissements financiers et de crédit et qui sont considérées comme stratégiques. |
| C0450 | Code d'identification de l'actif | Code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps.</p> <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0460 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>► M1 Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀</p> |
| C0470 | Total | La valeur totale de tous les éléments de tous les niveaux détenus dans le cadre de chaque participation autre que dans un établissement financier ou de crédit, qui est considérée comme stratégique. |
| C0480 | Actions de type 1 | <p>La valeur des actions de type 1 détenues dans le cadre de chaque participation autre que dans un établissement financier ou de crédit, qui est considérée comme stratégique.</p> <p>Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0490 | Actions de type 2 | <p>La valeur des actions de type 2 détenues dans le cadre de chaque participation autre que dans un établissement financier ou de crédit, qui est considérée comme stratégique.</p> <p>Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0500 | Passifs subordonnés | La valeur des passifs subordonnés détenus dans le cadre de chaque participation autre que dans un établissement financier ou de crédit, qui est considérée comme stratégique. |

Tableau 7 — Participations non stratégiques autres que dans des établissements financiers et de crédit

| | | |
|-------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0510 | Nom de l'entreprise liée | Le nom de l'entreprise liée dans laquelle la participation est détenue. Sont ici visées les participations dans des entités autres que des établissements financiers et de crédit et qui ne sont pas considérées comme stratégiques. |
| C0520 | Code d'identification de l'actif | Code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester constant dans le temps. Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR» |
| C0530 | Type de code d'identification de l'actif | Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise ► MI Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀ |
| C0540 | Total | La valeur totale de tous les éléments de tous les niveaux détenus dans le cadre de chaque participation autre que dans un établissement financier ou de crédit, qui n'est pas considérée comme stratégique. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0550 | Actions de type 1 | La valeur des actions de type 1 détenues dans le cadre de chaque participation autre que dans un établissement financier ou de crédit, qui n'est pas considérée comme stratégique. Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0560 | Actions de type 2 | La valeur des actions de type 2 détenues dans le cadre de chaque participation autre que dans un établissement financier ou de crédit, qui n'est pas considérée comme stratégique. Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0570 | Passifs subordonnés | La valeur des passifs subordonnés détenus dans le cadre de chaque participation autre que dans un établissement financier ou de crédit, qui n'est pas considérée comme stratégique. |

Total aux fins du calcul du CSR

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0040/C0580 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit — Total | La valeur totale des participations dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit |
| R0040/C0590 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit — Actions de type 1 | La valeur totale des actions de type 1 détenues dans le cadre de participations dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit. Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0040/C0600 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit — Actions de type 2 | La valeur totale des actions de type 2 détenues dans le cadre de participations dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit. Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0040/C0610 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit — Passifs subordonnés | La valeur totale des passifs subordonnés détenus dans le cadre de participations dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit. |
| R0050/C0580 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, dont stratégiques (première méthode ou moins de 10 %, pas de première méthode) — Total | La valeur totale des participations stratégiques dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit (première méthode ou au plus 10 % hors première méthode). |
| R0050/C0590 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, dont stratégiques (première méthode ou au plus 10 % hors première méthode) — Actions de type 1 | La valeur totale des actions de type 1 détenues dans le cadre de participations stratégiques dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit (première méthode ou au plus 10 % hors première méthode). Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0050/C0600 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, dont stratégiques (première méthode ou au plus 10 % hors première méthode) — Actions de type 2 | La valeur totale des actions de type 2 détenues dans le cadre de participations stratégiques dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit (première méthode ou au plus 10 % hors première méthode). Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0050/C0610 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, dont stratégiques (première méthode ou au plus 10 % hors première méthode) — Passifs subordonnés | La valeur totale des passifs subordonnés détenus dans le cadre de participations stratégiques dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit (première méthode ou au plus 10 % hors première méthode). |
| R0060/C0580 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, dont non stratégiques (moins de 10 %) — Total | La valeur totale des participations non stratégiques dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit (moins de 10 %). |
| R0060/C0590 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, dont non stratégiques (moins de 10 %) — Actions de type 1 | La valeur totale des actions de type 1 détenues dans le cadre de participations non stratégiques dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit (moins de 10 % — C0500). Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0060/C0600 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, dont non stratégiques (moins de 10 %) — Actions de type 2 | La valeur totale des actions de type 2 détenues dans le cadre de participations non stratégiques dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit (moins de 10 %). Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0060/C0610 | Total des participations dans des entreprises liées qui sont des établissements financiers et de crédit, dont non stratégiques (moins de 10 %) — Passifs subordonnés | La valeur totale des passifs subordonnés détenus dans le cadre de participations non stratégiques dans des entreprises qui sont des établissements financiers et de crédit (moins de 10 %). |
| R0070/C0580 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Total | La valeur totale des participations dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit Somme de C0470 et C0540. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0070/C0590 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Actions de type 1 | La valeur totale des actions de type 1 détenues dans le cadre de participations dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Somme de C0480 et C0550. |
| R0070/C0600 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Actions de type 2 | La valeur totale des actions de type 2 détenues dans le cadre de participations dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Les actions de type 2 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. Somme de C0490 et C0560. |
| R0070/C0610 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Passifs subordonnés | La valeur totale des passifs subordonnés détenus dans le cadre de participations dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Somme de C0500 et C0570. |
| R0080/C0580 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Total — Dont stratégiques | La valeur totale des participations stratégiques dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Somme de C0470. |
| R0080/C0590 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Actions de type 1 — Dont stratégiques | La valeur totale des actions de type 1 détenues dans le cadre de participations stratégiques dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Somme de C0480. |
| R0080/C0600 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Actions de type 2 — Dont stratégiques | La valeur totale des actions de type 2 détenues dans le cadre de participations stratégiques dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Somme de C0490. |
| R0080/C0610 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Passifs subordonnés — Dont stratégiques | La valeur totale des passifs subordonnés détenus dans le cadre de participations stratégiques dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Somme de C0500. |
| R0090/C0580 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Total — Dont non stratégiques | La valeur totale des participations non stratégiques dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Somme de C0540. |
| R0090/C0590 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Actions de type 1 — Dont non stratégiques | La valeur totale des actions de type 1 détenues dans le cadre de participations non stratégiques dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Les actions de type 1 sont telles que définies à l'article 168, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Somme de C0550. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0090/C0600 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Actions de type 2 — Dont non stratégiques | La valeur totale des actions de type 2 détenues dans le cadre de participations non stratégiques dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Somme de C0560. |
| R0090/C0610 | Total des participations dans des entreprises liées qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit — Passifs subordonnés — Dont non stratégiques | La valeur totale des passifs subordonnés détenus dans le cadre de participations non stratégiques dans des entreprises qui ne sont pas des établissements financiers et de crédit. Somme de C0570. |
| Total | | |
| C0620 | Total de toutes les participations | La valeur totale de toutes les participations. |

S.25.01 — Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard**Observations générales**

La présente section concerne les déclarations d'ouverture et annuelle demandées aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.25.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

Lorsqu'une entité a des FC ou des PAE (excepté ceux relevant de l'article 304 de la directive 2009/138/CE) et qu'elle effectue sa déclaration pour l'ensemble de l'entreprise, le capital de solvabilité requis notionnel (nSCR) au niveau du module de risque et la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés à déclarer sont calculés comme suit:

- lorsque l'entreprise applique pleinement l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR est calculé comme s'il n'existait pas de perte de diversification et la capacité d'absorption des pertes est la somme des capacités d'absorption des pertes de tous les FC/PAE et de la part restante;
- lorsque l'entreprise applique la simplification au niveau des sous-modules de risque pour agréger les nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR est calculé en considérant une méthode de somme directe au niveau des sous-modules et la capacité d'absorption des pertes est la somme des capacités d'absorption des pertes de tous les FC/PAE et de la part restante;
- lorsque l'entreprise applique la simplification au niveau des modules de risque pour agréger les nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR est calculé en considérant une méthode de somme directe au niveau des modules et la capacité d'absorption des pertes est la somme des capacités d'absorption des pertes de tous les FC/PAE et de la part restante;

▼ B

L'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité est attribué (C0050) aux modules de risque correspondants (risque de marché, risque de contrepartie, risque de souscription en vie, risque de souscription en santé et risque de souscription en non-vie). Le montant à attribuer à chaque module de risque est calculé comme suit:

▼ M1

— Calcul du facteur «q» = $\frac{adjustment}{BSCR' - nSCR_{int}}$, où

— *adjustment* = ajustement calculé selon l'une des trois méthodes ci-dessus

— *BSCR'* = capital de solvabilité requis de base calculé selon les informations déclarées dans le présent modèle (C0040/R0100)

— *nSCR_{int}* = nSCR pour immobilisations incorporelles calculé selon les informations déclarées dans le présent modèle (C0040/R0070)

▼ B

— Multiplication de ce facteur «q» par le nSCR de chacun des modules de risque concernés (risque de marché, risque de contrepartie, risque de souscription en vie, risque de souscription en santé et risque de souscription en non-vie).

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ◀ |
| R0010–R0050/ C0030 | Capital de solvabilité requis net | L'exigence de capital nette pour chaque module de risque, calculée à l'aide de la formule standard. La différence entre le SCR net et brut est la contrepartie des prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement (UE) 2015/35. Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Ces cellules ne comprennent pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité. Ces chiffres représentent le SCR comme s'il n'y avait pas de perte de diversification. |
| R0010–R0050/ C0040 | Capital de solvabilité requis brut | <p>L'exigence de capital brute pour chaque module de risque, calculée à l'aide de la formule standard.</p> <p>La différence entre le SCR net et brut est la contrepartie des prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Ces cellules ne comprennent pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité. Ces chiffres représentent le SCR comme s'il n'y avait pas de perte de diversification.</p> |
| R0010–R0050/ C0050 | Attribution de l'ajustement du FC dû aux FC et aux PAE | Part de l'ajustement attribuée à chaque module de risque selon la procédure décrite dans les commentaires généraux. Ce montant est positif. |
| R0060/C0030 | Capital de solvabilité requis net — Diversification | <p>Montant des effets de diversification entre le SCR de base des modules de risque nets du fait de l'application de la matrice de corrélation définie à l'annexe IV de la directive 2009/138/CE.</p> <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> |
| R0060/C0040 | Capital de solvabilité requis brut — Diversification | <p>Montant des effets de diversification entre le SCR de base des modules de risque bruts du fait de l'application de la matrice de corrélation définie à l'annexe IV de la directive 2009/138/CE.</p> <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> |
| R0070/C0030 | Capital de solvabilité requis net — Risque lié aux immobilisations incorporelles | Montant des exigences de capital, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, pour le risque lié aux immobilisations incorporelles, tel que calculé à l'aide de la formule standard. |
| R0070/C0040 | Capital de solvabilité requis brut — Risque lié aux immobilisations incorporelles | Les prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement délégué (UE) 2015/35 pour les immobilisations incorporelles sont égales à zéro selon la formule standard. Par conséquent, R0070/C0040 est égal à R0070/C0030. |
| R0100/C0030 | Capital de solvabilité requis net — Capital de solvabilité requis de base | <p>Montant des exigences de fonds propre de base, après prise en compte des prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement (UE) 2015/35, tel que calculé à l'aide de la formule standard.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Cette cellule ne comprend pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité. Ces chiffres représentent le SCR comme s'il n'y avait pas de perte de diversification.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Ce montant est calculé en tant que somme des exigences de capital net pour chaque module de risque dans la formule standard, y compris l'ajustement pour effets de diversification dans la formule standard. |
| R0100/C0040 | Capital de solvabilité requis brut — Capital de solvabilité requis de base | <p>Montant des exigences de fonds propre de base, avant prise en compte des prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement délégué (UE) 2015/35, tel que calculé à l'aide de la formule standard.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Cette cellule ne comprend pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité. Ces chiffres représentent le SCR comme s'il n'y avait pas de perte de diversification.</p> <p>Ce montant est calculé en tant que somme des exigences de capital brut pour chaque module de risque dans la formule standard, y compris l'ajustement pour effets de diversification dans la formule standard.</p> |

Calcul du capital de solvabilité requis

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0120/C0100 | Ajustement du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE | Ajustement pour corriger le biais dans le calcul du SCR du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau des modules de risque. Ce montant est positif. |
| R0130/C0100 | Risque opérationnel | Exigence de capital pour le module de risque opérationnel, calculée à l'aide de la formule standard. |
| R0140/C0100 | Capacité d'absorption des pertes des provisions techniques | <p>Ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, calculé sur la base de la formule standard.</p> <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> <p>Au niveau des FC/PAE, ou au niveau de l'entité lorsqu'il n'y a pas de FC (autres que relevant de l'article 304 de la directive 2009/138/CE) ni de PAE, ce montant est le plus grand des deux montants suivants: zéro ou le plus petit des deux montants suivants: le montant des provisions techniques sans risque de marge afférentes à des prestations discrétionnaires futures nettes de réassurance ou la différence entre le capital de solvabilité requis de base brut et net.</p> <p>Lorsqu'il y a des FC (ne relevant pas de l'article 304 de la directive 2009/138/CE) ou des PAE, ce montant est calculé comme la somme de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques de chaque FC/PAE, en tenant compte des prestations discrétionnaires futures nettes en tant que limite supérieure.</p> |
| R0150/C0100 | Capacité d'absorption de pertes des impôts différés | <p>Ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des impôts différés, calculé sur la base de la formule standard.</p> <p>Ce montant doit être négatif.</p> |
| R0160/C0100 | Exigences de fonds propres pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE | Montant de l'exigence de capital, calculée conformément aux règles énoncées à l'article 17 de la directive 2003/41/CE, applicable aux fonds cantonnés du secteur des retraites relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE auxquels s'appliquent des mesures transitoires. Ce poste ne doit être déclaré que pendant la période transitoire. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0100 | Capital de solvabilité requis à l'exclusion de l'exigence de capital supplémentaire | Montant du SCR diversifié total avant toute exigence de capital supplémentaire. |
| R0210/C0100 | Exigences de capital supplémentaire déjà définies | Montant des exigences de capital supplémentaire déjà définies à la date de référence pour la déclaration. Il ne comprend pas les exigences de capital supplémentaire définies entre cette date et la transmission des données à l'autorité de contrôle, ni celles définies après la transmission de ces données. |
| R0220/C0100 | Capital de solvabilité requis | Montant du capital de solvabilité requis. |

Autres informations sur le SCR

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0100 | Exigence de capital pour le sous-module risque sur actions fondé sur la durée | Exigence de capital pour le sous-module «risque sur actions» fondé sur la durée. |
| R0410/C0100 | Total des capitaux de solvabilité requis notionnels pour la part restante | Montant des SCR notionnels de la part restante lorsque l'entreprise a des fonds cantonnés. |
| R0420/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | Somme des SCR notionnels de tous les fonds cantonnés lorsque l'entreprise a des fonds cantonnés autres que ceux liés aux activités relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE (transitoire). |
| R0430/C0100 | Total des capitaux de solvabilité requis notionnels pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | Somme des SCR notionnels de tous les portefeuilles sous ajustement égalisateur. |
| R0440/C0100 | Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | Montant de l'ajustement résultant des effets de diversification entre fonds cantonnés au titre de l'article 304 de la directive 2009/138/CE et la part restante, le cas échéant. |
| R0450/C0100 | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE. | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Recalcul complet 2 — Simplification au niveau du sous-module de risque 3 — Simplification au niveau du module de risque 4 — Pas d'ajustement Une entreprise qui n'a pas de FC ou dont tous les FC relèvent de l'article 304 de la directive 2009/138/CE doit sélectionner l'option 4. |
| R0460/C0100 | Prestations discrétionnaires futures nettes | Montant des provisions techniques sans risque de marge afférentes à des prestations discrétionnaires futures nettes de réassurance. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

▼ **M4****Approche concernant le taux d'imposition**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0590/C0109 | Approche basée sur le taux d'imposition moyen | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Oui</p> <p>2 — Non</p> <p>3 — Sans objet, car l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (LAC DT) n'est pas utilisé (dans ce cas, les lignes R0600 à R0690 sont sans objet).</p> <p>Voir les orientations de l'AEAPP sur la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques et des impôts différés (EIOPA-BoS-14/177).</p> |
|-------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (informations facultatives jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoires à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0110 | DTA Avant le choc | Montant total des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant des DTA dans cette cellule doit concorder avec la valeur figurant dans la cellule R0040/C0010 de la section S.02.01. |
| R0600/C0120 | DTA Après le choc | Montant total des actifs d'impôts différés (DTA) si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0610/C0110 | DTA dus au report à nouveau - Avant le choc | Montant des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II dus au report à nouveau de pertes ou de déductions fiscales antérieures, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0610/C0120 | DTA dus au report à nouveau - Après le choc | Montant des actifs d'impôts différés (DTA) dus au report à nouveau de pertes ou de déductions fiscales antérieures si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0620/C0110 | DTA dus à des différences temporelles déductibles - Avant le choc | Montant des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II dus aux différences entre la valorisation d'un actif ou d'un passif selon Solvabilité II et sa base fiscale, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0620/C0120 | DTA dus à des différences temporelles déductibles - Après le choc | Montant des actifs d'impôts différés (DTA) dus aux différences entre la valorisation d'un actif ou d'un passif selon Solvabilité II et sa base fiscale, si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0630/C0110 | DTL - Avant le choc | Montant des passifs d'impôts différés (DTL) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant des DTL dans cette cellule doit concorder avec la valeur figurant dans la cellule R0780/C0010 de la section S.02.01. |
| R0630/C0120 | DTL - Après le choc | Montant des passifs d'impôts différés (DTL) si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas d'une approche basée sur le taux d'imposition moyen et si la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0640/C0130 | LAC DT | Montant de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant de la LAC dans cette cellule doit être identique à la valeur figurant dans la cellule R0150/C0100 de la section S.25.01.01. |
| R0650/C0130 | LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | Montant de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés. |
| R0660/C0130 | LAC DT justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs | Montant de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs. |
| R0670/C0130 | LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | Montant de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par des bénéfices d'exercices antérieurs. Montant des pertes affectées à l'exercice suivant. |
| R0680/C0130 | LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | Montant de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par des bénéfices d'exercices antérieurs. Montant des pertes affectées aux exercices postérieurs à l'exercice suivant. |
| R0690/C0130 | LAC DT maximale | Montant maximal de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés qui pourrait être disponible, avant évaluation de la possibilité d'utiliser l'augmentation des actifs d'impôts différés nets aux fins de l'ajustement, comme prévu à l'article 207, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼ B**S.25.02 — Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel****Observations générales**

La présente section concerne les déclarations d'ouverture et annuelle demandées aux entreprises considérées individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Les composants à déclarer doivent faire l'objet d'un accord entre les autorités de contrôle nationales et les entreprises d'assurance et de réassurance.

Le modèle SR.25.02 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante pour chaque entreprise utilisant un modèle interne partiel. Cela concerne également les entreprises dans lesquelles un modèle interne partiel est appliqué à un fonds cantonné et/ou à un portefeuille sous ajustement égalisateur tandis que le modèle standard est utilisée pour les autres fonds cantonnés et/ou portefeuilles sous ajustement égalisateur. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

En ce qui concerne les entreprises qui utilisent un modèle interne partiel et auxquelles s'applique l'ajustement dû à l'agrégation des FC/PAE, lorsqu'une entité a des FC ou des PAE (excepté ceux relevant de l'article 304 de la directive 2009/138/CE) et qu'elle effectue sa déclaration pour l'ensemble de l'entreprise, le nSCR au niveau du module de risque et la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés à déclarer sont calculés comme suit:

- lorsque l'entreprise applique pleinement l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR est calculé comme s'il n'existait pas de FC et la capacité d'absorption des pertes est la somme des capacités d'absorption des pertes de tous les FC/PAE et de la part restante;
- lorsque l'entreprise applique la simplification au niveau des sous-modules de risque pour agréger les nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR et la capacité d'absorption des pertes sont calculés en considérant une méthode de somme directe au niveau des sous-modules;
- lorsque l'entreprise applique la simplification au niveau des modules de risque pour agréger les nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR et la capacité d'absorption des pertes sont calculés en considérant une méthode de somme directe au niveau des modules;

L'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité est attribué (C0060) aux modules de risque correspondants (risque de marché, risque de contrepartie, risque de souscription en vie, risque de souscription en santé et risque de souscription en non-vie) lorsqu'ils sont calculés selon la formule standard. Le montant à attribuer à chaque module de risque est calculé comme suit:

— Calcul du facteur «q» = $\frac{adjustment}{BSCR' - nSCR_{im}}$, où

— *adjustment* = ajustement calculé selon l'une des trois méthodes ci-dessus

— *BSCR'* = capital de solvabilité requis de base calculé selon les informations déclarées dans le présent modèle

▼ **B**

— $nSCR_{int}$ = nSCR pour immobilisations incorporelles calculé selon les informations déclarées dans le présent modèle

— Multiplication de ce facteur «q» par le nSCR de chacun des modules de risque concernés (risque de marché, risque de contrepartie, risque de souscription en vie, risque de souscription en santé et risque de souscription en non-vie).

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ◀ |
| C0010 | Numéro d'identification unique du composant | Numéro d'identification unique de chaque composant, convenu avec l'autorité de contrôle nationale, permettant d'identifier les composants du modèle. Ce numéro doit toujours être utilisé en conjonction avec la description du composant déclaré pour chacun des éléments. Lorsque le modèle interne partiel prévoit la même répartition par modules de risque que la formule standard, les numéros de composants à utiliser sont les suivants: — 1 — Risque de marché — 2 — Risque de défaut de la contrepartie — 3 — Risque de souscription en vie — 4 — Risque de souscription en santé — 5 — Risque de souscription en non-vie — 6 — Risque lié aux immobilisations incorporelles — 7 — Risque opérationnel — 8 — Capacité d'absorption des pertes des provisions techniques (montant négatif) — 9 — Capacité d'absorption des pertes des impôts différés (montant négatif) Lorsqu'il n'est pas possible de recourir aux modules de risque de la formule standard, l'entreprise attribue à chaque composant un numéro différent, de 1 à 7. Ce numéro doit toujours être utilisé en conjonction avec la description du composant déclaré pour chacun des éléments C0030. Le numéro des composants doit être employé de manière cohérente dans la durée. |
| C0020 | Description des composants | Identification, sous forme de texte libre, de chacun des composants identifiés par l'entreprise. Ces composants sont alignés sur les modules de la formule standard risque si possible, si le modèle interne partiel le permet. Chaque composant est identifié par une entrée séparée. L'entreprise identifie et déclare les composants de manière cohérente au cours des périodes de référence successives, sauf si des changements apportés au modèle interne ont une incidence sur les catégories. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Les capacités d'absorption des pertes des provisions techniques et/ou des impôts différés qui ne sont pas intégrées aux composants sont déclarées séparément. |
| C0030 | Calcul du capital de solvabilité requis | <p>Montant de l'exigence de capital pour chaque composant, quel que soit le mode de calcul (formule standard ou modèle interne partiel), après ajustements pour tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et/ou des impôts différés lorsqu'elle est intégrée dans le calcul du composant.</p> <p>Lorsque la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et/ou des impôts différés est déclarée en tant que composant séparé, il s'agit du montant de la capacité d'absorption des pertes, déclaré en tant que valeur négative.</p> <p>Pour les composants calculés selon la formule standard, cette cellule contient le nSCR brut. Pour les composants calculés selon le modèle partiel interne, il s'agit de la valeur compte tenu des futures décisions de gestion incluses dans le calcul mais pas de celles modélisées en tant que composant distinct.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Lorsqu'il y a lieu, cette cellule ne comprend pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité.</p> |
| C0050 | Attribution de l'ajustement dû aux FC et aux PAE | Lorsqu'il y a lieu, part de l'ajustement attribuée à chaque module de risque selon la procédure décrite dans les commentaires généraux. Ce montant est positif. |
| C0060 | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques et/ou les impôts différés | <p>Indique si les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et/ou des impôts différés sont intégrées dans le calcul. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques sont intégrées au composant.</p> <p>2 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des impôts différés sont intégrées au composant.</p> <p>3 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés sont intégrées au composant.</p> <p>4 — Les futures décisions de gestion intégrés ne sont pas intégrées au composant.</p> |
| C0070 | Montant modélisé | Pour chaque composant, cette cellule correspond au montant calculé en fonction du modèle interne partiel. |
| R0110/C0100 | Total des composants non diversifiées | Somme de tous les composants. |
| R0060/C0100 | Diversification | <p>Le montant total de la diversification entre les composants déclarés en C0030.</p> <p>Ce montant ne comprend pas les effets de diversification à l'intérieur de chaque composant, qui sont intégrés dans les valeurs déclarées en C0030.</p> <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0120/C0100 | Ajustement du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE | Lorsqu'il y a lieu, ajustement pour corriger le biais dans le calcul du SCR du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau des modules de risque. |
| R0160/C0100 | Exigences de fonds propres pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE | Montant de l'exigence de capital, calculée conformément aux règles énoncées à l'article 17 de la directive 2003/41/CE, applicable aux fonds cantonnés du secteur des retraites relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE auxquels s'appliquent des mesures transitoires. Ce poste ne doit être déclaré que pendant la période transitoire. |
| R0200/C0100 | Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire | Montant du SCR diversifié total avant toute exigence de capital supplémentaire. |
| R0210/C0100 | Exigences de capital supplémentaire déjà définies | Montant des exigences de capital supplémentaire déjà définies à la date de référence pour la déclaration. Il ne comprend pas les exigences de capital supplémentaire définies entre cette date et la transmission des données à l'autorité de contrôle, ni celles définies après la transmission de ces données. |
| R0220/C0100 | Capital de solvabilité requis | Capital de solvabilité requis global, y compris exigences de capital supplémentaire. |

Autres informations sur le SCR

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0100 | Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques | Montant/estimation de l'ajustement global pour la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques, y compris la partie intégrée aux composants et la partie déclarée en tant que composant distinct. Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative. |
| R0310/C0100 | Montant/estimation de la capacité d'absorption des pertes des impôts différés | Montant/estimation de l'ajustement global pour la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, y compris la partie intégrée aux composants et la partie déclarée en tant que composant distinct. Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative. |
| R0400/C0100 | Exigence de capital pour le sous-module risque sur actions fondé sur la durée | Exigence de capital pour le sous-module «risque sur actions» fondé sur la durée. |
| R0410/C0100 | Total des capitaux de solvabilité requis notionnels pour la part restante | Montant des SCR notionnels de la part restante lorsque l'entreprise a des fonds cantonnés. |
| R0420/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | Somme des SCR notionnels de tous les fonds cantonnés lorsque l'entreprise a des fonds cantonnés autres que ceux liés aux activités relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE (transitoire). |
| R0430/C0100 | Total des capitaux de solvabilité requis notionnels pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | Somme des SCR notionnels de tous les portefeuilles sous ajustement égalisateur. Il n'est pas nécessaire de déclarer cet élément lorsque le calcul du SCR est déclaré au niveau du fonds cantonné ou du portefeuille sous ajustement égalisateur. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0440/C0100 | Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | Montant de l'ajustement résultant des effets de diversification entre fonds cantonnés selon l'article 304 de la directive 2009/138/CE et la part restante, le cas échéant. Il est égal à la différence entre la somme des nSCR de chacun des FC/PAE/part restante, et le SCR déclaré en R0200/C0100. |
| R0450/C0100 | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Recalcul complet 2 — Simplification au niveau du sous-module de risque 3 — Simplification au niveau du module de risque 4 — Pas d'ajustement Une entreprise qui n'a pas de FC ou dont tous les FC relèvent de l'article 304 de la directive 2009/138/CE doit sélectionner l'option 4. |
| R0460/C0100 | Prestations discrétionnaires futures nettes | Montant des provisions techniques sans risque de marge afférentes à des prestations discrétionnaires futures nettes de réassurance. |

▼ M4**Approche concernant le taux d'imposition**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0590/C0109 | Approche basée sur le taux d'imposition moyen | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1— Oui 2 – Non 3 – Sans objet, car l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (LAC DT) n'est pas utilisé (dans ce cas, les lignes R0600 à R0690 sont sans objet). Voir les orientations de l'AEAPP sur la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques et des impôts différés (EIOPA-BoS-14/17 ⁽¹⁾). |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (facultatif jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoire à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | |
|-------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0110 | DTA Avant le choc | Montant total des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant des DTA dans cette cellule doit concorder avec la valeur figurant dans la cellule R0040/C0010 de la section S.02.01. |
| R0600/C0120 | DTA Après le choc | Montant total/estimation des actifs d'impôts différés (DTA) si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0610/C0110 | DTA dus au report à nouveau - Avant le choc | Montant des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II dus au report à nouveau de pertes ou de déductions fiscales antérieures, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0610/C0120 | DTA dus au report à nouveau - Après le choc | Montant/estimation des actifs d'impôts différés (DTA) dus au report à nouveau de pertes ou de déductions fiscales antérieures si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0620/C0110 | DTA dus à des différences temporelles déductibles - Avant le choc | Montant des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II dus aux différences entre la valorisation d'un actif ou d'un passif selon Solvabilité II et sa base fiscale, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0620/C0120 | DTA dus à des différences temporelles déductibles - Après le choc | Montant/estimation des actifs d'impôts différés (DTA) dus aux différences entre la valorisation d'un actif ou d'un passif selon Solvabilité II et sa base fiscale, si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0630/C0110 | DTL - Avant le choc | Montant des passifs d'impôts différés (DTL) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant des DTL dans cette cellule doit concorder avec la valeur figurant dans la cellule R0780/C0010 de la section S.02.01. |
| R0630/C0120 | DTL - Après le choc | Montant/estimation des passifs d'impôts différés (DTL) si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas d'une approche basée sur le taux d'imposition moyen et si la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0640/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant de la LAC dans cette cellule doit être identique à la valeur figurant dans la cellule R0310/C0100 de la section S.25.02.01. |
| R0650/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés. |
| R0660/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs. |

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0670/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par des bénéfices d'exercices antérieurs. Montant des pertes affectées à l'exercice suivant. |
| R0680/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par des bénéfices d'exercices antérieurs. Montant des pertes affectées aux exercices postérieurs à l'exercice suivant. |
| R0690/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT maximale | Montant maximal de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés qui pourrait être disponible, avant évaluation de la possibilité d'utiliser l'augmentation des actifs d'impôts différés nets aux fins de l'ajustement, comme prévu à l'article 207, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

(¹) Orientations EIOPA-BoS-14/177 de l'AEAPP du 2 février 2015 sur la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques et des impôts différés (<https://eiopa.europa.eu/publications/eiopa-guidelines/guidelines-on-the-loss-absorbing-capacity-of-technical-provisions-and-deferred-taxes>).

▼ **B**

S.25.03 — Capital de solvabilité requis — pour les entreprises qui utilisent un modèle interne intégral

Observations générales

La présente section concerne les déclarations d'ouverture et annuelle demandées aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Les composants à déclarer doivent faire l'objet d'un accord entre les autorités de contrôle nationales et les entreprises d'assurance et de réassurance.

Le modèle SR.25.03 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante pour chaque entreprise utilisant un modèle interne intégral. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Numéro d'identification unique du composant | <p>Numéro d'identification unique de chaque composant du modèle interne intégral, convenu avec l'autorité de contrôle nationale, permettant d'identifier les composants du modèle. Ce numéro doit toujours être utilisé en conjonction avec la description du composant déclaré pour chacun des éléments C0020.</p> <p>Le numéro des composants doit être employé de manière cohérente dans la durée.</p> |
| C0020 | Description des composants | <p>Identification, sous forme de texte libre, de chacun des composants identifiés par l'entreprise dans le modèle interne intégral. Ces composants peuvent ne pas être alignés exactement avec les risques définis pour la formule standard. Chaque composant est identifié par une entrée séparée. L'entreprise identifie et déclare les composants de manière cohérente au cours des périodes de référence successives, sauf si des changements apportés au modèle interne ont une incidence sur les catégories.</p> <p>Les capacités d'absorption des pertes des provisions techniques et/ou des impôts différés modélisées mais non intégrées aux composants sont déclarées séparément.</p> |
| C0030 | Calcul du capital de solvabilité requis | <p>Montant de l'exigence de capital nette pour chaque composant, après ajustements visant à tenir compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques et/ou les impôts différés, le cas échéant, calculés selon le modèle interne intégral sur une base non diversifiées, dans la mesure où ces ajustements sont modélisées au sein des composants.</p> <p>Les capacités d'absorption des pertes des provisions techniques et/ou des impôts différés modélisées mais non intégrées aux composants sont déclarées en tant que valeurs négatives.</p> |
| C0060 | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques et/ou les impôts différés | <p>Indique si les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et/ou des impôts différés sont intégrées dans le calcul. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques sont intégrées au composant.</p> <p>2 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des impôts différés sont intégrées au composant.</p> <p>3 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés sont intégrées au composant.</p> <p>4 — Les futures décisions de gestion intégrés ne sont pas intégrées au composant.</p> |
| R0110/C0100 | Total des composants non diversifiées | Somme de tous les composants. |
| R0060/C0100 | Diversification | <p>Montant total de la diversification entre composants déclaré en C0030, calculé selon le modèle interne intégral.</p> <p>Ce montant ne comprend pas les effets de diversification à l'intérieur de chaque composant, qui sont intégrés dans les valeurs déclarées en C0030.</p> <p>Ce montant doit être négatif.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0160/C0100 | Exigences de fonds propres pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE | Montant de l'exigence de capital, calculée conformément aux règles énoncées à l'article 17 de la directive 2003/41/CE, applicable aux fonds cantonnés du secteur des retraites relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE auxquels s'appliquent des mesures transitoires. Ce poste ne doit être déclaré que pendant la période transitoire. |
| R0200/C0100 | Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire | Montant du SCR diversifié total avant toute exigence de capital supplémentaire. |
| R0210/C0100 | Exigences de capital supplémentaire déjà définies | Montant des exigences de capital supplémentaire déjà définies à la date de référence pour la déclaration. Il ne comprend pas les exigences de capital supplémentaire définies entre cette date et la transmission des données à l'autorité de contrôle, ni celles définies après la transmission de ces données. |
| R0220/C0100 | Capital de solvabilité requis | Montant total du SCR calculé selon le modèle interne intégral. |

Autres informations sur le SCR

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0100 | Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques | Montant/estimation de l'ajustement global pour la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques, y compris la partie intégrée à chaque composant et la partie déclarée en tant que composant distinct. |
| R0310/C0100 | Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des impôts différés | Montant/estimation de l'ajustement global pour la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, y compris la partie intégrée à chaque composant et la partie déclarée en tant que composant distinct. |
| R0410/C0100 | Total des capitaux de solvabilité requis notionnels pour la part restante | Montant des SCR notionnels de la part restante lorsque l'entreprise a des fonds cantonnés. |
| R0420/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | Somme des SCR notionnels de tous les fonds cantonnés lorsque l'entreprise a des fonds cantonnés autres que ceux liés aux activités relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE (transitoire). |
| R0430/C0100 | Total des capitaux de solvabilité requis notionnels pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | Somme des SCR notionnels de tous les portefeuilles sous ajustement égalisateur. |
| R0440/C0100 | Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | Montant de l'ajustement résultant des effets de diversification entre fonds cantonnés selon l'article 304 de la directive 2009/138/CE et la part restante, le cas échéant. |
| R0460/C0100 | Prestations discrétionnaires futures nettes | Montant des provisions techniques sans risque de marge afférentes à des prestations discrétionnaires futures nettes de réassurance. |

▼ **B**▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0590/C0109 | Approche basée sur le taux d'imposition moyen | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 – Oui</p> <p>2 – Non</p> <p>3 – Sans objet, car l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (LAC DT) n'est pas utilisé (dans ce cas, les lignes R0600 à R0690 sont sans objet).</p> <p>Voir les orientations de l'AEAPP sur la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques et des impôts différés (EIOPA-BoS-14/177).</p> |

Calcul de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés (informations facultatives jusqu'au 31 décembre 2019, obligatoires à partir du 1^{er} janvier 2020)

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0110 | DTA Avant le choc | Montant total des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant des DTA dans cette cellule doit concorder avec la valeur figurant dans la cellule R0040/C0010 de la section S.02.01. |
| R0600/C0120 | DTA Après le choc | Montant total des actifs d'impôts différés (DTA) si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0610/C0110 | DTA dus au report à nouveau - Avant le choc | Montant des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II dus au report à nouveau de pertes ou de déductions fiscales antérieures, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0610/C0120 | DTA dus au report à nouveau - Après le choc | Montant/estimation des actifs d'impôts différés (DTA) dus au report à nouveau de pertes ou de déductions fiscales antérieures si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0620/C0110 | DTA dus à des différences temporelles déductibles - Avant le choc | Montant des actifs d'impôts différés (DTA) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II dus aux différences entre la valorisation d'un actif ou d'un passif selon Solvabilité II et sa base fiscale, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0620/C0120 | DTA dus à des différences temporelles déductibles - Après le choc | Montant/estimation des actifs d'impôts différés dus aux différences entre la valorisation d'un actif ou d'un passif selon Solvabilité II et sa base fiscale, si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, comme prévu à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas où la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0630/C0110 | DTL - Avant le choc | Montant des passifs d'impôts différés (DTL) dans le bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II, avant la perte soudaine décrite à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant des DTL dans cette cellule doit concorder avec la valeur figurant dans la cellule R0780/C0010 de la section S.02.01. |
| R0630/C0120 | DTL - Après le choc | Montant/estimation des passifs d'impôts différés si un bilan utilisant la valorisation prévue par Solvabilité II était établi après la perte soudaine, telle que prévue à l'article 207, paragraphes 1 et 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. Cette cellule doit être laissée vierge dans le cas d'une approche basée sur le taux d'imposition moyen et si la valeur «1-Oui» a été portée dans la cellule R0590/C0109. |
| R0640/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, comme défini à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35. Le montant de la LAC dans cette cellule doit être identique à la valeur figurant dans la cellule R0310/C0100 de la section S.25.02.01.03. |
| R0650/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par la reprise de passifs d'impôts différés. |
| R0660/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée au regard de probables bénéfices économiques imposables futurs. |
| R0670/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercice en cours | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, calculée conformément à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par des bénéfices d'exercices antérieurs. Montant des pertes affectées à l'exercice suivant. |
| R0680/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT justifiée par le report en arrière, exercices futurs | Montant/estimation de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, comme définie à l'article 207 du règlement délégué (UE) 2015/35, justifiée par des bénéfices d'exercices antérieurs. Montant des pertes affectées aux exercices postérieurs à l'exercice suivant. |
| R0690/C0130 | Montant/estimation de la LAC DT maximale | Montant maximal de la capacité d'absorption de pertes des impôts différés qui pourrait être disponible, avant évaluation de la possibilité d'utiliser l'augmentation des actifs d'impôts différés nets aux fins de l'ajustement, comme prévu à l'article 207, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼ **B****S.26.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de marché****Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.01.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

Les montants avant et après choc doivent être indiqués en tenant compte des actifs et passifs sujets à ce risque de choc. Pour les passifs, l'évaluation doit être effectuée soit au niveau du contrat, soit au niveau du groupe de risques homogène, selon que l'un ou l'autre offre le plus grand degré de détail. Cela signifie que si un contrat/groupe de risques homogène est sujet à un risque de choc, le montant sujet à ce risque de choc à déclarer est le montant des passifs associés à ce contrat/groupe de risques homogène.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| ▼ M4 | | |
| R0012/C0010 | Simplifications risque de spread – obligations et prêts | Choisir parmi les options suivantes: 1 – Simplification au titre de l'article 104 2 – Simplifications au titre de l'article 105 <i>bis</i> 9 – Pas d'utilisation de simplifications Les options 1 et 2 peuvent être utilisées simultanément. Si R0012/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0410. |
| R0014/C0010 | Simplifications concentrations du risque de marché – simplifications utilisées | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 – Simplifications au titre de l'article 105 <i>bis</i> 9 – Pas d'utilisation de simplifications |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0020/C0010 | Simplification entreprises captives — risque de taux d'intérêt | Indique si une entreprise captive a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de taux d'intérêt. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R020/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0100–R0120. |
| R0030/C0010 | Simplification entreprises captives — risque de spread sur obligations et prêts | Indique si une entreprise captive a utilisé des simplifications pour le risque de spread en ce qui concerne les obligations et les prêts. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications |
| R0040/C0010 | Simplification entreprises captives — concentration du risque de marché | Indique si une entreprise captive a utilisé des simplifications pour le calcul de la concentration du risque de marché. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications |

Risque de taux d'intérêt

| | | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0060 | Valeur absolue après choc — capital de solvabilité requis net — risque de taux d'intérêt | L'exigence de capital nette pour risque de taux d'intérêt, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de taux d'intérêt, calculée en utilisant des calculs simplifiés pour les entreprises captives. |
| R0100/C0080 | Valeur absolue après choc — capital de solvabilité requis brut — risque de taux d'intérêt | L'exigence de capital brute pour risque de taux d'intérêt, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de taux d'intérêt, calculée en utilisant des calculs simplifiés pour les entreprises captives. |
| R0110–R0120/ C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur totale des actifs sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110–R0120/ C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur totale des passifs sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110–R0120/ C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur absolue des actifs sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0110–R0120/ C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110–R0120/ C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | L'exigence de capital nette pour risque haussier/baissier de taux d'intérêt, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque haussier/baissier de taux d'intérêt calculée à l'aide de simplifications. |
| R0110–R0120/ C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110–R0120/ C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité brut — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | L'exigence de capital brute pour risque haussier/baissier de taux d'intérêt, autrement dit avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque haussier/baissier de taux d'intérêt calculée à l'aide de simplifications. |

Risque sur actions

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque sur actions | L'exigence de capital nette pour risque sur actions, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0200/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque sur actions | L'exigence de capital brute pour risque sur actions, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0210/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur initiale absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actions liée aux actions de type 1. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0210/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur initiale absolue des passifs sujets au risque sur actions lié aux actions de type 1. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0210/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actions de la catégorie actions de type 1, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0210/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur absolue des passifs sujets à l'exigence pour risque sur actions de la catégorie actions de type 1, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0210/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — risque sur actions — actions de type 1 | L'exigence de capital nette pour risque sur actions (pour les actions de type 1), c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0210/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur absolue des passifs sujets à l'exigence pour risque sur actions de la catégorie actions de type 1, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0210/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque sur actions — actions de type 1 | L'exigence de capital brute pour risque sur actions pour les actions de type 1, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| ► M4 R0221–R0240/C0020 ◀ | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur initiale absolue des actifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'action de type 1). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| ► M4 R0221–R0240/C0040 ◀ | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actions (pour chaque type d'action de type 1), après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur initiale absolue des actifs sujets au risque sur actions pour les actions de type 2. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur initiale absolue des passifs sujets au risque sur actions pour les actions de type 2. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actions pour les actions de type 2, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0250/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour les actions de type 2), après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — risque sur actions — actions de type 2 | L'exigence de capital nette pour risque sur actions (pour les actions de type 2), c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0250/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour les actions de type 2), après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque sur actions — actions de type 2 | L'exigence de capital brute pour risque sur actions pour les actions de type 2, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| ► M4 R0261–R0280/C0020 ◀ | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur des actifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'action de type 2). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| ► M4 R0261–R0280/C0040 ◀ | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur absolue des actifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'action de type 2), après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| ▼ M4 | | |
| R0291/C0020, R0293-R0295/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – Risque sur actions – actions de sociétés d'infrastructure éligibles | La valeur absolue initiale des actifs sujets au risque sur actions pour chaque type d'actions de sociétés d'infrastructure éligibles. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0291/C0030, R0293-R0295/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – Risque sur actions – actions de sociétés d'infrastructure éligibles | La valeur absolue initiale des passifs sujets au risque sur actions pour chaque type d'actions de sociétés d'infrastructure éligibles. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0291/C0040, R0293-R0295/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque sur actions – actions de sociétés d'infrastructure éligibles | La valeur absolue des actifs sujets au risque sur actions pour chaque type d'actions de sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0291/C0050, R0293-R0295/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d’absorption de pertes des provisions techniques) – Risque sur actions – actions de sociétés d’infrastructure éligibles | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d’actions de sociétés d’infrastructure éligibles), après le choc et après l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0291/C0060, R0293-R0295/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque sur actions – actions de sociétés d’infrastructure éligibles | Exigence de capital nette pour risque sur actions (pour chaque type d’actions de sociétés d’infrastructure éligibles), après l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. |
| R0291/C0070, R0293-R0295/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d’absorption de pertes des provisions techniques) – Risque sur actions – actions de sociétés d’infrastructure éligibles | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d’actions de sociétés d’infrastructure éligibles), après le choc mais avant l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0291/C0080, R0293-R0295/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque sur actions – actions de sociétés d’infrastructure éligibles | Exigence de capital brute pour risque sur actions pour chaque type d’actions de sociétés d’infrastructure éligibles, c’est-à-dire avant l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. |
| | | |
| R0292/C0020, R0296-R0298/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue initiale des actifs sujets au risque sur actions pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0292/C0030, R0296-R0298/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue initiale des passifs sujets au risque sur actions pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0292/C0040, R0296-R0298/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue des actifs sujets au risque sur actions pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0292/C0050, R0296-R0298/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque sur actions – actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés), après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0292/C0060, R0296-R0298/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque sur actions – actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés | Exigence de capital nette pour risque sur actions (pour chaque type d'actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés), après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. |
| R0292/C0070, R0296-R0298/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque sur actions – actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés), après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0292/C0080, R0296-R0298/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque sur actions – actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés | Exigence de capital brute pour risque sur actions pour chaque type d'actions d'infrastructures éligibles autres que des sociétés, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. |

▼ **B****Risque sur actifs immobiliers**

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque sur actifs immobiliers | La valeur absolue des actifs sujets au risque sur actifs immobiliers. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque sur actifs immobiliers | La valeur des passifs sujets à l'exigence pour risque sur actifs immobiliers. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque sur actifs immobiliers | La valeur absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actifs immobiliers, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque sur actifs immobiliers | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque sur actifs immobiliers, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque sur actifs immobiliers | L'exigence de capital nette pour risque sur actions, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0300/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actifs immobiliers | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque sur actifs immobiliers, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque sur actifs immobiliers | L'exigence de capital brute pour risque sur actifs immobiliers, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

Risque de spread

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de spread | L'exigence de capital nette pour risque de spread, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0400/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de spread | L'exigence de capital brute pour risque de spread, avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0410/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque de spread pour les obligations et les prêts, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0410/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de spread — obligations et prêts | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si $R0010/C0010 = 1$, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts, calculée à l'aide de simplifications. |
| R0410/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque de spread — obligations et prêts | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si $R0010/C0010 = 1$, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts, calculée à l'aide de simplifications. |

▼ **M3**

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | |
| R0412/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur initiale absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0412/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc – Passifs – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur initiale absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0412/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0412/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc et après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ M3

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0412/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. |
| R0412/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc mais avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0412/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. |
| R0413/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | La valeur initiale absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0413/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc – Passifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | La valeur initiale absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0413/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ M3

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0413/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | <p>La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, après le choc et après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0413/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | <p>L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie.</p> <p>Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément.</p> |
| R0413/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, après le choc mais avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0413/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | <p>L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie.</p> <p>Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément.</p> |
| R0414/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | <p>Valeur initiale absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0414/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc – Passifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | <p>La valeur initiale absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |

▼ **M3**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0414/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. | |
| R0414/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc et après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. | |
| R0414/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | Exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. | |
| R0414/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc mais avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. | |
| R0414/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | Exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. | |
| ▼ B | R0420/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — risque de spread — dérivés de crédit | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les dérivés de crédit, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| | R0420/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque de spread — dérivés de crédit | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les dérivés de crédit, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430–R0440/ C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des actifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/ C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des passifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/ C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des actifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/ C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des passifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/ C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | L'exigence de capital nette pour choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. |
| R0430–R0440/ C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des passifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/ C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | L'exigence de capital brute pour choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. |
| R0450/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0450/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — risque de spread — dérivés de crédit — positions de titrisation | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les positions de titrisation, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0450/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de spread — dérivés de crédit — positions de titrisation | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les positions de titrisation, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| | | |
| | | |
| R0461/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation — titrisation STS de rang supérieur | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0461/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc — Passifs — risque de spread — positions de titrisation — titrisation STS de rang supérieur | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **M4**

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0461/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après le choc.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0461/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0461/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | <p>Exigence de capital nette pour risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |
| R0461/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0461/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | <p>Exigence de capital brute pour risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |
| R0462/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0462/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0462/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, après le choc.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0462/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0462/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>Exigence de capital nette pour risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |
| R0462/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0462/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>Exigence de capital brute pour risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0480/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0480/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0480/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0480/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0480/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les positions de retitrisation, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0480/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0480/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les positions de retitrisation, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| ▼ M4 | | |
| R0481/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation — autre titrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0481/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0481/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation, après le choc.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0481/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0481/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | <p>Exigence de capital nette pour risque de spread sur les autres positions de titrisation, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |
| R0481/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0481/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | <p>Exigence de capital brute pour risque de spread sur les autres positions de titrisation, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0482/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0482/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0482/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1, après le choc.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0482/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0482/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>Exigence de capital nette pour risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |
| R0482/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0482/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | Exigence de capital brute pour risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. |
| R0483/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0483/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0483/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0483/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0483/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | Exigence de capital nette pour risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. |

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0483/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0483/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | <p>Exigence de capital brute pour risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul du SCR pour risque de spread. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |

▼ **B****Risque de concentration**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — concentrations du risque de marché | <p>La valeur absolue des actifs sujets aux concentrations du risque de marché.</p> <p>Pour les entreprises captives, si R0040/C0010 = 1, cet élément représente la valeur absolue des actifs sujets à la concentration du risque de marché, après prise en compte des simplifications autorisées pour les entreprises captives.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0500/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — concentrations du risque de marché | <p>L'exigence de capital nette pour concentrations du risque de marché, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques, agrégée pour chaque exposition sur signature unique.</p> <p>Pour les entreprises captives, si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour concentration du risque de marché, calculée en utilisant les calculs simplifiés.</p> |
| R0500/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — concentrations du risque de marché | L'exigence de capital brute pour concentrations du risque de marché, agrégée pour chaque exposition sur signature unique, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

Risque de change

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de change | <p>La somme, pour les différentes monnaies, de:</p> <ul style="list-style-type: none"> — l'exigence de capital (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour augmentation de la valeur de la monnaie étrangère par rapport à la monnaie locale; — l'exigence de capital (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour diminution de la valeur de la monnaie étrangère par rapport à la monnaie locale. |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de change | La somme, pour les différentes monnaies, de: <ul style="list-style-type: none"> — l'exigence de capital (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour augmentation de la valeur de la monnaie étrangère par rapport à la monnaie locale; — l'exigence de capital (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour diminution de la valeur de la monnaie étrangère par rapport à la monnaie locale. |
| R0610–R0620/ C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur totale des actifs sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0610–R0620/ C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur totale des passifs sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0610–R0620/ C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0610–R0620/ C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0610–R0620/ C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | L'exigence de capital nette pour risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. En R0610, ne déclarer que les monnaies pour lesquelles le choc de l'augmentation est le plus important; en R0620, ne déclarer que les monnaies pour lesquelles le choc de la diminution est le plus important. |
| R0610–R0620/ C0070 | Valeurs absolues après choc (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0610–R0620/ C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | L'exigence de capital brute pour risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. En R0610, ne déclarer que les monnaies pour lesquelles le choc de l'augmentation est le plus important; en R0620, ne déclarer que les monnaies pour lesquelles le choc de la diminution est le plus important. |

Diversification au sein du module «risque de marché»

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0700/C0060 | Diversification au sein du module risque de marché — net | L'effet de diversification au sein du module risque de marché suite à l'agrégation des exigences de capital nettes (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0700/C0080 | Diversification au sein du module risque de marché — brut | L'effet de diversification au sein du module risque de marché suite à l'agrégation des exigences de capital brutes (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |

Total capital de solvabilité requis pour risque de marché

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0800/C0060 | Total risque de marché — Capital de solvabilité requis net | L'exigence de capital totale nette pour tous les risques de marché, après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, calculée à l'aide de la formule standard. |
| R0800/C0080 | Total risque de marché — Capital de solvabilité requis brut | Le montant brut de l'exigence de capital pour tous les risques de marché, avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, calculée à l'aide de la formule standard. |

S.26.02 — Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.02.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonnés/portefeuilles sous ajustement égalisateur/part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| R0010/C0010 | Simplifications | ► M4 Indiquer si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de défaut de la contrepartie. Choisir parmi les options suivantes: 3 – Simplification pour les accords de coréassurance, article 109 4 – Simplification par groupement des expositions sur signature unique, article 110 5 – Simplification de la perte en cas de défaut (LGD) pour la réassurance, article 112 <i>bis</i> 6 – Simplification pour les expositions de type 1, article 112 <i>ter</i> 7 – Simplification de l'effet d'atténuation du risque produit par les accords de réassurance, article 111 9 – Pas d'utilisation de simplifications Les options 3 à 7 peuvent être utilisées simultanément. Si R0010/C0010 = 4 ou 6, pour les expositions de type 1, seul R0100/C0080 doit être complété pour R0100. ◀ |
| R0100/C0080 | Expositions de type 1 — Capital de solvabilité requis brut | ► M4 Exigence de capital brute (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) pour le risque de défaut de la contrepartie découlant de toutes les expositions de type 1. Si R0010/C0010 = 4 ou 6, cet élément correspond au capital de solvabilité requis brut avec utilisation de simplifications. ◀ |
| R0110–R0200/C0020 | Nom de l'exposition sur signature unique | Indiquer le nom des 10 plus grandes expositions sur signature unique. |
| R0110–R0200/C0030 | Code de l'exposition sur signature unique | Identification au moyen du code LEI (Legal Entity Identifier) s'il est disponible. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0110–R0200/ C0040 | Type de code de l'exposition sur signature unique | Identification du code utilisé sous «Code de l'exposition sur signature unique». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Aucun |
| R0110–R0200/ C0050 | Expositions de type 1 — Exposition sur signature unique X — Perte en cas de défaut | La valeur de la perte en cas de défaut de chacune des 10 plus grandes expositions sur signature unique. |
| R0110–R0200/ C0060 | Expositions de type 1 — Exposition sur signature unique X — Probabilité de défaut | La probabilité de défaut de chacune des 10 plus grandes expositions sur signature unique. |
| R0300/C0080 | Expositions de type 2 — Capital de solvabilité requis brut | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de contrepartie résultant de l'ensemble des expositions de type 2 telles que définies aux fins de Solvabilité II. |
| R0310/C0050 | Expositions de type 2 — Arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois — Perte en cas de défaut | Valeur de la perte en cas de défaut pour le risque de contrepartie de type 2 lié à des arriérés de créances sur intermédiaires dues depuis plus de 3 mois. |
| R0320/C0050 | Expositions de type 2 — Toutes expositions de type 2 sauf arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois — Perte en cas de défaut | Valeur de la perte en cas de défaut pour le risque de contrepartie de type 2 lié toutes les expositions de type 2 excepté les arriérés de créances sur intermédiaires dues depuis plus de 3 mois. |
| R0330/C0080 | Diversification dans le module de risque de contrepartie — capital de solvabilité requis brut | Montant brut des effets de la diversification dus à l'agrégation des exigences de fonds propres pour risque de contrepartie pour les expositions de type 1 et de type 2. |
| R0400/C0070 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de contrepartie | Montant total de l'exigence capital nette (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de contrepartie. |
| R0400/C0080 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de contrepartie | Montant total de l'exigence capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de contrepartie. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informations supplémentaires sur les prêts hypothécaires | | |
| R0500/C0090 | Pertes découlant des prêts hypothécaires de type 2 | Montant de l'ensemble des pertes découlant de prêts hypothécaires classés comme des expositions de type 2, conformément à l'article 191, paragraphe 13, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0510/C0090 | Pertes globales découlant de prêts hypothécaires | Montant de l'ensemble des pertes découlant de prêts hypothécaires, conformément à l'article 191, paragraphe 13, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

S.26.03 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.03.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

Toutes les valeurs doivent être déclarées nettes de réassurance et des autres techniques d'atténuation du risque.

Les montants avant et après choc doivent être indiqués en tenant compte des actifs et passifs sujets à ce risque de choc. Pour les passifs, l'évaluation doit être effectuée soit au niveau du contrat, soit au niveau du groupe de risques homogène, selon que l'un ou l'autre offre le plus grand degré de détail. Cela signifie que si un contrat/groupe de risques homogène est sujet à un risque de choc, le montant sujet à ce risque de choc à déclarer est le montant des passifs associés à ce contrat/groupe de risques homogène.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/C0010 | Utilisation de simplifications: risque de mortalité | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de mortalité. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0010/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0100. |
| R0020/C0010 | Simplifications — risque de longévité | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de longévité. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0020/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0200. |
| R0030/C0010 | Utilisation de simplifications: risque d'invalidité — de morbidité | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque d'invalidité — de morbidité. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0030/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0300. |
| R0040/C0010 | Utilisation de simplifications: risque de cessation | ► M4 Indiquer si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de cessation. Choisir parmi les options suivantes: 1 — Simplification aux fins de l'article 95 2 — Simplification aux fins de l'article 95 <i>bis</i> 9 — Pas d'utilisation de simplifications Les options 1 et 2 peuvent être utilisées simultanément. Si R0040/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0400 à R0420. ◀ |
| R0050/C0010 | Utilisation de simplifications: risque de dépenses en vie | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de dépenses en vie. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0050/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0500. |
| R0060/C0010 | Utilisation de simplifications: risque de catastrophe en vie | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de catastrophe en vie. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0060/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0700. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de souscription en vie | | |
| R0100/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de mortalité | La valeur absolue des actifs sujets au risque de mortalité, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de mortalité | La valeur absolue des passifs sujets au risque de mortalité, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de mortalité | La valeur absolue des actifs sujets au risque de mortalité après le choc (l'augmentation permanente des taux de mortalité). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de mortalité | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de mortalité, après le choc (l'augmentation permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de mortalité | L'exigence de capital nette pour risque de mortalité après le choc (après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de mortalité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0100/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de mortalité | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de mortalité, après le choc (l'augmentation permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de mortalité | L'exigence de capital brute pour risque de mortalité (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques). Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de mortalité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0200/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de longévité | La valeur absolue des actifs sujets au risque de longévité, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de longévité | La valeur absolue des passifs sujets au risque de longévité, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de longévité | La valeur absolue des actifs sujets au risque de longévité après le choc (la diminution permanente des taux de mortalité). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de longévité | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de longévité, après le choc (la diminution permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de longévité | L'exigence de capital nette pour risque de longévité après le choc (après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de longévité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0200/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de longévité | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de longévité, après le choc (la diminution permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de longévité | L'exigence de capital brute pour risque de longévité (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de longévité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0300/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque d'invalidité — de morbidité | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité après le choc (selon la formule standard: une hausse des taux d'invalidité et de morbidité qui sont utilisés dans le calcul des provisions techniques pour refléter l'évolution de l'invalidité et de la morbidité concernant les 12 mois à venir et tous les mois postérieurs aux 12 mois à venir, et une baisse des taux de recouvrement pour l'invalidité et la morbidité utilisés dans le calcul des provisions techniques concernant les 12 mois à venir et l'ensemble des années ultérieures.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0300/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité | <p>La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0300/C0040).</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0300/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité | <p>L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité calculée à l'aide de simplifications.</p> |
| R0300/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité | <p>La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0300/C0040).</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0300/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité | <p>L'exigence de capital brute pour risque d'invalidité — de morbidité (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques).</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'invalidité — de morbidité calculée à l'aide de simplifications.</p> |
| R0400/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation | <p>L'exigence de capital nette globale pour risque de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques.</p> <p>Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de cessation calculée à l'aide de simplifications.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation | L'exigence de capital brute globale (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de cessation. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de cessation calculée à l'aide de simplifications. |
| R0410/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (l'augmentation permanente des taux de cessation). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (l'augmentation permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | L'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation. |
| R0410/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (l'augmentation permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'augmentation permanente des taux de cessation. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de hausse permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0420/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de diminution permanente des taux de cessation, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de diminution permanente des taux de cessation, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de diminution permanente des taux de cessation, après le choc (la baisse permanente des taux de cessation). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de diminution permanente des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | L'exigence de capital nette pour risque de diminution permanente des taux de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de diminution permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation. |
| R0420/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de diminution des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | L'exigence de capital brute pour risque de diminution permanente des taux de cessation, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de diminution permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation de masse, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation de masse, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation — risque de cessation de masse | L'exigence de capital nette pour risque de cessation de masse, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. |
| R0430/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation de masse, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation — risque de cessation de masse | L'exigence de capital brute pour risque de cessation de masse, après le choc (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de dépenses en vie, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des passifs sujets au risque de dépenses en vie, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de dépenses en vie après le choc (selon la formule standard: une augmentation de 10 % du montant des dépenses prises en considération dans le calcul des provisions techniques, et une augmentation d'un point du taux d'inflation des dépenses (exprimé en pourcentage) utilisé pour le calcul des provisions techniques. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de dépenses en vie, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0500/C0040). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de dépenses en vie | L'exigence de capital nette pour risque de dépenses en vie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Lorsque R0050 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital nette pour risque de dépenses en vie calculée à l'aide du calcul simplifié. |
| R0500/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de dépenses en vie, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0500/C0040). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de dépenses en vie | L'exigence de capital brute pour risque de dépenses en vie (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Lorsque R0050/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital brute pour risque de dépenses en vie calculée à l'aide du calcul simplifié. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de révision | La valeur absolue des actifs sujets au risque de révision, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de révision | La valeur absolue des passifs sujets au risque de révision, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de révision | La valeur absolue des actifs sujets au risque de révision après le choc (selon la formule standard: une augmentation de % du montant des prestations de rente prises en considération dans le calcul des provisions techniques); Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de révision | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de révision, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0600/C0040). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de révision | L'exigence de capital nette pour risque de révision, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0600/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de révision | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de révision, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0600/C0040), telle qu'utilisée pour calculer le risque. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de révision | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de révision. |
| R0700/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de catastrophe en vie, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des passifs sujets au risque de catastrophe en vie, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0700/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de catastrophe en vie, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de catastrophe en vie, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de catastrophe en vie | L'exigence de capital nette pour risque de catastrophe en vie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Lorsque R0060/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital nette pour risque de catastrophe en vie calculée à l'aide du calcul simplifié. |
| R0700/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de catastrophe en vie, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de catastrophe en vie | L'exigence de capital brute pour risque de catastrophe en vie (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Lorsque R0060/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital brute pour risque de catastrophe en vie calculée à l'aide du calcul simplifié. |
| R0800/C0060 | Diversification dans le module risque de souscription en vie — net | L'effet de diversification au sein du module risque de souscription en vie suite à l'agrégation des exigences de capital nettes (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0800/C0080 | Diversification dans le module risque de souscription en vie — brut | L'effet de diversification au sein du module risque de souscription en vie suite à l'agrégation des exigences de capital brutes (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0900/C0060 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de souscription en vie | L'exigence de capital totale nette pour risque de souscription en vie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0900/C0080 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de souscription en vie | L'exigence de capital totale brute pour risque de souscription en vie, avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations supplémentaires sur le risque de révision

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000/C0090 | Facteur appliqué pour le choc de révision — PPE | Choc de révision: paramètre propre à l'entreprise (PPE), tel que calculé par l'entreprise et approuvé par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre à l'entreprise n'est employé. |
|-------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

S.26.04 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.04.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

Toutes les valeurs doivent être déclarées nettes de réassurance et des autres techniques d'atténuation du risque.

Les montants avant et après choc doivent être indiqués en tenant compte des actifs et passifs sujets à ce risque de choc. Pour les passifs, l'évaluation doit être effectuée soit au niveau du contrat, soit au niveau du groupe de risques homogène, selon que l'un ou l'autre offre le plus grand degré de détail. Cela signifie que si un contrat/groupe de risques homogène est sujet à un risque de choc, le montant sujet à ce risque de choc à déclarer est le montant des passifs associés à ce contrat/groupe de risques homogène.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/C0010 | Simplifications — risque de mortalité en santé | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de mortalité en santé. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0010/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0100. |
| R0020/C0010 | Simplifications — risque de longévité en santé | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de longévité en santé. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0020/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0200. |
| R0030/C0010 | Utilisation de simplifications: risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0030/C0010 = 1, seules les cellules C0060/R0310 et C0080/R0310 ne doivent pas être complétées. Ne pas compléter R0320 ni R0330. |
| R0040/C0010 | Utilisation de simplifications: risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0010/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0340. |
| R0050/C0010 | Utilisation de simplifications: risque de cessation en santé SLT | ► M4 Indiquer si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de cessation. Choisir parmi les options suivantes: 1 — Simplification aux fins de l'article 102 2 — Simplification aux fins de l'article 102 <i>bis</i> 9 — Pas d'utilisation de simplifications Les options 1 et 2 peuvent être utilisées simultanément. Si R0050/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0400 à R0420. ◀ |
| ▼ M4 | | |
| R0051/C0010 | Simplifications – risque de cessation non-SLT | Indiquer si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de cessation. Choisir parmi les options suivantes: 1 — Simplification aux fins de l'article 96 <i>bis</i> 9 — Pas d'utilisation de simplifications |
| ▼ B | | |
| R0060/C0010 | Utilisation de simplifications: risque de dépenses en santé | Indique si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de dépenses en santé. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0060/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0500. |

Risque de souscription en santé SLT

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de mortalité en santé, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des passifs sujets au risque de mortalité en santé, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de mortalité en santé après le choc (l'augmentation permanente des taux de mortalité). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de mortalité en santé, après le choc (l'augmentation permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de mortalité en santé | L'exigence de capital nette pour risque de mortalité en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de mortalité en santé calculée à l'aide de simplifications. |
| R0100/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de mortalité en santé, après le choc (l'augmentation permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de mortalité en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de mortalité en santé. Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de mortalité en santé calculée à l'aide de simplifications. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de longévité en santé, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des passifs sujets au risque de longévité en santé, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de longévité en santé après le choc (la diminution permanente des taux de mortalité). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de longévité en santé, après le choc (la diminution permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de longévité en santé | L'exigence de capital nette pour risque de longévité en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de longévité en santé calculée à l'aide de simplifications. |
| R0200/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de longévité en santé, après le choc (la diminution permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de longévité en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de longévité en santé. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de longévité en santé calculée à l'aide de simplifications. |
| R0300/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé. |
| R0310/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0030/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux calculée à l'aide de simplifications. |
| R0310/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux. Si R0030/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux calculée à l'aide de simplifications. |
| R0320/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0320/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0320/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0320/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0320/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | <p>L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0320/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard), telle qu'utilisée pour calculer le risque.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0320/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | <p>L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0330/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, avant le choc.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0330/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, avant le choc.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0330/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard).</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0330/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0330/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0330/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard), telle qu'utilisée pour calculer le risque. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0330/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0340/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0340/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0340/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, après le choc (selon la formule standard). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0340/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, après le choc (selon la formule standard). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0340/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu calculée à l'aide de simplifications. |
| R0340/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, après le choc (selon la formule standard), telle qu'utilisée pour calculer le risque. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0340/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu calculée à l'aide de simplifications. |
| R0400/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation en santé SLT | L'exigence de capital nette globale pour risque de cessation en santé SLT, visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0400/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation en santé SLT | L'exigence de capital brute globale (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de cessation en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0410/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0410/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (l'augmentation permanente des taux de cessation). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de hausse permanente des taux de cessation, après le choc (la hausse permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | L'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0050/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation en santé SLT. |
| R0410/C0070 | Valeur absolue après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (l'augmentation permanente des taux de cessation), telle qu'utilisée pour calculer le risque. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'augmentation permanente des taux de cessation. Si R0050/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation en santé SLT. |
| R0420/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0420/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de diminution permanente des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | L'exigence de capital nette pour risque de diminution permanente des taux de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0050/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation en santé SLT. |
| R0420/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de diminution des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'une diminution permanente des taux de cessation. Si R0050/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de baisse permanente des taux de cessation en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation en santé SLT. |
| R0430/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation de masse, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation de masse, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | L'exigence de capital nette pour risque de cessation de masse en santé SLT, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0430/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de cessation de masse en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0500/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de dépenses en santé, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des passifs sujets au risque de dépenses en santé, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de dépenses en santé, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de dépenses en santé, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de dépenses en santé | L'exigence de capital nette pour risque de dépenses en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Lorsque R0060/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital nette pour risque de dépenses en santé calculée à l'aide du calcul simplifié. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de dépenses en santé, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de dépenses en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de dépenses en santé. Lorsque R0060/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital brute pour risque de dépenses en santé calculée à l'aide du calcul simplifié. |
| R0600/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de révision en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de révision en santé, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de révision en santé | La valeur absolue des passifs sujets au risque de révision en santé, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de révision en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de révision en santé, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de révision en santé | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de révision en santé, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de révision en santé | L'exigence de capital nette pour risque de révision en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0600/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de révision en santé | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de révision en santé, après le choc (selon la formule standard, c'est-à-dire une hausse de % du montant annuel des prestations de rente exposé au risque de révision). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de révision en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de révision en santé. |
| R0700/C0060 | Diversification dans le module risque de souscription en santé SLT — net | L'effet de diversification au sein du module risque de souscription en santé SLT, visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, suite à l'agrégation des exigences de capital nettes (après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0700/C0080 | Diversification dans le module risque de souscription en santé SLT — brut | L'effet de diversification au sein du module risque de souscription en santé SLT, visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, suite à l'agrégation des exigences de capital brutes (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0800/C0060 | Capital de solvabilité requis net — Risque de souscription en santé SLT | L'exigence de capital totale nette pour le risque de souscription en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0800/C0080 | Capital de solvabilité brut — Risque de souscription en santé SLT | L'exigence de capital totale brute pour le risque de souscription en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

Informations supplémentaires sur le risque de révision

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0900/C0090 | Facteur appliqué pour le choc de révision — PPE | Choc de révision: paramètre propre à l'entreprise (PPE), tel que calculé par l'entreprise et approuvé par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre à l'entreprise n'est employé. |
|-------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Risque de primes et de réserve en santé non-SLT

| | | |
|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000–R1030/ C0100 | Écart type pour risque de primes — PPE | Écart type propre à l'entreprise pour le risque de primes pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, et sa réassurance proportionnelle, tel que calculé par l'entreprise et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre à l'entreprise n'est employé. |
|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000–R1030/ C0110 | Écart type PPE brut/net | Indique si l'écart type propre au groupe (PPE) a été appliqué sur une base brute ou nette. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — PPE brut 2 — PPE net |
| R1000–R1030/ C0120 | Écart type pour risque de primes — PPE — Ajustement pour réassurance non proportionnelle | Le facteur d'ajustement propre à l'entreprise pour la réassurance non proportionnelle de chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, qui permet aux entreprises de prendre en compte l'effet d'atténuation du risque de la réassurance en excédent de sinistres particulière par risque, calculé par l'entreprise et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre à l'entreprise n'est employé. |
| R1000–R1030/ C0130 | Écart type pour risque de réserve — PPE | Écart type propre à l'entreprise pour le risque de réserve pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, et sa réassurance proportionnelle, tel que calculé par l'entreprise et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre à l'entreprise n'est employé. |
| R1000–R1030/ C0140 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — mesure de volume pour risque de primes: V _{prem} | La mesure de volume pour risque de primes pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, et sa réassurance proportionnelle. |
| R1000–R1030/ C0150 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — mesure de volume pour risque de réserve: V _{res} | La mesure de volume pour risque de réserve pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, et sa réassurance proportionnelle. |
| R1000–R1030/ C0160 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — Diversification géographique | La diversification géographique utilisée pour la mesure de volume pour risque de primes et de réserve pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, et sa réassurance proportionnelle. Si le facteur de diversification géographique n'est pas calculé, indiquer la valeur par défaut de 1. |
| R1000–R1030/ C0170 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — V | La mesure de volume pour risque de primes et de réserve en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, sections 4 et 12, du règlement délégué (UE) 2015/35, pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I dudit règlement, et sa réassurance proportionnelle. |
| R1040/C0170 | Total mesure de volume pour risque de primes et de réserve | Le total de la mesure de volume pour risque de primes et de réserve, égal à la somme des mesures de volume pour le risque de primes et de réserve pour toutes les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1050/C0100 | Écart type combiné | L'écart type combiné du risque de primes et de réserve pour tous les segments. |
| R1100/C0180 | Capital de solvabilité requis — risque de primes et de réserve en santé non-SLT | L'exigence de capital totale pour le sous-module risque de primes et de réserve en santé non-SLT visé au titre I, chapitre V, sections 4 et 12, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R1200/C0190 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en santé non-SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R1200/C0200 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation en santé non-SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R1200/C0210 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en santé non-SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R1200/C0220 | Valeurs absolues après choc — Passifs — Risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en santé non-SLT, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R1200/C0230 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis — Risque de cessation | L'exigence de capital pour risque de cessation en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R1300/C0240 | Diversification dans le risque de souscription en santé non-SLT — brut | L'effet de diversification au sein du sous-module risque de souscription en santé non-SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, suite à l'agrégation des exigences de capital pour risque de primes et de réserve en santé non-SLT et risque de cessation en santé non-SLT. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R1400/C0240 | Total capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé non-SLT | L'exigence de capital totale pour le sous-module risque de souscription en santé non-SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe santé | | |
| R1500/C0250 | Capital de solvabilité requis net pour risque de catastrophe santé — Risque d'accident de masse | Le capital de solvabilité requis net pour le sous-module risque d'accident de masse, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1500/C0260 | Capital de solvabilité requis brut pour risque de catastrophe santé — Risque d'accident de masse | Le capital de solvabilité requis brut pour le sous-module risque d'accident de masse, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1510/C0250 | Capital de solvabilité requis net pour risque de catastrophe santé — Risque de concentration d'accidents | Le capital de solvabilité requis pour le sous-module risque de concentration d'accidents, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1510/C0260 | Capital de solvabilité requis brut pour risque de catastrophe santé — Risque de concentration d'accidents | Le capital de solvabilité requis pour le sous-module risque de concentration d'accidents, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1520/C0250 | Capital de solvabilité requis net pour risque de catastrophe santé — Risque de pandémie | Le capital de solvabilité requis net pour le sous-module risque de pandémie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1520/C0260 | Capital de solvabilité requis brut pour risque de catastrophe santé — Risque de pandémie | Le capital de solvabilité requis brut pour le sous-module risque de pandémie, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1530/C0250 | Diversification dans le module risque de catastrophe santé — net | L'effet de diversification dans le sous-module risque de catastrophe santé suite à l'agrégation des exigences de capital pour risque d'accident de masse, de concentration d'accidents et de risque de pandémie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1530/C0260 | Diversification dans le module risque de catastrophe santé — brut | L'effet de diversification dans le sous-module risque de catastrophe santé suite à l'agrégation des exigences de capital pour risque d'accident de masse, de concentration d'accidents et de risque de pandémie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1540/C0250 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de catastrophe santé | L'exigence de capital totale nette, après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, pour le sous-module risque de catastrophe santé. |
| R1540/C0260 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de catastrophe santé | L'exigence de capital totale brute, avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, pour le sous-module risque de catastrophe santé. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Total risque de souscription en santé | | |
| R1600/C0270 | Diversification dans le module risque de souscription en santé — net | L'effet de diversification dans le sous-module risque de souscription en santé suite à l'agrégation des exigences de capital des sous-modules risque de souscription en santé SLT, risque de souscription en santé non-SLT et risque de catastrophe santé, visés au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1600/C0280 | Diversification dans le module risque de souscription en santé — brut | L'effet de diversification dans le sous-module risque de souscription en santé suite à l'agrégation des exigences de capital des sous-modules risque de souscription en santé SLT, risque de souscription en santé non-SLT et risque de catastrophe santé, visés au titre I, chapitre V, section 4, du règlement délégué (UE) 2015/35, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1700/C0270 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de souscription en santé | Le capital de solvabilité requis total net pour le module risque de souscription en santé. |
| R1700/C0280 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de souscription en santé | Le capital de solvabilité requis total brut pour le module risque de souscription en santé. |

S.26.05 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.05.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

Toutes les valeurs doivent être déclarées nettes de réassurance et des autres techniques d'atténuation du risque.

Les montants avant et après choc doivent être indiqués en tenant compte des actifs et passifs sujets à ce risque de choc. Pour les passifs, l'évaluation doit être effectuée soit au niveau du contrat, soit au niveau du groupe de risques homogène, selon que l'un ou l'autre offre le plus grand degré de détail. Cela signifie que si un contrat/groupe de risques homogène est sujet à un risque de choc, le montant sujet à ce risque de choc à déclarer est le montant des passifs associés à ce contrat/groupe de risques homogène.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| R0010/C0010 | Simplification entreprises captives — risque de primes et de réserve en non-vie | Indique si une entreprise captive a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de primes et de réserve en non-vie. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0010/C0010 = 1, seuls C0060, C0070 et C0090 doivent être complétés pour R0100 — R0230. |
| ▼ M4 | | |
| R0011/C0010 | Simplifications utilisées – risque de cessation en non-vie | Indiquer si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de souscription non-vie Choisir parmi les options suivantes: 1 — Simplification aux fins de l'article 90 bis 9 — Pas d'utilisation de simplifications |

▼ B**Risque de primes et de réserve en non-vie**

| | | |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100–R0210/ C0020 | Écart type pour risque de primes — Écart type PPE | Écart type propre à l'entreprise pour le risque de primes pour chaque segment, tel que calculé par l'entreprise et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre à l'entreprise n'est employé. |
| R0100–R0210/ C0030 | Écart type PPE brut/net | Indique si l'écart type propre au groupe (PPE) a été appliqué sur une base brute ou nette. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — PPE brut 2 — PPE net |
| R0100–R0210/ C0040 | Écart type pour risque de primes — PPE — Ajustement pour réassurance non proportionnelle | Le facteur d'ajustement propre à l'entreprise pour la réassurance non proportionnelle de chaque segment qui permet aux entreprises de prendre en compte l'effet d'atténuation du risque de la réassurance en excédent de sinistres particulière par risque, calculé par l'entreprise et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Ne rien indiquer si aucun paramètre propre à l'entreprise n'est employé. |
| R0100–R0210/ C0050 | Écart type pour risque de réserve — PPE | Écart type propre à l'entreprise pour le risque de réserve pour chaque segment, tel que calculé par l'entreprise et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre à l'entreprise n'est employé. |
| R0100–R0210/ C0060 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — mesure de volume pour risque de primes: V_{prem} | La mesure de volume pour risque de primes pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0100–R0210/ C0070 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — mesure de volume pour risque de réserve: V_{res} | La mesure de volume pour risque de réserve pour chaque segment, égale à la meilleure estimation de la provision pour sinistres à payer pour le segment, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100–R0210/ C0080 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — Diversification géographique | La diversification géographique utilisée pour la mesure de volume pour chaque segment. Si le facteur de diversification géographique n'est pas calculé, indiquer la valeur par défaut de 1. |
| R0100–R0210/ C0090 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — V | La mesure de volume pour risque de primes et de réserve en non-vie pour chaque segment. Si $R0010/C0010 = 1$, cet élément devrait représenter l'exigence de capital pour le risque de primes et de réserve en non-vie du segment particulier calculée en utilisant les simplifications. |
| R0220/C0090 | Total mesure de volume pour risque de primes et de réserve | Le total de la mesure de volume pour risque de primes et de réserve, égal à la somme des mesures de volume pour le risque de primes et de réserve pour tous les segments. |
| R0230/C0020 | Écart type combiné | L'écart type combiné du risque de primes et de réserve pour tous les segments. ► M1 ————— ◀ |
| R0300/C0100 | Total exigence de capital pour risque de primes et de réserve en non-vie | L'exigence de capital totale pour le sous-module risque de primes et de réserve en non-vie. |

Risque de cessation en non-vie

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0110 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation en non-vie — risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en non-vie, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0400/C0120 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation en non-vie — risque de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation en non-vie, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0130 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation en non-vie — risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en non-vie, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0400/C0140 | Valeurs absolues après choc — Passifs — Risque de cessation en non-vie — risque de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation en non-vie, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0400/C0150 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie — Risque de cessation | L'exigence de capital pour risque de cessation en non-vie. |

Risque de catastrophe en non-vie

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0160 | Exigence de capital pour risque de catastrophe en non-vie | L'exigence de capital totale pour risque de catastrophe en non-vie. |
|-------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|

Total risque de souscription en non-vie

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0160 | Diversification dans le module risque de souscription en non-vie | L'effet de diversification dans le sous-module risque de souscription en non-vie suite à l'agrégation des exigences de capital pour risque de primes et de réserve, risque de catastrophe et risque de cessation. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0700/C0160 | Capital de solvabilité total requis pour risque de souscription en non-vie | L'exigence de capital totale pour le sous-module risque de souscription en non-vie. |

S.26.06 — Capital de Solvabilité Requis — Risque opérationnel**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.06.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| R0100/C0020 | Provisions techniques brutes en vie (hors marge de risque) | Il s'agit des provisions techniques pour les engagements d'assurance vie ► M2 autres que ceux liés à des unités de compte ◀. À ces fins, les provisions techniques n'incluent pas de marge de risque, et sont calculées sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110/C0020 | Provisions techniques brutes en vie liées à des unités de compte (hors marge de risque) | Les provisions techniques pour les engagements d'assurance vie pour lesquels le risque d'investissement est supporté par les preneurs. À ces fins, les provisions techniques n'incluent pas de marge de risque, et sont calculées sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0120/C0020 | Provisions techniques brutes en non-vie (hors marge de risque) | Il s'agit des provisions techniques pour les engagements d'assurance non-vie. À ces fins, les provisions techniques n'incluent pas de marge de risque, et sont calculées sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0130/C0020 | Exigence de capital pour risque opérationnel sur base des provisions techniques | L'exigence de capital pour risque opérationnel sur base des provisions techniques. |
| R0200/C0020 | Primes brutes vie acquises (12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 derniers mois pour les engagements d'assurance vie, ► M2 autres que ceux liés à des unités de compte ◀ sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0210/C0020 | Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 derniers mois pour les engagements d'assurance vie pour lesquels le risque d'investissement est supporté par les preneurs, sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0220/C0020 | Primes brutes non-vie acquises (12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 derniers mois pour les engagements d'assurance non-vie, sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0230/C0020 | Primes brutes vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 mois précédant les 12 derniers mois pour les engagements d'assurance vie, ► M2 autres que ceux liés à des unités de compte ◀ sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0240/C0020 | Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 mois précédant les 12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 mois précédant les 12 derniers mois pour les engagements d'assurance vie pour lesquels le risque d'investissement est supporté par les preneurs, sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0250/C0020 | Primes brutes non-vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 mois précédant les 12 derniers mois pour les engagements d'assurance non-vie, sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0260/C0020 | Exigence de capital pour risque opérationnel sur base des primes acquises | L'exigence de capital pour risque opérationnel sur base des primes acquises. |
| R0300/C0020 | Exigence de capital pour risque opérationnel avant plafonnement | L'exigence de capital pour risque opérationnel avant ajustement selon plafond. |
| R0310/C0020 | Plafond sur base du capital de solvabilité requis de base | Le résultat de l'application du pourcentage de plafonnement appliqué au SCR de base. |
| R0320/C0020 | Exigence de capital pour risque opérationnel après plafonnement | L'exigence de capital pour risque opérationnel après ajustement selon plafond. |
| R0330/C0020 | Dépenses encourues pour les activités en unités de compte (12 derniers mois) | Le montant des dépenses encourues au cours des 12 derniers mois en ce qui concerne les contrats d'assurance vie où le risque d'investissement est supporté par les preneurs. |
| R0340/C0020 | Total exigence de capital pour risque opérationnel | L'exigence de capital pour risque opérationnel. |

S.26.07 — Capital de solvabilité requis — Simplifications**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.07.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| Z0040 | Monnaie du risque de taux d'intérêt (entreprises captives) | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission. Indiquer chaque monnaie sur une ligne séparée. |

Risque de marché (y compris entreprises captives)

| | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/C0010 —C0070 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Valeur de marché — par échelon de qualité de crédit | Valeur de marché des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations et les prêts pour chaque échelon de qualité de crédit, lorsqu'une évaluation de crédit établie par un OEEC désigné existe. |
| R0010/C0080 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Valeur de marché — Pas d'évaluation existante | Valeur de marché des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations et les prêts lorsqu'aucune évaluation de crédit établie par un OEEC désigné n'existe. |
| R0020/C0010 —C0070 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Duration modifiée — par échelon de qualité de crédit | Duration modifiée, en années, des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations et les prêts pour chaque échelon de qualité de crédit, lorsqu'une évaluation de crédit établie par un OEEC désigné existe. |
| R0020/C0080 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Duration modifiée — Pas d'évaluation existante | Duration modifiée, en années, des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations et les prêts lorsqu'aucune évaluation de crédit établie par un OEEC désigné n'existe. |
| R0030/C0090 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Augmentation des provisions techniques UC et indexés | L'augmentation des provisions techniques, moins la marge de risque, pour les contrats dans lesquels les preneurs assument le risque d'investissement, avec des options et garanties incorporées, qui résulterait d'une baisse soudaine de la valeur des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations selon les calculs simplifiés. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de taux d'intérêt (entreprises captives) | | |
| R0040/C0100 | Risque de taux d'intérêt (entreprises captives) — Exigence de capital — Hausse du taux d'intérêt — par monnaie | Exigence de capital pour risque de hausse de la courbe des taux d'intérêt selon le calcul simplifié pour entreprises captives pour chaque monnaie déclarée. |
| R0040/C0110 | Risque de taux d'intérêt (entreprises captives) — Exigence de capital — Baisse du taux d'intérêt — par monnaie | Exigence de capital pour risque de baisse de la courbe des taux d'intérêt selon le calcul simplifié pour entreprises captives pour chaque monnaie déclarée. |
| Risque de souscription en vie | | |
| R0100/C0120 | Risque de mortalité — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque définis à l'article 91 du règlement délégué (UE) 2015/35 pour tous les engagements sujets au risque de mortalité. |
| R0100/C0160 | Risque de mortalité — Taux moyen $t + 1$ | Taux de mortalité moyen au cours des 12 mois suivants ($t+1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0100/C0180 | Risque de mortalité — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements à verser en cas de décès inclus dans la meilleure estimation pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0110/C0150 | Risque de longévité — Meilleure estimation | La meilleure estimation des engagements soumis au risque de longévité. |
| R0110/C0160 | Risque de longévité — Taux moyen $t + 1$ | Taux de mortalité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats pour lesquels une baisse des taux de mortalité entraîne une augmentation des provisions techniques. |
| R0110/C0180 | Risque de longévité — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements aux bénéficiaires inclus dans la meilleure estimation pour les contrats pour lesquels une baisse des taux de mortalité entraîne une augmentation des provisions techniques. |
| R0120/C0120 | Risque d'invalidité — de morbidité — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque définis à l'article 93 du règlement (UE) n° 2015/35 pour tous les engagements sujets au risque d'invalidité — de morbidité. |
| R0120/C0130 | Risque d'invalidité — de morbidité — Capital sous risque $t + 1$ | Capital sous risque comme défini en R0120/C0120 après 12 mois. |
| R0120/C0150 | Risque d'invalidité — de morbidité — Meilleure estimation | La meilleure estimation des engagements soumis au risque d'invalidité — de morbidité. |
| R0120/C0160 | Risque d'invalidité — de morbidité — Taux moyen $t + 1$ | Taux d'invalidité — de morbidité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0120/C0170 | Risque d'invalidité — de morbidité — Taux moyen $t + 2$ | Taux d'invalidité — de morbidité moyen au cours des douze mois suivant les douze mois à venir ($t + 2$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0120/C0180 | Risque d'invalidité — de morbidité — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements à verser pour invalidité-morbidité inclus dans la meilleure estimation pour les contrats avec un capital sous risque positif |
| R0120/C0200 | Risque d'invalidité — de morbidité — Taux d'échéance | Taux d'échéance attendu au cours des 12 mois suivants pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0130/C0140 | Risque (haussier) de cessation — Coût de rachat | Somme de tous les coûts de rachat positifs tels que définis à l'article 95 du règlement (UE) n° 2015/35. |
| R0130/C0160 | Risque (haussier) de cessation — Taux moyen t + 1 | Taux de cessation moyen des contrats à coût de rachat positif. |
| R0130/C0190 | Risque (haussier) de cessation — Durée moyenne de liquidation | Durée moyenne, exprimée en années, sur laquelle les contrats à coût de rachat positif sont liquidés. |
| R0140/C0140 | Risque (baissier) de cessation — Coût de rachat | Somme de tous les coûts de rachat négatifs tels que définis à l'article 95 du règlement (UE) n° 2015/35. |
| R0140/C0160 | Risque (baissier) de cessation — Taux moyen t + 1 | Taux de cessation moyen des contrats à coût de rachat négatif. |
| R0140/C0190 | Risque (baissier) de cessation — Durée moyenne de liquidation | Durée moyenne, exprimée en années, sur laquelle les contrats à coût de rachat négatif sont liquidés. |
| R0150/C0180 | Risque de dépenses en vie — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, des flux de trésorerie inclus dans la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance vie. |
| R0150/C0210 | Risque de dépenses en vie — Paiements | Frais payés en lien avec l'assurance et la réassurance vie au cours des 12 derniers mois. |
| R0150/C0220 | Risque de dépenses en vie — taux d'inflation moyen | Taux d'inflation moyen pondéré inclus dans le calcul de la meilleure estimation de ces engagements, les pondérations étant fondées sur la valeur actuelle des dépenses incluses dans le calcul de la meilleure estimation pour la gestion des engagements existants en vie. |
| R0160/C0120 | Risque de catastrophe en vie — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque au sens de l'article 96 du règlement (UE) n° 2015/35. |

Risque de souscription en santé

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0120 | Risque de mortalité en santé — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque définis à l'article 97 du règlement (UE) n° 2015/35 pour tous les engagements sujets au risque de mortalité en santé. |
| R0200/C0160 | Risque de mortalité en santé — Taux moyen t + 1 | Taux de mortalité moyen au cours des 12 mois suivants (t+1), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0180 | Risque de mortalité en santé — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements à verser en cas de décès inclus dans la meilleure estimation pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0210/C0150 | Risque de longévité en santé — Meilleure estimation | La meilleure estimation des engagements soumis au risque de longévité en santé. |
| R0210/C0160 | Risque de longévité en santé — Taux moyen $t + 1$ | Taux de mortalité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats pour lesquels une baisse des taux de mortalité entraîne une augmentation des provisions techniques. |
| R0210/C0180 | Risque de longévité en santé — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements aux bénéficiaires inclus dans la meilleure estimation pour les contrats pour lesquels une baisse des taux de mortalité entraîne une augmentation des provisions techniques. |
| R0220/C0180 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, des flux de trésorerie inclus dans la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance en frais médicaux. |
| R0220/C0210 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) — Paie- ments | Frais payés en lien avec l'assurance et la réassurance en frais médicaux au cours des 12 derniers mois. |
| R0220/C0220 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) — Taux d'inflation moyen | Taux d'inflation moyen pondéré des paiements médicaux inclus dans le calcul de la meilleure estimation de ces engagements, les pondérations étant fondées sur la valeur actuelle des paiements médicaux inclus dans le calcul de la meilleure estimation de ces engagements. |
| R0230/C0120 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque définis à l'article 100 du règlement (UE) n° 2015/35 pour tous les engagements sujets au risque d'invalidité — de morbidité (protection du revenu). |
| R0230/C0130 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Capital sous risque $t + 1$ | Capital sous risque comme défini en R0230/C0120 après 12 mois. |
| R0230/C0150 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Meilleure estimation | La meilleure estimation des engagements soumis au risque d'invalidité — de morbidité. |
| R0230/C0160 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Taux moyen $t + +1$ | Taux d'invalidité — de morbidité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0230/C0170 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Taux moyen $t + 2$ | Taux d'invalidité — de morbidité moyen au cours des douze mois suivant les douze mois à venir ($t + 2$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0230/C0180 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements à verser pour invalidité-morbidité inclus dans la meilleure estimation pour les contrats avec un capital sous risque positif |
| R0230/C0200 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Taux d'échéance | Taux d'échéance attendu au cours des 12 mois suivants pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0240/C0140 | Risque (haussier) de cessation en santé SLT — Coût de rachat | Somme de tous les coûts de rachat positifs tels que définis à l'article 102 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| R0240/C0160 | Risque (haussier) de cessation en santé SLT — Taux moyen t + 1 | Taux de cessation moyen des contrats à coût de rachat positif. |
| R0240/C0190 | Risque (haussier) de cessation en santé SLT — Durée moyenne de liquidation | Durée moyenne, exprimée en années, sur laquelle les contrats à coût de rachat positif sont liquidés. |
| R0250/C0140 | Risque (baissier) de cessation en santé SLT — Coût de rachat | Somme de tous les coûts de rachat négatifs tels que définis à l'article 102 du règlement (UE) n° 2015/35. |
| R0250/C0160 | Risque (baissier) de cessation en santé SLT — Taux moyen t + 1 | Taux de cessation moyen des contrats à coût de rachat négatif. |
| R0250/C0190 | Risque (baissier) de cessation en santé SLT — Durée moyenne de liquidation | Durée moyenne, exprimée en années, sur laquelle les contrats à coût de rachat négatif sont liquidés. |
| R0260/C0180 | Risque de dépenses en santé — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, des flux de trésorerie inclus dans la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance en santé. |
| R0260/C0210 | Risque de dépenses en santé — Paiements | Frais payés en lien avec l'assurance et la réassurance en santé au cours des 12 derniers mois. |
| R0260/C0220 | Risque de dépenses en santé — taux d'inflation moyen | Taux d'inflation moyen pondéré inclus dans le calcul de la meilleure estimation de ces engagements, les pondérations étant fondées sur la valeur actuelle des dépenses incluses dans le calcul de la meilleure estimation pour la gestion des engagements existants en santé. |

▼ **M4****Risque de marché – concentrations du risque de marché**

| | | |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0300 | Partie du portefeuille de dettes | La partie du portefeuille de dettes pour laquelle un calcul simplifié du SCR a été effectué. À déclarer uniquement en cas d'exemption de déclaration du modèle S.06.02. |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Simplifications pour le risque de catastrophe naturelle

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0320 | Tempête – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque utilisée dans les simplifications pour le risque de tempête. |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0330 | Tempête – somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque de tempête. |
| R0410/C0320 | Grêle – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de grêle. |
| R0410/C0330 | Grêle – somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque de grêle. |
| R0420/C0320 | Séisme – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de séisme. |
| R0420/C0330 | Séisme – somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque de séisme. |
| R0430/C0320 | Inondations – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque d’inondations. |
| R0430/C0330 | Inondations – somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque d’inondations. |
| R0440/C0320 | Affaissement – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque d’affaissement. |
| R0440/C0330 | Affaissement – somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l’objet des simplifications pour le risque d’affaissement. |

▼ **B****S.27.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé****Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.27.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu’un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu’identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

▼ B

Ce modèle vise à permettre d'appréhender la manière dont a été calculé le module risque de catastrophe du SCR et quels en sont les principaux éléments.

Pour chaque type de risque de catastrophe, l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise doit être déterminé. Ce calcul est prospectif et doit être fondé sur le programme de réassurance de l'exercice suivant, tel que décrit dans les modèles de réassurance pour les couvertures facultatives (S.30.01 et S.30.02), et le programme de cession en réassurance de l'exercice suivant (S.30.03 et S.30.04).

Les entreprises doivent estimer leurs recouvrements résultant de l'atténuation du risque conformément à la directive 2009/138/CE, au règlement (UE) n° 2015/35 et aux normes techniques applicables. Elle ne complètent le modèle de déclaration de catastrophe que jusqu'au niveau de détail nécessaire pour effectuer ce calcul.

Pour les modules risque de souscription en non-vie et en santé, le risque de catastrophe est défini comme étant le risque de perte, ou de changement défavorable de la valeur des engagements d'assurance, résultant de l'incertitude importante, liée aux événements extrêmes ou exceptionnels, qui pèse sur les hypothèses retenues en matière de prix et de provisionnement, conformément à l'article 105, paragraphe 2, point b), et paragraphe 4, point c), de la directive 2009/138/CE.

Les exigences de fonds propres déclarées correspondent aux exigences de fonds propres avant et après effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise. L'exigence de capital après atténuation du risque est celle avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. La valeur par défaut de l'atténuation du risque est déclarée en tant que valeur positive pour être déduite.

Si l'effet de diversification réduit l'exigence de capital, la valeur par défaut de la diversification est déclarée en tant que valeur négative.

▼ M1

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | |
| ▼ B | | |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise. Il doit rester constant dans le temps et correspondre au numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| ▼ M4 | | |
| R0001/C001 | Simplifications utilisées – risque d'incendie | Indiquer si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque d'incendie Choisir parmi les options suivantes: 1 — Simplifications aux fins de l'article 90 <i>quater</i> 9 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0001/C0001 = 1, seul C0880 doit être complété pour R2600. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0002/C001 | Simplifications utilisées – risque de catastrophe naturelle | <p>Indiquer si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de catastrophe naturelle. Choisir parmi les options suivantes:</p> <p>1 — Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> tempête 2 — Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> séisme 3 — Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> inondation 4 — Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> grêle 5 — Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> affaissement 9 — Pas d'utilisation de simplifications</p> <p>Les options 1 à 5 peuvent être utilisées simultanément.</p> |

▼ B**Risque de catastrophe en non-vie — résumé**

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | SCR avant atténuation du risque — Risque de catastrophe naturelle | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les périls de catastrophe naturelle, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0010/R0070. |
| C0010/R0020–R0060 | SCR avant atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe naturelle | <p>L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, par péril de catastrophe naturelle, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones et régions.</p> <p>Par péril naturel, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe avant atténuation du risque.</p> |
| C0010/R0070 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents périls de catastrophe naturelle. |
| C0020/R0010 | Total atténuation du risque — Risque de catastrophe naturelle | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise découlant de tous les périls de catastrophe naturelle, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0020/R0070. |
| C0020/R0020–R0060 | Total atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe naturelle | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, par péril de catastrophe naturelle. |
| C0020/R0070 | Total atténuation du risque — Diversification entre périls | L'effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise des différents périls de catastrophe naturelle. |
| C0030/R0010 | SCR après atténuation du risque — Risque de catastrophe naturelle | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les périls de catastrophe naturelle, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0030/R0070. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/ R0020–R0060 | SCR après atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe naturelle | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, par péril de catastrophe naturelle, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones et régions. Par péril naturel, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe après atténuation du risque. |
| C0030/R0070 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents périls de catastrophe naturelle. |
| C0010/R0080 | SCR avant atténuation du risque — Risque de catastrophe en réassurance dommages non proportionnelle | Le risque total de catastrophe avant atténuation du risque découlant de la réassurance dommages non proportionnelle. |
| C0020/R0080 | Total atténuation du risque — Risque de catastrophe en réassurance dommages non proportionnelle | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour la réassurance dommages non proportionnelle. |
| C0030/R0080 | SCR après atténuation du risque — Risque de catastrophe en réassurance dommages non proportionnelle | Le risque total de catastrophe après atténuation du risque découlant de la réassurance dommages non proportionnelle. |
| C0010/R0090 | SCR avant atténuation du risque — Risque de catastrophe d'origine humaine | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les périls d'origine humaine, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0010/R0160. |
| C0010/ R0100–R0150 | SCR avant atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe d'origine humaine | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, par péril d'origine humaine, en tenant compte de l'effet de diversification entre sous-périls. Par péril d'origine humaine, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe avant atténuation du risque. |
| C0010/R0160 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents périls d'origine humaine. |
| C0020/R0090 | Total atténuation du risque — Risque de catastrophe d'origine humaine | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise découlant de tous les périls d'origine humaine, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0020/R0160. |
| C0020/ R0100–R0150 | Total atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe d'origine humaine | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, par péril de catastrophe naturelle. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0160 | Total atténuation du risque — Diversification entre périls | L'effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise des différents périls d'origine humaine. |
| C0030/R0090 | SCR après atténuation du risque — Risque de catastrophe d'origine humaine | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les périls de catastrophe d'origine humaine, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0030/R0160. |
| C0030/ R0100–R0150 | SCR après atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe d'origine humaine | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, par péril d'origine humaine, en tenant compte de l'effet de diversification entre sous-périls. Par péril d'origine humaine, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe après atténuation du risque. |
| C0030/R0160 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents périls de catastrophe d'origine humaine. |
| C0010/R0170 | SCR avant atténuation du risque — Autres risques de catastrophe en non-vie | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les périls «autres non-vie», en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0010/R0180. |
| C0010/R0180 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents périls «autres non-vie». |
| C0020/R0170 | Total atténuation du risque — Autres risques de catastrophe en non-vie | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise découlant de tous les périls «autres non-vie», en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0020/R0180. |
| C0020/R0180 | Total atténuation du risque — Diversification entre périls | L'effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise des différents périls «autres non-vie». |
| C0030/R0170 | SCR après atténuation du risque — Autres risques de catastrophe en non-vie | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les périls de catastrophe «autres non-vie», en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0030/R0180. |
| C0030/R0180 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents périls «autres non-vie». |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0190 | SCR avant atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie») avant l'effet de diversification entre les sous-modules. |
| C0010/R0200 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»). |
| C0010/R0210 | SCR avant atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»), en tenant compte des effets de la diversification entre les sous-modules en C0010/R0200. |
| C0020/R0190 | Total atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise découlant de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie») avant l'effet de diversification entre les sous-modules. |
| C0020/R0200 | Total atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | L'effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise des différents sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»). |
| C0020/R0210 | Total atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise découlant de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»), en tenant compte de l'effet de diversification entre les sous-modules en C0020/R0200. |
| C0030/R0190 | SCR après atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie») avant l'effet de diversification entre les sous-modules. |
| C0030/R0200 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0210 | SCR après atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»), en tenant compte de l'effet de diversification entre les sous-modules en C0030/R0200. |

Risque de catastrophe santé — résumé

| | | |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0300 | SCR avant atténuation du risque — Risque de catastrophe santé | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les sous-modules de risque de catastrophe santé, en tenant compte de l'effet de diversification entre les sous-modules en C0010/R0340. |
| C0010/ R0310–R0330 | SCR avant atténuation du risque — Sous-modules risque de catastrophe santé | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, par sous-module de risque de catastrophe santé, en tenant compte de l'effet de diversification entre pays. Par sous-module de risque de catastrophe santé, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe avant atténuation du risque. |
| C0010/R0340 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents sous-modules de risque de catastrophe santé. |
| C0020/R0300 | Total atténuation du risque — Risque de catastrophe santé | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise découlant de tous les sous-modules de risque de catastrophe santé, en tenant compte des effets de diversification entre les sous-modules en C0020/R0340. |
| C0020/ R0310–R0330 | Total atténuation du risque — Sous-modules de risque de catastrophe santé | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, par sous-module de risque de catastrophe santé. |
| C0020/R0340 | Total atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise des différents sous-modules de risque de catastrophe santé. |
| C0030/R0300 | SCR après atténuation du risque — Risque de catastrophe santé | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les sous-modules de risque de catastrophe santé, en tenant compte des effets de diversification entre les sous-modules en C0030/R0340. |
| C0030/ R0310–R0330 | SCR après atténuation du risque — Sous-modules risque de catastrophe santé | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, par sous-module de risque de catastrophe santé, en tenant compte de l'effet de diversification entre pays. Par sous-module de risque de catastrophe santé, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe après atténuation du risque. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0340 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents sous-modules de risque de catastrophe santé. |

Risque de catastrophe en non-vie**Risque de catastrophe naturelle — tempête**

| | | |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/ R0610–R0780 | Estimation des primes brutes à acquérir — autres régions | Une estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, en ce qui concerne les 14 régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ [en y incluant les régions indiquées à l'annexe III, hormis celles indiquées à l'annexe V ou à l'annexe XIII du règlement délégué (UE) 2015/35], pour les contrats qui concernent les engagements des lignes d'activité (au sens de l'annexe I dudit règlement), incendie et autres dommages qui couvrent le risque de tempête y compris les engagements de réassurance proportionnelle, et assurance maritime, aérienne et transport couvrant les dommages aux biens à terre provoqués par la tempête y compris les engagements de réassurance proportionnelle. Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance. |
| C0040/R0790 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total tempête autres régions avant diversification | Total de l'estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance avant diversification, au cours de l'année suivante, pour les 14 régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0050/ R0400–R0590 | Exposition — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La somme du total assuré pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35: — incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent le risque de tempête, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀; et — assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par la tempête, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0050/R0600 | Exposition — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'exposition, avant diversification, pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0060/ R0400–R0590 | Perte brute spécifiée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Perte brute spécifiée pour tempête pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060/R0600 | Perte brute spécifiée — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de la perte brute spécifiée, avant diversification, pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0070/ R0400–R0590 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Facteur d'exigence de capital pour risque des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour tempête, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0070/R0600 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Rapport entre la perte brute spécifiée totale et l'exposition totale. |
| C0080/ R0400–R0590 | Scénario A ou B — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La plus grande exigence de capital pour risque de tempête pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ selon le scénario A ou le scénario B. Lors de la détermination du scénario, A ou B, donnant le plus grand montant, tenir compte de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour le péril en question. |
| C0090/ R0400–R0590 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Exigence de capital avant atténuation du risque découlant de la tempête pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, selon que le scénario A ou B donne la plus grande valeur. |
| C0090/R0600 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Exigence de capital totale avant atténuation du risque découlant de la tempête pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0090/R0790 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête autres régions avant diversification | Exigence de capital avant atténuation du risque pour risque de tempête dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0090/R0800 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête toutes régions avant diversification | Exigence de capital totale avant atténuation du risque découlant de la tempête pour toutes les régions. |
| C0090/R0810 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques de tempête relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090/R0820 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête après diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour risque de tempête, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0090/R0810. |
| C0100/ R0400–R0590 | Atténuation du risque estimée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé, correspondant au scénario sélectionné, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0100/R0600 | Atténuation du risque estimée — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée découlant de la tempête pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0100/R0790 | Atténuation du risque estimée — Total tempête autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0100/R0800 | Atténuation du risque estimée — Total tempête toutes régions avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée découlant de la tempête pour toutes les régions. |
| C0110/ R0400–R0590 | Primes de reconstitution estimées — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées, correspondant au scénario sélectionné, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C0110/R0600 | Primes de reconstitution estimées — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0110/R0790 | Primes de reconstitution estimées — Total tempête autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C0110/R0800 | Primes de reconstitution estimées — Total tempête toutes régions avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour toutes les régions. |
| C0120/ R0400–R0590 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant de la tempête pour chacune des régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, correspondant au scénario sélectionné. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120/R0600 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Exigence de capital totale, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0120/R0790 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tempête autres régions avant diversification | Exigence de capital après atténuation du risque pour risque de tempête dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0120/R0800 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tempête toutes régions avant diversification | Exigence de capital totale, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, pour toutes les régions. |
| C0120/R0810 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation de l'exigence de capital, après atténuation du risque, des risques de tempête relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0120/R0820 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tempête après diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, pour risque de tempête, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0120/R0810. |

Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre

| | | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130/ R1040–R1210 | Estimation des primes brutes à acquérir — autres régions | <p>Une estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, en ce qui concerne chacune des 14 régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ [en y incluant les régions indiquées à l'annexe III, hormis celles indiquées à l'annexe V ou à l'annexe XIII du règlement délégué (UE) 2015/35], pour les contrats qui concernent les engagements des lignes d'activité, au sens de l'annexe I dudit règlement:</p> <ul style="list-style-type: none"> — incendie et autres dommages couvrant le risque de tremblement de terre, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et — assurance maritime, aérienne et transport couvrant les dommages aux biens provoqués par les tremblements de terre, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. <p>Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance.</p> |
| C0130/R1220 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total tremblement de terre autres régions avant diversification | Total de l'estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance au cours de l'année suivante pour les autres régions. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0140/ R0830–R1020 | Exposition — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La somme du total assuré pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35: — incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent le risque de tremblement de terre, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀; et — assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par les tremblements de terre, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0140/R1030 | Exposition — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'exposition pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0150/ R0830–R1020 | Perte brute spécifiée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Perte brute spécifiée pour tremblement de terre pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0150/R1030 | Perte brute spécifiée — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de la perte tremblement de terre brute spécifiée pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0160/ R0830–R1020 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Facteur d'exigence de capital pour risque des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour tremblement de terre selon la formule standard, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0160/R1030 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Rapport entre la perte brute spécifiée totale et l'exposition totale. |
| C0170/ R0830–R1020 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Exigence de capital avant atténuation du risque découlant des tremblements de terre pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0170/R1030 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Exigence de capital totale avant atténuation du risque découlant de tremblements de terre pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0170/R1220 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre –Autres régions avant diversification | Exigence de capital avant atténuation du risque pour risque de tremblement de terre dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0170/R1230 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre –Toutes régions avant diversification | Exigence de capital totale avant atténuation du risque découlant des tremblements de terre pour toutes les régions. |
| C0170/R1240 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques de tremblement de terre relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0170/R1250 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre après diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour risque de tremblement de terre, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0170/R1240. |
| C0180/R0830–R1020 | Atténuation du risque estimée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0180/R1030 | Atténuation du risque estimée — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0180/R1220 | Atténuation du risque estimée — Total tremblement de terre autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0180/R1230 | Atténuation du risque estimée — Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour toutes les régions. |
| C0190/R0830–R1020 | Primes de reconstitution estimées — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0190/R1030 | Primes de reconstitution estimées — Total tremblement de terre régions ► M1 déterminées ◀ avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour les 20 régions ► M1 déterminées ◀. |
| C0190/R1220 | Primes de reconstitution estimées — Total tremblement de terre — Autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► M1 déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C0190/R1230 | Primes de reconstitution estimées — Total tremblement de terre — Toutes régions avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour toutes les régions. |
| C0200/R0830–R1020 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Région ► M1 déterminées ◀ | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant du tremblement de terre pour chacune des 20 régions ► M1 déterminées ◀. |
| C0200/R1030 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tremblement de terre — Régions ► M1 déterminées ◀ avant diversification | L'exigence de capital totale, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant du tremblement de terre pour chacune des 20 régions ► M1 déterminées ◀. |
| C0200/R1220 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tremblement de terre — Autres régions avant diversification | Exigence de capital après atténuation du risque pour risque de tremblement de terre dans les régions autres qu' ► M1 déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0200/R1230 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tremblement de terre — Toutes régions avant diversification | L'exigence de capital totale, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant du tremblement de terre pour toutes les 20 régions. |
| C0200/R1240 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation de l'exigence de capital, après atténuation du risque, des risques de tremblement de terre relatifs aux différentes régions (régions ► M1 déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0200/R1250 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tremblement de terre après diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, pour risque de tremblement de terre, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0200/R1240. |

Risque de catastrophe naturelle — inondation

| | | |
|-------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210/R1410–R1580 | Estimation des primes brutes à acquérir — autres régions | Une estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, en ce qui concerne chacune des 14 régions autres que les régions ► M1 déterminées ◀ [en y incluant les régions indiquées à l'annexe III, hormis celles indiquées à l'annexe V ou à l'annexe XIII du règlement délégué (UE) 2015/35], pour les contrats qui concernent les engagements des lignes d'activité, au sens de l'annexe I dudit règlement: |
|-------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — incendie et autres dommages couvrant le risque d'inondation, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; — assurance maritime, aérienne et transport couvrant les dommages aux biens provoqués par les inondations, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. — autre assurance des véhicules à moteur, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. <p>Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance.</p> |
| C0210/R1590 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total inondation autres régions avant diversification | Total de l'estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance au cours de l'année suivante pour les autres régions. |
| C0220/ R1260–R1390 | Exposition — Région ► M1 déterminées ◀ | <p>La somme du total assuré pour chacune des 14 régions ► M1 déterminées ◀ pour les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35:</p> <ul style="list-style-type: none"> — incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent le risque d'inondation, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► M1 déterminées ◀; — assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par les inondations, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► M1 déterminées ◀. et — autre assurance des véhicules à moteur, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, multipliée par 1,5, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par les inondations, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► M1 déterminées ◀. |
| C0220/R1400 | Exposition — Total inondation régions ► M1 déterminées ◀ avant diversification | Total de l'exposition pour les 14 régions ► M1 déterminées ◀. |
| C0230/ R1260–R1390 | Perte brute spécifiée — Région ► M1 déterminées ◀ | Perte brute spécifiée pour inondation pour chacune des 14 régions ► M1 déterminées ◀, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0230/R1400 | Perte brute spécifiée — Total inondation régions ► M1 déterminées ◀ avant diversification | Total de la perte inondation brute spécifiée pour les 14 régions ► M1 déterminées ◀. |
| C0240/ R1260–R1390 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► M1 déterminées ◀ | Facteur d'exigence de capital pour risque des 14 régions ► M1 déterminées ◀ pour inondation selon la formule standard, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0240/R1400 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Rapport entre la perte brute spécifiée totale et l'exposition totale. |
| C0250/ R1260–R1390 | Scénario A ou B — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La plus grande exigence de capital pour risque d'inondation pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ selon le scénario A ou le scénario B. Lors de la détermination du scénario, A ou B, donnant le plus grand montant, il faut tenir compte de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour le péril en question. |
| C0260/ R1260–R1390 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Exigence de capital avant atténuation du risque découlant de l'inondation pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, selon que le scénario A ou B donne la plus grande valeur. |
| C0260/R1400 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Exigence de capital totale avant atténuation du risque découlant d'inondations pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0260/R1590 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation autres régions avant diversification | Exigence de capital avant atténuation du risque pour risque d'inondation dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0260/R1600 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation toutes régions avant diversification | Exigence de capital totale avant atténuation du risque découlant des inondations pour toutes les régions. |
| C0260/R1610 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques d'inondation relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0260/R1620 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation après diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour risque d'inondation, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0260/R1610. |
| C0270/ R1260–R1390 | Atténuation du risque estimée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé, correspondant au scénario sélectionné, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0270/R1400 | Atténuation du risque estimée — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0270/R1590 | Atténuation du risque estimée — Total inondation autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0270/R1600 | Atténuation du risque estimée — Total inondation toutes régions avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour toutes les régions. |
| C0280/R1260–R1390 | Primes de reconstitution estimées — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées, correspondant au scénario sélectionné, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C0280/R1400 | Primes de reconstitution estimées — Total inondation –Régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0280/R1590 | Primes de reconstitution estimées — Total inondation — Autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C0280/R1600 | Primes de reconstitution estimées — Total inondation toutes régions avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour toutes les régions. |
| C0290/R1260–R1390 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant de l'inondation pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, correspondant au scénario sélectionné. |
| C0290/R1400 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Exigence de capital totale, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0290/R1590 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total inondation autres régions avant diversification | Exigence de capital après atténuation du risque pour risque d'inondation dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0290/R1600 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total inondation toutes régions avant diversification | Exigence de capital totale, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, pour toutes les régions. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0290/R1610 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation de l'exigence de capital, après atténuation du risque, des risques d'inondation relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0290/R1620 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total inondation après diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, pour risque d'inondation, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0290/R1610. |

Risque de catastrophe naturelle — grêle

| | | |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0300/ R1730–R1900 | Estimation des primes brutes à acquérir — autres régions | <p>Une estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, en ce qui concerne chacune des 9 régions autres que les régions ►<u>M1</u> déterminées ◀ [en y incluant les régions indiquées à l'annexe III, hormis celles indiquées à l'annexe V ou à l'annexe XIII du règlement délégué (UE) 2015/35], pour les contrats qui concernent les engagements des lignes d'activité, au sens de l'annexe I dudit règlement:</p> <ul style="list-style-type: none"> — incendie et autres dommages couvrant le risque de grêle, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; — assurance maritime, aérienne et transport couvrant les dommages aux biens provoqués par la grêle, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. et — autre assurance des véhicules à moteur, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. <p>Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance.</p> |
| C0300/R1910 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total grêle autres régions avant diversification | Total de l'estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance au cours de l'année suivante pour les autres régions. |
| C0310/ R1630–R1710 | Exposition — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | <p>La somme du total assuré pour chacune des 9 régions ►<u>M1</u> déterminées ◀ pour les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35:</p> <ul style="list-style-type: none"> — incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent le risque de grêle, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ►<u>M1</u> déterminées ◀; — assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par la grêle, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ►<u>M1</u> déterminées ◀. et — autre assurance des véhicules à moteur, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, multipliée par 5, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par la grêle, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ►<u>M1</u> déterminées ◀. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0310/R1720 | Exposition — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'exposition pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0320/ R1630–R1710 | Perte brute spécifiée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Perte brute spécifiée pour grêle pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0320/R1720 | Perte brute spécifiée — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de la perte grêle brute spécifiée pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0330/ R1630–R1710 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Facteur d'exigence de capital pour risque des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour grêle selon la formule standard, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0330/R1720 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Rapport entre la perte brute spécifiée totale et l'exposition totale. |
| C0340/ R1630–R1710 | Scénario A ou B — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La plus grande exigence de capital pour risque de grêle pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ selon le scénario A ou le scénario B. Lors de la détermination du scénario, A ou B, donnant le plus grand montant, il faut tenir compte de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour le péril en question. |
| C0350/ R1630–R1710 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Exigence de capital avant atténuation du risque découlant de la grêle pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, selon que le scénario A ou B donne la plus grande valeur. |
| C0350/R1720 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Exigence de capital totale avant atténuation du risque découlant de la grêle pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0350/R1910 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle autres régions avant diversification | Exigence de capital avant atténuation du risque pour risque de grêle dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0350/R1920 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle toutes régions avant diversification | Exigence de capital totale avant atténuation du risque découlant de la grêle pour toutes les régions. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0350/R1930 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques de grêle relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0350/R1940 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle après diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour risque de grêle, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0350/R1930. |
| C0360/ R1630–R1710 | Atténuation du risque estimée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé, correspondant au scénario sélectionné, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0360/R1720 | Atténuation du risque estimée — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0360/R1910 | Atténuation du risque estimée — Total grêle autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0360/R1920 | Atténuation du risque estimée — Total grêle toutes régions avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour toutes les régions. |
| C0370/ R1630–R1710 | Primes de reconstitution estimées — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées, correspondant au scénario sélectionné, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C0370/R1720 | Primes de reconstitution estimées — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0370/R1910 | Primes de reconstitution estimées — Total grêle autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C0370/R1920 | Primes de reconstitution estimées — Total grêle toutes régions avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour toutes les régions. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0380/ R1630–R1710 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant de la grêle pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, correspondant au scénario sélectionné. |
| C0380/R1720 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Exigence de capital totale, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0380/R1910 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total grêle autres régions avant diversification | Exigence de capital après atténuation du risque pour risque de grêle dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0380/R1920 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total grêle toutes régions avant diversification | Exigence de capital totale, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise, pour toutes les régions. |
| C0380/R1930 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation de l'exigence de capital, après atténuation du risque, des risques de grêle relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0380/R1940 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total grêle après diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, pour risque de grêle, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0380/R1930. |

Risque de catastrophe naturelle — affaissement

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0390/R1950 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total affaissement avant diversification | Une estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, pour les contrats qui concernent les engagements d'incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance, et doivent concerner le territoire de la France. |
| C0400/R1950 | Exposition — Total affaissement avant diversification | La somme du total assuré constitué des divisions géographiques du territoire de la France pour l'incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, qui sont suffisamment homogènes par rapport au risque d'affaissement de terrain auquel les entreprises d'assurance ou de réassurance sont exposées sur le territoire. Ensemble, les zones constituent l'ensemble du territoire. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0410/R1950 | Perte brute spécifiée — Total affaissement avant diversification | ► M1 Perte brute spécifiée pour affaissement, avant prise en compte de l'effet de diversification entre les zones. ◀ |
| C0420/R1950 | Facteur d'exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total affaissement avant diversification | ► M1 Facteur d'exigence de capital pour le territoire de la France pour le risque d'affaissement, avant prise en compte de l'effet de diversification entre les zones. ◀ |
| C0430/R1950 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total affaissement avant diversification | L'exigence de capital avant atténuation du risque pour risque d'affaissement de terrain sur le territoire de la France. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, lequel, pour les affaissements de terrain, est égal à la perte brute spécifiée (C0410/R1950). |
| C0430/R1960 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre pays | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques d'affaissement relatifs aux différentes zone du territoire de la France. |
| C0430/R1970 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total affaissement après diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour risque de grêle, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0430/R1960. |
| C0440/R1950 | Atténuation du risque estimée — Total affaissement avant diversification | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0450/R1950 | Primes de reconstitution estimées — Total affaissement avant diversification | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C0460/R1950 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total affaissement avant diversification | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant des affaissements. |
| C0460/R1960 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre zones | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences de capital, après atténuation du risque, pour risques d'affaissement relatifs aux différentes zone du territoire de la France. |
| C0460/R1970 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total affaissement après diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, pour risque d'affaissement, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0460/R1960. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Risque de catastrophe naturelle — réassurance dommages non proportionnelle

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0470/R2000 | Estimation des primes brutes à acquérir | Une estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, pour les contrats qui concernent les engagements de la ligne d'activité (au sens de l'annexe I dudit règlement) réassurance dommages non proportionnelle, autres que les engagements de réassurance non proportionnelle liés à des engagements d'assurance des lignes d'activité 9 et 21. Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance. |
| C0480/R2000 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | L'exigence de capital avant atténuation du risque pour la réassurance dommages non proportionnelle. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0490/R2000 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la réassurance dommages non proportionnelle acceptée, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0500/R2000 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la réassurance dommages non proportionnelle acceptée. |
| C0510/R2000 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la réassurance dommages non proportionnelle acceptée. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — responsabilité civile automobile

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0520/R2100 | Nombre de véhicules assurés avec garantie supérieure à 24 millions d'EUR | Nombre de véhicules assurés par l'entreprise d'assurance ou de réassurance dans la ligne d'activité responsabilité civile automobile, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, dont la limite présumée du contrat est supérieure à 24 000 000 EUR. |
| C0530/R2100 | Nombre de véhicules assurés avec garantie inférieure ou égale à 24 millions d'EUR | Nombre de véhicules assurés par l'entreprise d'assurance ou de réassurance dans la ligne d'activité responsabilité civile automobile, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, dont la limite présumée du contrat est inférieure ou égale à 24 000 000 EUR. |
| C0540/R2100 | Exigence de capital pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile avant atténuation du risque | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour risque de responsabilité civile automobile. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0550/R2100 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de responsabilité civile automobile, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0560/R2100 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la responsabilité civile automobile. |
| C0570/R2100 | Exigence de capital pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile après atténuation du risque | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la responsabilité civile automobile. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — collision de navires-citernes en mer

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0580/R2200 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — part assurance maritime sur corps de navire-citerne t avant atténuation du risque | <p>L'exigence de capital avant atténuation du risque, par couverture de corps de navire, pour les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer.</p> <p>Le maximum se rapporte à tous les navires pétroliers et méthaniens assurés par l'entreprise d'assurance ou de réassurance contre le risque de collision en rapport avec les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35:</p> <ul style="list-style-type: none"> — assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et — réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle <p>Le montant de cette couverture est égal à la somme assurée acceptée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance pour l'assurance et la réassurance maritime pour chaque navire-citerne.</p> |
| C0590/R2200 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — part responsabilité civile maritime sur navire-citerne t avant atténuation du risque | <p>L'exigence de capital avant atténuation du risque, par couverture de responsabilité civile maritime, pour les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer.</p> <p>Le maximum se rapporte à tous les navires pétroliers et méthaniens assurés par l'entreprise d'assurance ou de réassurance contre le risque de collision en rapport avec les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35:</p> <ul style="list-style-type: none"> — assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et — réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle <p>Le montant de cette couverture est égal à la somme assurée acceptée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance pour l'assurance et la réassurance maritime pour chaque navire-citerne.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0600/R2200 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — part responsabilité pollution maritime par hydrocarbures sur navire-citerne t avant atténuation du risque | L'exigence de capital avant atténuation du risque, par couverture de pollution maritime par hydrocarbures, pour les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer. Le maximum se rapporte à tous les navires pétroliers et méthaniers assurés par l'entreprise d'assurance ou de réassurance contre le risque de collision en rapport avec les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35: — assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et — réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle Le montant de cette couverture est égal à la somme assurée acceptée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance pour l'assurance et la réassurance maritime pour chaque navire-citerne. |
| C0610/R2200 | Exigence de capital pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer avant atténuation du risque | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque pour les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer. |
| C0620/R2200 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque découlant de la collision de navires-citernes en mer, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0630/R2200 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer. |
| C0640/R2200 | Exigence de capital pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer après atténuation du risque | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer. |
| C0650/R2200 | Nom du navire | Nom du navire correspondant. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Explosion de plateforme en mer

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0660–C0700/R2300 | Exigence de capital pour risque de catastrophe Explosion de plateforme en mer — <i>type de couverture</i> — avant atténuation du risque | L'exigence de capital, avant atténuation du risque, par type de couverture (dommages aux biens, enlèvement d'épave, perte de revenus de production, obturation ou sécurisation du puits, engagements d'assurance et de réassurance responsabilité civile), pour les risques découlant d'une explosion de plateforme en mer. Le maximum se rapporte à toutes les plateformes pétrolières et gazières en mer assurées par l'entreprise d'assurance ou de réassurance contre le risque d'explosion de plateforme en rapport avec les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35: |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et</p> <p>— réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>Le montant par type de couverture est égal à la somme assurée pour le type spécifique de couverture acceptée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance pour la plateforme concernée.</p> |
| C0710/R2300 | Exigence de capital pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer avant atténuation du risque | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque pour les risques découlant de l'explosion de plateformes en mer. |
| C0720/R2300 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque découlant de l'explosion de plateformes en mer, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0730/R2300 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de l'explosion de plateformes en mer. |
| C0740/R2300 | Exigence de capital pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer après atténuation du risque | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de l'explosion de plateformes en mer. |
| C0750/R2300 | Nom de la plateforme | Nom de la plateforme correspondante. |

▼ M4**Nombre de navires**

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| C0781/R2421 | Nombre de navires en dessous du seuil de 250 000 EUR | Indiquer le nombre de navires sous le seuil de 250 000 EUR. |
|-------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|

▼ B**Risque de catastrophe d'origine humaine — Maritime**

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0760/R2400 | Exigence de capital pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque — Total avant diversification | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, pour les risques maritimes. |
| C0760/R2410 | Exigence de capital pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque — Diversification entre types d'événements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents types d'événements pour risques maritimes. |
| C0760/R2420 | Exigence de capital pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque — Total après diversification | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque, après effet de diversification entre types d'événements, pour les risques maritimes. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0770/R2400 | Atténuation totale du risque estimée — Total avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise découlant des risques maritimes. |
| C0780/R2400 | Exigence de capital pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque — Total avant diversification | L'exigence de capital totale après atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, pour les risques maritimes. |
| C0780/R2410 | Exigence de capital pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque — Diversification entre types d'événements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents types d'événements pour risques maritimes. |
| C0780/R2420 | Exigence de capital pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque — Total après diversification | L'exigence de capital totale après atténuation du risque, après effet de diversification entre types d'événements, pour les risques maritimes. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Aérien

| | | |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0790–C0800/R2500 | Exigence de capital pour risque de catastrophe aérienne — <i>type de couverture</i> — avant atténuation du risque | <p>L'exigence de capital avant atténuation du risque, par type de couverture (corps de véhicules aériens et responsabilité civile aérienne) découlant des risques aériens.</p> <p>Le maximum se rapporte à tous les avions assurés par l'entreprise d'assurance ou de réassurance en rapport avec les lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35:</p> <ul style="list-style-type: none"> — assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et — réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle <p>Le montant par type de couverture est égal à la somme assurée pour le type spécifique de couverture acceptée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance pour l'assurance et la réassurance aériennes pour les véhicules aériens concernés.</p> |
| C0810/R2500 | Exigence de capital pour risque de catastrophe aérienne avant atténuation du risque | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque pour les risques de catastrophe aérienne. |
| C0820/R2500 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque découlant de l'aérien, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0830/R2500 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de l'aérien. |
| C0840/R2500 | Exigence de capital pour risque de catastrophe aérienne après atténuation du risque — Total (ligne) | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de l'aérien. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe d'origine humaine — Incendie | | |
| C0850/R2600 | Exigence de capital pour risque de catastrophe incendie avant atténuation du risque | <p>L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour risque d'incendie.</p> <p>Ce montant est égal à la plus grande concentration de risque d'incendie, pour une entreprise d'assurance ou de réassurance, de l'ensemble de bâtiments représentant la plus grande somme assurée qui remplit les conditions suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> — l'entreprise d'assurance ou de réassurance a pris des engagements d'assurance ou de réassurance pour chaque bâtiment, en rapport avec la ligne d'activité Incendie et autres dommages aux biens au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, qui couvrent les dommages dus à un incendie ou une explosion, y compris à la suite d'une attaque terroriste; — tous les bâtiments sont entièrement ou partiellement situés dans un rayon de 200 mètres. |
| C0860/R2600 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque découlant des incendies, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0870/R2600 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant des incendies. |
| C0880/R2600 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Incendie | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant des incendies. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0890/R2700–R2740 | Prime acquise 12 mois suivants — Type de couverture | <p>Primes acquises, par type de couverture, par l'entreprise d'assurance ou de réassurance pour les 12 mois à venir, en rapport avec des engagements d'assurance et de réassurance du risque de responsabilité civile, pour les types de couverture suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — engagements d'assurance et de réassurance proportionnelle responsabilité pour faute professionnelle des professions libérales, autres que l'assurance et la réassurance responsabilité pour faute professionnelle des artisans indépendants; — engagements d'assurance et de réassurance proportionnelle responsabilité des employeurs; — engagements d'assurance et de réassurance proportionnelle responsabilité des administrateurs et dirigeants d'entreprise; — engagements d'assurance et de réassurance responsabilité en rapport avec les lignes d'activité Assurance de responsabilité civile générale au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, autres que les engagements relevant des groupes de risque de responsabilité 1 à 3, autres que l'assurance et la réassurance proportionnelle responsabilité civile personnelle, et autres que l'assurance et la réassurance responsabilité pour faute professionnelle des artisans indépendants; |
|-------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | — réassurance non proportionnelle. Aux fins de ce calcul, les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance. |
| C0890/R2750 | Prime acquise 12 mois suivants — Total | Total, pour tous les types de couvertures, des primes acquises par l'entreprise d'assurance ou de réassurance pour les 12 mois à venir. |
| C0900/ R2700–R2740 | Limite de responsabilité civile la plus élevée fournie — Type de couverture | La limite supérieure, par type de couverture, fournie par l'entreprise d'assurance ou de réassurance en rapport avec le risque de responsabilité civile. |
| C0910/ R2700–R2740 | Nombre de sinistres — Type de couverture | Le nombre de sinistres, par type de couverture, qui est égal au plus petit nombre entier supérieur au montant calculé selon la formule. |
| C0920/ R2700–R2740 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Type de couverture | L'exigence de capital avant atténuation du risque, par type de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0920/R2750 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Total | Total, pour tous les types de couverture, de l'exigence de capital avant atténuation du risque pour les risques de responsabilité civile. |
| C0930/ R2700–R2740 | Atténuation du risque estimée — Type de couverture | L'effet d'atténuation du risque estimé, par type de couverture, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque découlant de la responsabilité civile, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0930/R2750 | Atténuation du risque estimée — Total | Total, pour tous les types de couverture, de l'atténuation du risque estimée. |
| C0940/ R2700–R2740 | Primes de reconstitution estimées — Type de couverture | Les primes de reconstitution estimées, par type de couverture, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la responsabilité civile. |
| C0940/R2750 | Primes de reconstitution estimées — Total | Total, pour tous les types de couverture, des primes de reconstitution estimées. |
| C0950/ R2700–R2740 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Type de couverture | L'exigence de capital, par type de couverture, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la responsabilité civile. |
| C0950/R2750 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Total | Total, pour tous les types de couverture, de l'exigence de capital, par type de couverture, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant les risques découlant de la responsabilité civile. |
| C0960/R2800 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Total avant diversification | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0960/R2810 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Diversification entre types de couverture | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents types de couverture pour risques de responsabilité civile. |
| C0960/R2820 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Total après diversification | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque, après effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0970/R2800 | Atténuation totale du risque estimée — Total avant diversification | L'atténuation du risque totale estimée, avant effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0980/R2800 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Total avant diversification | L'exigence de capital totale après atténuation du risque, avant effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0980/R2810 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Diversification entre types de couverture | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents types de couverture pour risques de responsabilité civile. |
| C0980/R2820 | Exigence de capital pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Total après diversification | L'exigence de capital totale après atténuation du risque, après effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement

| | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0990/ R2900–R2910 | Exposition (individuelle ou groupe) — Exposition la plus élevée | Les deux plus grandes expositions en matière d'assurance-crédit de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, sur la base d'une comparaison de la perte nette en cas de défaut des expositions, c'est-à-dire la perte en cas de défaut déduction faite des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0990/R2920 | Exposition (individuelle ou groupe) — Total | Total des deux plus grandes expositions en matière d'assurance-crédit de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, sur la base d'une comparaison de la perte nette en cas de défaut des expositions, c'est-à-dire la perte en cas de défaut déduction faite des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C1000/ R2900–R2910 | Proportion de dommages causés par le scénario — Exposition la plus élevée | Pourcentage représentant la perte en cas de défaut de l'exposition de crédit brute, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, pour chacune des deux plus grandes expositions de crédit brutes de l'entreprise d'assurance ou de réassurance. |
| C1000/R2920 | Proportion de dommages causés par le scénario — Total | Perte moyenne en cas de défaut moyenne des deux plus grandes expositions de crédit brutes, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1010/ R2900–R2910 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Risque de défaut majeur — Exposition la plus élevée | L'exigence de capital, avant atténuation du risque, pour chacune des expositions les plus élevées, découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1010/R2920 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Risque de défaut majeur — Total | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1020/ R2900–R2910 | Atténuation du risque estimée — Exposition la plus élevée | L'effet d'atténuation du risque estimé, pour chacune des expositions les plus élevées, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1020/R2920 | Atténuation du risque estimée — Total | L'effet d'atténuation du risque estimé, pour les deux expositions les plus élevées, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1030/ R2900–R2910 | Primes de reconstitution estimées — Exposition la plus élevée | Les primes de reconstitution estimées, pour chacune des expositions les plus élevées, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1030/R2920 | Primes de reconstitution estimées — Total | Les primes de reconstitution estimées, pour les deux expositions les plus élevées, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1040/ R2900–R2910 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Risque de défaut majeur — Exposition la plus élevée | L'exigence de capital nette, pour chacune des expositions les plus élevées, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1040/R2920 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Risque de défaut majeur — Total | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1050/R3000 | Prime acquise 12 mois suivants | Primes brutes acquises par l'entreprise d'assurance ou de réassurance pour les 12 mois à venir en rapport avec la ligne d'activité Crédit et cautionnement au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1060/R3000 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Risque de récession | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de récession. |
| C1070/R3000 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de récession, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1080/R3000 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de récession. |
| C1090/R3000 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Risque de récession | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de récession. |
| C1100/R3100 | Capital requis pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Total avant diversification | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1100/R3110 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Diversification entre types d'événements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents types d'événements pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1100/R3120 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Total après diversification | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque, après effet de diversification entre types d'événements, pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1110/R3100 | Atténuation totale du risque estimée — Total avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement. |
| C1120/R3100 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Total avant diversification | L'exigence de capital totale après atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1120/R3110 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Diversification entre types d'événements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents types d'événements pour risque de crédit et de cautionnement. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1120/R3120 | Exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Total après diversification | L'exigence de capital totale après atténuation du risque, après effet de diversification entre types d'événements, pour risque de crédit et de cautionnement. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Autres risques de catastrophe en non-vie

| | | |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1130/ R3200–R3240 | Estimation des primes brutes à acquérir — groupes d'engagements | <p>Une estimation des primes à acquérir par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, pour les contrats qui concernent les groupes d'engagements suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — engagements d'assurance et de réassurance de la ligne d'activité Assurance maritime, aérienne et transport, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, autres que l'assurance et la réassurance maritimes et aériennes; — engagements de réassurance de la ligne d'activité Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle, autres que la réassurance maritime et aérienne; — engagements d'assurance et de réassurance de la ligne d'activité Pertes pécuniaires diverses, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, autres que les engagements d'assurance et de réassurance «extension de garantie», pour autant que le portefeuille de ces engagements soit très diversifié et que ces engagements ne couvrent pas les coûts liés au rappel des produits; — engagements d'assurance et de réassurance de la ligne d'activité Réassurance accidents non proportionnelle, autres que l'assurance et la réassurance responsabilité générale; — engagements de réassurance non proportionnelle se rapportant aux engagements d'assurance de la ligne d'activité Assurance crédit et cautionnement, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. <p>Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance.</p> |
| C1140/ R3200–R3240 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — Autre risque de catastrophe en non-vie avant atténuation du risque — Groupe d'engagements | L'exigence de capital avant atténuation du risque, par groupe d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1140/R3250 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — Autre risque de catastrophe en non-vie avant atténuation du risque — Total avant diversification | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1140/R3260 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — Autre risque de catastrophe en non-vie avant atténuation du risque — Diversification entre groupes d'engagements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents groupes d'engagements pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1140/R3270 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — Autre risque de catastrophe en non-vie avant atténuation du risque — Total après diversification | L'exigence de capital totale avant atténuation du risque, après effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1150/R3250 | Atténuation totale du risque estimée — Total avant diversification | L'atténuation du risque totale estimée, avant effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1160/R3250 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — Autre risque de catastrophe en non-vie après atténuation du risque — Total avant diversification | L'exigence de capital totale après atténuation du risque, avant effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1160/R3260 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — Autre risque de catastrophe en non-vie après atténuation du risque — Diversification entre groupes d'engagements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents groupes d'engagements pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1160/R3270 | Exigence de capital pour risque de catastrophe — Autre risque de catastrophe en non-vie après atténuation du risque — Total après diversification | L'exigence de capital totale après atténuation du risque, après effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |

Risque de catastrophe santé**Risque de catastrophe santé — accident de masse**

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1170/ R3300–R3600, C1190/ R3300–R3600, ► M4 — ◀ C1230/ R3300–R3600, C1250/ R3300–R3600 | Preneurs — par type d'événement | Toutes les personnes assurées par l'entreprise d'assurance ou de réassurance qui sont des habitants de chacun des pays et sont assurées contre les types d'événements suivants: — décès par suite d'accident; — invalidité permanente par suite d'accident; — invalidité de dix ans par suite d'accident; — invalidité de 12 mois par suite d'accident; — traitement médical par suite d'accident. |
| C1180/R3300– /R3600, C1200/ R3300–R3600, ► M4 — ◀ C1240/ R3300–R3600, C1260/ R3300–R3600 | Valeur des prestations à verser — par type d'événement | La valeur des prestations est la somme assurée ou, si le contrat prévoit le versement de prestations récurrentes, la meilleure estimation des versements de ces prestations en utilisant la projection de flux de trésorerie, par type d'événement. Lorsque les prestations d'un contrat d'assurance dépendent de la nature ou de la gravité du préjudice physique résultant de l'événement d'un type donné, le calcul du montant des prestations est basé sur le niveau maximal de prestations susceptible d'être obtenu en vertu du contrat en ce qui concerne l'événement concerné. Pour les engagements d'assurance et de réassurance en frais médicaux, le montant des prestations est basé sur une estimation des montants moyens payés en cas d'événement, en tenant compte des garanties spécifiques qu'englobent les engagements. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1270/ R3300–R3600 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Exigence de capital avant atténuation du risque, pour chacun des pays, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1270/R3610 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total accident de masse tous pays avant diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre pays, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1270/R3620 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre pays | Effet de diversification résultant de l'agrégation des engagements d'assurance et de réassurance santé pour les différents pays pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1270/R3630 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total accident de masse tous pays après diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, après diversification entre pays, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1280/ R3300–R3600 | Atténuation du risque estimée | Pour chaque pays, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1280/R3610 | Atténuation du risque estimée — Total accident de masse tous pays avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour tous les pays. |
| C1290/ R3300–R3600 | Primes de reconstitution estimées | Pour chaque pays, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C1290/R3610 | Primes de reconstitution estimées — Total accident de masse tous pays avant diversification | Le montant total des primes de reconstitution estimées des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour tous les pays. |
| C1300/ R3300–R3600 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse, pour chaque pays. |
| C1300/R3610 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total accident de masse tous pays avant diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, avant effet de diversification entre pays, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1300/R3620 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre pays | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences de fonds propres, après atténuation du risque, des engagements d'assurance et de réassurance santé pour les différents pays pour le sous-module risque d'accident de masse. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1300/R3630 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total accident de masse tous pays après diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, des engagements d'assurance et de réassurance santé pour les différents pays pour le sous-module risque d'accident de masse, en tenant de l'incidence de la diversification déclarée en C1300/R3620. |

Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1310/ R3700–R4010 | Plus grand risque de concentration d'accidents connu — Pays | Le plus grand risque de concentration d'accidents de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, pour chaque pays, est égal au plus grand nombre de personnes pour lesquelles les conditions suivantes sont remplies: <ul style="list-style-type: none"> — l'entreprise d'assurance ou de réassurance a un engagement d'assurance ou de réassurance d'indemnisation des travailleurs ou un engagement d'assurance ou de réassurance de protection collective du revenu portant sur chacune des personnes concernées; — les engagements pris à l'égard de chacune des personnes couvrent au moins l'un des événements visés ci-dessous; — les personnes travaillent dans le même bâtiment situé dans le pays concerné. Ces personnes sont assurées contre les types d'événements suivants: <ul style="list-style-type: none"> — décès par suite d'accident; — invalidité permanente par suite d'accident; — invalidité de dix ans par suite d'accident; — invalidité de 12 mois par suite d'accident; — traitement médical par suite d'accident. |
| C1320/ R3700–R4010, C1330/ R3700–R4010, ► M4 — ◀ C1350/ R3700–R4010, C1360/ R3700–R4010 | Somme moyenne assurée par type d'événement | ► M1 la valeur moyenne des prestations à verser par les entreprises d'assurance et de réassurance pour le plus grand risque de concentration d'accident. ◀ |
| C1370/ R3700–R4010 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Exigence de capital avant atténuation du risque, pour chaque pays, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents. |
| C1410 | Autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents | Le code ISO des autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents. |
| C1370/R4020 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre pays, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1370/R4030 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre pays | Effet de diversification résultant de l'agrégation du sous-module santé — concentration d'accidents pour les différents pays. |
| C1370/R4040 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total concentration d'accidents tous pays après diversification | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, après effet de diversification entre pays, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents. |
| C1380/R3700–R4010 | Atténuation du risque estimée — Pays | Pour chaque pays, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1380/R4020 | Atténuation du risque estimée — Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour tous les pays. |
| C1390/R3700–R4010 | Primes de reconstitution estimées — Pays | Pour chaque pays, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril. |
| C1390/R4020 | Primes de reconstitution estimées — Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | Le montant total des primes de reconstitution estimées des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour tous les pays. |
| C1400/R3700–R4010 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Pays | L'exigence de capital, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents pour chacun des pays. |
| C1400/R4020 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, avant effet de diversification entre pays, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents. |
| C1400/R4030 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre pays | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences de fonds propres, après atténuation du risque, du sous-module santé — concentration d'accidents pour les différents pays. |
| C1400/R4040 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total concentration d'accidents tous pays après diversification | L'exigence de capital totale, après atténuation du risque, pour le sous-module santé — concentration d'accidents, en tenant compte de l'incidence de la diversification déclarée en C1400/R4020. |



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de catastrophe santé — pandémie | | |
| C1440/ R4100–R4410 | Frais médicaux — nombre de personnes assurées — pays | <p>Le nombre de personnes assurées par l'entreprise d'assurance et de réassurance, pour chacun des pays identifiés, qui remplissent les conditions suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> — les assurés sont des habitants de ce pays; — les assurés sont couverts par des engagements d'assurance ou de réassurance en frais médicaux, autres que des engagements d'assurance ou de réassurance d'indemnisation des travailleurs, qui couvrent les frais médicaux liés à une maladie infectieuse. <p>Ces personnes peuvent prétendre à des prestations lorsqu'elles recourent aux soins de santé suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — hospitalisation; — consultation d'un médecin; — aucun soin médical formel demandé. |
| C1450/ R4100–R4410, C1470/ R4100–R4410, C1490/ R4100–R4410 | Frais médicaux — coût unitaire des sinistres par type de soins de santé — pays | La meilleure estimation des montants à payer, en utilisant une projection de flux de trésorerie, par les entreprises d'assurance ou de réassurance pour un assuré en ce qui concerne des engagements d'assurance ou de réassurance de frais médicaux, autres que des engagements d'assurance ou de réassurance d'indemnisation des travailleurs, lors du recours à un type de soins de santé, en cas de pandémie, pour chacun des pays. |
| C1460/ R4100–R4410, C1480/ R4100–R4410, C1500/ R4100–R4410 | Frais médicaux — ratio d'assurés par type de soins de santé — pays | Le ratio d'assurés présentant des symptômes cliniques ayant recours à un type de soins de santé, pour chacun des pays. |
| C1510/ R4100–R4410 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Pays | Exigence de capital avant atténuation du risque, pour chacun des pays, découlant du sous-module santé — pandémie. |
| C1550 | Autres pays à prendre en compte pour la pandémie | Le code ISO des autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents. |
| C1420/R4420 | Protection du revenu — nombre de personnes assurées — Total pandémie tous pays | Nombre total de personnes assurées, pour tous les pays identifiés, couvertes par des engagements d'assurance ou de réassurance de protection du revenu, autres que des engagements d'assurance ou de réassurance d'indemnisation des travailleurs. |
| C1430/R4420 | Protection du revenu — Total exposition pandémie — Total pandémie tous pays | <p>Le total de toutes les expositions de l'entreprise d'assurance et de réassurance à des protections du revenu pandémie pour tous les pays identifiés.</p> <p>La valeur des prestations payables pour la personne assurée correspond à la somme assurée ou, si le contrat d'assurance prévoit le versement de prestations récurrentes, à la meilleure estimation des versements de prestations, en supposant que l'assuré souffre d'une invalidité permanente et définitive.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1510/R4420 | Exigence de capital pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total pandémie tous pays | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour le sous-module santé — pandémie pour tous les pays identifiés. |
| C1520/R4420 | Atténuation du risque estimée — Total pandémie tous pays | L'effet d'atténuation total du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées, pour tous les pays identifiés. |
| C1530/R4420 | Primes de reconstitution estimées — Total pandémie tous pays | Les primes de reconstitution totales estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise pour ce péril, pour tous les pays identifiés. |
| C1540/R4420 | Exigence de capital pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total pandémie tous pays | L'exigence de capital totale, avant atténuation du risque, pour le sous-module santé — pandémie pour tous les pays identifiés. |

S.28.01 — Minimum de capital requis (MCR) — Activité d'assurance ou de réassurance vie uniquement ou activité d'assurance ou de réassurance non-vie uniquement

Observations générales

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

En particulier, le modèle S.28.01 doit être présenté par les entreprises d'assurance et de réassurance autres que les entreprises d'assurance exerçant à la fois des activités d'assurance vie et des activités d'assurance non-vie. Ces dernières doivent soumettre à la place le modèle S.28.02.

Le présent modèle doit être rempli sur la base de la valorisation Solvabilité II, c'est-à-dire que les primes émises sont définies comme étant les primes dues à recevoir par l'entreprise au cours de la période (telles que définies à l'article 1^{er}, point 11, du règlement délégué (UE) 2015/35).

Toute référence aux provisions techniques (PT) désigne les provisions techniques après application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires.

Le calcul du MCR combine une formule linéaire avec un plancher de 25 % et un plafond de 45 % du SCR. Le MCR a un seuil plancher absolu (tel que défini à l'article 129, paragraphe 1, point d), de la directive 2009/138/CE), qui dépend de la nature de l'entreprise.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie — Résultat MCR_{NL} | Il s'agit du terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie, calculé conformément à l'article 250 du règlement délégué (UE) 2015/35. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0020 | Assurance frais médicaux et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance frais médicaux et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0020 | Assurance frais médicaux et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance frais médicaux et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0030 | Assurance protection du revenu et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance protection du revenu et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0030 | Assurance protection du revenu et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance protection du revenu et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0040 | Assurance indemnisation des travailleurs et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance d'indemnisation des travailleurs et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0040 | Assurance indemnisation des travailleurs et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance indemnisation des travailleurs et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0050 | Assurance de responsabilité civile automobile et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de responsabilité civile automobile et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0050 | Assurance de responsabilité civile automobile et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de responsabilité civile automobile et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0060 | Autre assurance des véhicules à moteur et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour autre assurance des véhicules à moteur et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0060 | Autre assurance des véhicules à moteur et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour autre assurance des véhicules à moteur et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0070 | Assurance maritime, aérienne et transport et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance maritime, aérienne et transport et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0070 | Assurance maritime, aérienne et transport et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance maritime, aérienne et transport et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0080 | Assurance incendie et autres dommages aux biens et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance incendie et autres dommages aux biens et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0080 | Assurance incendie et autres dommages aux biens et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance incendie et autres dommages aux biens et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0090 | Assurance de responsabilité civile générale et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de responsabilité civile générale et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0090 | Assurance de responsabilité civile générale et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de responsabilité civile générale et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0100 | Assurance crédit et cautionnement et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance crédit et cautionnement et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0100 | Assurance crédit et cautionnement et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance crédit et cautionnement et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0110 | Assurance de protection juridique et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de protection juridique et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0110 | Assurance de protection juridique et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de protection juridique et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0120 | Assurance assistance et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance assistance et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0120 | Assurance assistance et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance assistance et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0130 | Assurance pertes pécuniaires diverses et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance pertes pécuniaires diverses et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0130 | Assurance pertes pécuniaires diverses et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour l'assurance pertes pécuniaires diverses et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0140 | Réassurance santé non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance santé non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0140 | Réassurance santé non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour la réassurance santé non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0150 | Réassurance accidents non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance accidents non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0150 | Réassurance accidents non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour la réassurance accidents non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0160 | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0160 | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour la réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0020/R0170 | Réassurance dommages non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance dommages non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0030/R0170 | Réassurance dommages non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) | Il s'agit des primes émises pour la réassurance dommages non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro. |
| C0040/R0200 | Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance vie — Résultat MCR _L | Il s'agit du résultat du calcul du terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance vie effectué conformément à l'article 251 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0020/R0210 | Engagements avec participation aux bénéfiques — Prestations garanties — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les prestations garanties des engagements d'assurance vie avec participation aux bénéfiques, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, et des provisions techniques sans marge de risque pour les engagements de réassurance dont les engagements d'assurance vie sous-jacents prévoient une participation aux bénéfiques, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0050/R0220 | Engagements avec participation aux bénéfiques — Prestations discrétionnaires futures — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les prestations discrétionnaires futures des engagements d'assurance vie avec participation aux bénéfiques, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |
| C0050/R0230 | Engagements d'assurance indexée et en unités de compte — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les engagements d'assurance vie indexée et en unités de compte et les engagements de réassurance se rapportant à ces engagements d'assurance, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050/R0240 | Autres engagements de (ré)assurance vie et de (ré)assurance santé — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour tous les autres engagements d'assurance vie et les engagements de réassurance se rapportant à ces engagements d'assurance, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro. Les rentes liées aux contrats non-vie doivent être déclarées ici. |
| C0060/R0250 | Montant total du capital sous risque pour tous les engagements de (ré)assurance vie — Montant total du capital sous risque net (de la réassurance/ des véhicules de titrisation) | Il s'agit du montant total du capital sous risque, c'est-à-dire la somme, pour l'ensemble des contrats donnant lieu à des engagements d'assurance ou de réassurance vie, du capital sous risque de ces contrats. |
| C0070/R0300 | Calcul du MCR global — MCR linéaire | Le minimum de capital requis linéaire est égal à la somme du terme de la formule linéaire du MCR pour l'assurance et la réassurance non-vie et du terme de la formule linéaire du MCR pour l'assurance et la réassurance vie calculée conformément à l'article 249 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0070/R0310 | Calcul du MCR global — SCR | Il s'agit du dernier SCR calculé et communiqué conformément aux articles 103 à 127 de la directive 2009/138/CE, qui peut être soit le SCR calculé annuellement, soit un SCR plus récent s'il a dû être recalculé (par exemple en raison d'un changement du profil de risque), majoré de l'exigence de capital supplémentaire. Les entreprises qui utilisent un modèle interne ou un modèle interne partiel pour calculer le SCR doivent faire référence au SCR correspondant, excepté lorsqu'en vertu de l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, l'autorité de contrôle nationale exige de se référer à la formule standard. |
| C0070/R0320 | Calcul du MCR global — Plafond du MCR | Il correspond à 45 % du SCR majoré de toute exigence de capital supplémentaire, conformément à l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE. |
| C0070/R0330 | Calcul du MCR global — Plancher du MCR | Il correspond à 25 % du SCR majoré de toute exigence de capital supplémentaire, conformément à l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE. |
| C0070/R0340 | Calcul du MCR global — MCR combiné | Il s'agit du résultat du calcul du terme de la formule effectué conformément à l'article 248, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0070/R0350 | Calcul du MCR global — Seuil plancher absolu du MCR | Il se calcule conformément à l'article 129, paragraphe 1, point d), de la directive 2009/138/CE. |
| C0070/R0400 | Minimum de capital requis | Il s'agit du résultat du calcul du terme de la formule effectué conformément à l'article 248, paragraphe 1, du règlement délégué (UE) 2015/35. |



S.28.02 — Minimum de capital requis — Activités d'assurance ou de réassurance à la fois vie et non-vie

Observations générales

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux entreprises individuelles.

En particulier, le modèle S.28.0 doit être présenté par les entreprises d'assurance exerçant à la fois des activités d'assurance vie et des activités d'assurance non-vie. Les entreprises d'assurance et de réassurance autres que les entreprises d'assurance exerçant à la fois des activités d'assurance vie et des activités d'assurance non-vie doivent quant à elles soumettre le modèle S.28.01.

Le présent modèle doit être rempli sur la base de la valorisation Solvabilité II, c'est-à-dire que les primes émises sont définies comme étant les primes dues à recevoir par l'entreprise au cours de la période (telles que définies à l'article 1^{er}, point 11, du règlement délégué (UE) 2015/35).

Toute référence aux provisions techniques (PT) désigne les provisions techniques après application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires.

Le calcul du MCR combine une formule linéaire avec un plancher de 25 % et un plafond de 45 % du SCR. Le MCR a un seuil plancher absolu (tel que défini à l'article 129, paragraphe 1, point d), de la directive 2009/138/CE), qui dépend de la nature de l'entreprise.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie — Résultat $MCR_{(NL,NL)}$ — Activités non-vie | Il s'agit du terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie relevant des activités d'assurance non-vie, calculé conformément à l'article 252, paragraphes 4 et 5, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0020/R0010 | Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance vie — Résultat $MCR_{(NL,L)}$ | Il s'agit du terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie relevant des activités d'assurance vie, calculé conformément à l'article 252, paragraphes 9 et 10, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0030/R0020 | Assurance frais médicaux et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance frais médicaux et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0020 | Assurance frais médicaux et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance frais médicaux et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0020 | Assurance frais médicaux et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance frais médicaux et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060/R0020 | Assurance frais médicaux et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance frais médicaux et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0030 | Assurance protection du revenu et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance protection du revenu et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0030 | Assurance protection du revenu et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance protection du revenu et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0030 | Assurance protection du revenu et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance protection du revenu et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0030 | Assurance protection du revenu et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance protection du revenu et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0040 | Assurance indemnisation des travailleurs et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance indemnisation des travailleurs et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0040 | Assurance indemnisation des travailleurs et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance indemnisation des travailleurs et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050/R0040 | Assurance indemnisation des travailleurs et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance indemnisation des travailleurs et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0040 | Assurance indemnisation des travailleurs et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance indemnisation des travailleurs et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0050 | Assurance de responsabilité civile automobile et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de responsabilité civile automobile et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0050 | Assurance de responsabilité civile automobile et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de responsabilité civile automobile et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0050 | Assurance de responsabilité civile automobile et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de responsabilité civile automobile et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0050 | Assurance de responsabilité civile automobile et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de responsabilité civile automobile et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0060 | Autre assurance des véhicules à moteur et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour autre assurance des véhicules à moteur et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0060 | Autre assurance des véhicules à moteur et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour autre assurance des véhicules à moteur et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0060 | Autre assurance des véhicules à moteur et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour autre assurance des véhicules à moteur et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0060 | Autre assurance des véhicules à moteur et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour autre assurance des véhicules à moteur et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0070 | Assurance maritime, aérienne et transport et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance maritime, aérienne et transport et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0070 | Assurance maritime, aérienne et transport et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance maritime, aérienne et transport et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0070 | Assurance maritime, aérienne et transport et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance maritime, aérienne et transport et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0070 | Assurance maritime, aérienne et transport et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance maritime, aérienne et transport et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0080 | Assurance incendie et autres dommages aux biens et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance incendie et autres dommages aux biens et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0080 | Assurance incendie et autres dommages aux biens et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance incendie et autres dommages aux biens et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0080 | Assurance incendie et autres dommages aux biens et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance incendie et autres dommages aux biens et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0080 | Assurance incendie et autres dommages aux biens et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance incendie et autres dommages aux biens et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0090 | Assurance de responsabilité civile générale et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de responsabilité civile générale et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0090 | Assurance de responsabilité civile générale et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de responsabilité civile générale et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0090 | Assurance de responsabilité civile générale et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de responsabilité civile générale et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060/R0090 | Assurance de responsabilité civile générale et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de responsabilité civile générale et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0100 | Assurance crédit et cautionnement et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance crédit et cautionnement et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0100 | Assurance crédit et cautionnement et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance crédit et cautionnement et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0100 | Assurance crédit et cautionnement et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance crédit et cautionnement et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0100 | Assurance crédit et cautionnement et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance crédit et cautionnement et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0110 | Assurance de protection juridique et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de protection juridique et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0110 | Assurance de protection juridique et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de protection juridique et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050/R0110 | Assurance de protection juridique et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance de protection juridique et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0110 | Assurance de protection juridique et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance de protection juridique et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0120 | Assurance assistance et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance assistance et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0120 | Assurance assistance et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance assistance et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0120 | Assurance assistance et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance assistance et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0120 | Assurance assistance et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance assistance et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0130 | Assurance pertes pécuniaires diverses et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance pertes pécuniaires diverses et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0130 | Assurance pertes pécuniaires diverses et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance pertes pécuniaires diverses et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0130 | Assurance pertes pécuniaires diverses et réassurance proportionnelle y afférente — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour l'assurance pertes pécuniaires diverses et la réassurance proportionnelle y afférente, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0130 | Assurance pertes pécuniaires diverses et réassurance proportionnelle y afférente — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour l'assurance pertes pécuniaires diverses et la réassurance proportionnelle y afférente au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0140 | Réassurance santé non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance santé non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0140 | Réassurance santé non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour la réassurance santé non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0140 | Réassurance santé non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance santé non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0140 | Réassurance santé non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour la réassurance santé non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0150 | Réassurance accidents non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance accidents non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0150 | Réassurance accidents non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour la réassurance accidents non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0150 | Réassurance accidents non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance accidents non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0150 | Réassurance accidents non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour la réassurance accidents non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0160 | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0160 | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour la réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0160 | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060/R0160 | Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour la réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0030/R0170 | Réassurance dommages non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance dommages non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0040/R0170 | Réassurance dommages non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités non-vie | Il s'agit des primes émises pour la réassurance dommages non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0050/R0170 | Réassurance dommages non proportionnelle — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques pour la réassurance dommages non proportionnelle, sans marge de risque, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0060/R0170 | Réassurance dommages non proportionnelle — Primes émises au cours des 12 derniers mois, nettes (de la réassurance) — Activités vie | Il s'agit des primes émises pour la réassurance dommages non proportionnelle au cours des 12 derniers mois (glissants), après déduction des primes des contrats de réassurance, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0070/R0200 | Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie — Résultat $MCR_{(L,NL)}$ | Il s'agit du terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance non-vie relevant des activités d'assurance non-vie, calculé conformément à l'article 252, paragraphes 4 et 5, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0080/R0200 | Terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance vie — Résultat $MCR_{(L,L)}$ | Il s'agit du terme de la formule linéaire pour les engagements d'assurance et de réassurance vie relevant des activités d'assurance non-vie, calculé conformément à l'article 252, paragraphes 9 et 10, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0090/R0210 | Engagements avec participation aux bénéfices — Prestations garanties — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les prestations garanties des engagements d'assurance vie avec participation aux bénéfices, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie, et des provisions techniques sans marge de risque pour les engagements de réassurance dont les engagements d'assurance sous-jacents prévoient une participation aux bénéfices, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110/R0210 | Engagements avec participation aux bénéfices — Prestations garanties — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les prestations garanties des engagements d'assurance vie avec participation aux bénéfices, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie, et des provisions techniques sans marge de risque pour les engagements de réassurance dont les engagements d'assurance sous-jacents prévoient une participation aux bénéfices, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0090/R0220 | Engagements avec participation aux bénéfices — Prestations discrétionnaires futures — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les prestations discrétionnaires futures des engagements d'assurance vie avec participation aux bénéfices, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0110/R0220 | Engagements avec participation aux bénéfices — Prestations discrétionnaires futures — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les prestations discrétionnaires futures des engagements d'assurance vie avec participation aux bénéfices, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0090/R0230 | Engagements d'assurance indexée et en unités de compte — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les engagements d'assurance vie indexée et en unités de compte et les engagements de réassurance se rapportant à ces engagements d'assurance, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0110/R0230 | Engagements d'assurance indexée et en unités de compte — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les engagements d'assurance vie indexée et en unités de compte et les engagements de réassurance se rapportant à ces engagements d'assurance, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0090/R0240 | Autres engagements de (ré)assurance vie et de (ré)assurance santé — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les autres engagements d'assurance vie et les engagements de réassurance se rapportant à ces engagements d'assurance, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110/R0240 | Autres engagements de (ré)assurance vie et de (ré)assurance santé — Meilleure estimation et PT calculées comme un tout, nettes (de la réassurance / des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit des provisions techniques sans marge de risque pour les autres engagements d'assurance vie et les engagements de réassurance se rapportant à ces engagements d'assurance, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0100/R0250 | Montant total du capital sous risque pour tous les engagements de (ré)assurance vie — Montant total du capital sous risque net (de la réassurance/ des véhicules de titrisation) — Activités non-vie | Il s'agit du montant total du capital sous risque, c'est-à-dire la somme, pour l'ensemble des contrats donnant lieu à des engagements d'assurance ou de réassurance vie, du montant le plus élevé que l'entreprise d'assurance paierait en cas de décès ou d'invalidité des personnes assurées au titre du contrat, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation dans un tel cas, et de la valeur actuelle attendue des rentes à verser en cas de décès ou d'invalidité, diminuée de la meilleure estimation nette, avec un plancher de zéro, relevant des activités non-vie. |
| C0120/R0250 | Montant total du capital sous risque pour tous les engagements de (ré)assurance vie — Montant total du capital sous risque net (de la réassurance/ des véhicules de titrisation) — Activités vie | Il s'agit du montant total du capital sous risque, c'est-à-dire la somme, pour l'ensemble des contrats donnant lieu à des engagements d'assurance ou de réassurance vie, du montant le plus élevé que l'entreprise d'assurance paierait en cas de décès ou d'invalidité des personnes assurées au titre du contrat, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation dans un tel cas, et de la valeur actuelle attendue des rentes à verser en cas de décès ou d'invalidité, diminuée de la meilleure estimation nette, avec un plancher de zéro, relevant des activités vie. |
| C0130/R0300 | Calcul du MCR global — MCR linéaire | Le minimum de capital requis linéaire est égal à la somme du terme de la formule linéaire du MCR pour l'assurance et la réassurance non-vie et du terme de la formule linéaire du MCR pour l'assurance et la réassurance vie calculée conformément à l'article 249 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0130/R0310 | Calcul du MCR global — SCR | Il s'agit du dernier SCR calculé et communiqué conformément aux articles 103 à 127 de la directive 2009/138/CE, qui peut être soit le SCR calculé annuellement, soit un SCR plus récent s'il a dû être recalculé (par exemple en raison d'un changement du profil de risque), majoré de l'exigence de capital supplémentaire. Les entreprises qui utilisent un modèle interne ou un modèle interne partiel pour calculer le SCR doivent faire référence au SCR correspondant, excepté lorsqu'en vertu de l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, l'autorité de contrôle nationale exige de se référer à la formule standard. |
| C0130/R0320 | Calcul du MCR global — Plafond du MCR | Il correspond à 45 % du SCR majoré de toute exigence de capital supplémentaire, conformément à l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE. |
| C0130/R0330 | Calcul du MCR global — Plancher du MCR | Il correspond à 25 % du SCR majoré de toute exigence de capital supplémentaire, conformément à l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130/R0340 | Calcul du MCR global — MCR combiné | Il s'agit du résultat du calcul du terme de la formule effectué conformément à l'article 248, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0130/R0350 | Calcul du MCR global — Seuil plancher absolu du MCR | Il se calcule conformément à l'article 129, paragraphe 1, point d), de la directive 2009/138/CE ► M2 et à l'article 253 du règlement délégué (UE) 2015/35 ◀. |
| C0130/R0400 | Minimum de capital requis | Il s'agit du résultat du calcul du terme de la formule effectué conformément à l'article 248, paragraphe 1, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0140/R0500 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Montant notionnel du MCR linéaire — Activités non-vie | Il se calcule conformément à l'article 252, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0500 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Montant notionnel du MCR linéaire — activités vie | Il se calcule conformément à l'article 252, paragraphe 9, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0140/R0510 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Montant notionnel du SCR hors capital supplémentaire (calcul annuel ou dernier calcul) — Activités non-vie | Il s'agit du montant notionnel du dernier SCR calculé et communiqué conformément aux articles 103 à 127 de la directive 2009/138/CE, qui peut être soit le SCR calculé annuellement, soit un SCR plus récent s'il a dû être recalculé (par exemple en raison d'un changement du profil de risque), hors exigence de capital supplémentaire. Les entreprises qui utilisent un modèle interne ou un modèle interne partiel pour calculer le SCR doivent faire référence au SCR correspondant, excepté lorsqu'en vertu de l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, l'autorité de contrôle nationale exige de se référer à la formule standard. |
| C0150/R0510 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Montant notionnel du SCR hors capital supplémentaire (calcul annuel ou dernier calcul) — Activités vie | Il s'agit du montant notionnel du dernier SCR calculé et communiqué conformément aux articles 103 à 127 de la directive 2009/138/CE, qui peut être soit le SCR calculé annuellement, soit un SCR plus récent s'il a dû être recalculé (par exemple en raison d'un changement du profil de risque), hors exigence de capital supplémentaire. Les entreprises qui utilisent un modèle interne ou un modèle interne partiel pour calculer le SCR doivent faire référence au SCR correspondant, excepté lorsqu'en vertu de l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE, l'autorité de contrôle nationale exige de se référer à la formule standard. |
| C0140/R0520 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Plafond du montant notionnel du MCR — Activités non-vie | Il correspond à 45 % du montant notionnel du SCR en non-vie majoré de l'exigence de capital supplémentaire en non-vie, conformément à l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150/R0520 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Plafond du montant notionnel du MCR — Activités vie | Il correspond à 45 % du montant notionnel du SCR en vie majoré de l'exigence de capital supplémentaire en vie, conformément à l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE. |
| C0140/R0530 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Plancher du montant notionnel du MCR — Activités non-vie | Il correspond à 25 % du montant notionnel du SCR en non-vie majoré de l'exigence de capital supplémentaire en non-vie, conformément à l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE. |
| C0150/R0530 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Plancher du montant notionnel du MCR — Activités vie | Il correspond à 25 % du montant notionnel du SCR en vie majoré de l'exigence de capital supplémentaire en vie, conformément à l'article 129, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE. |
| C0140/R0540 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Montant notionnel du MCR combiné — Activités non-vie | Il se calcule conformément à l'article 252, paragraphe 3, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0540 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Montant notionnel du MCR combiné — Activités vie | Il se calcule conformément à l'article 252, paragraphe 8, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0140/R0550 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Seuil plancher absolu du montant notionnel du MCR — Activités non-vie | Il s'agit du montant défini à l'article 129, paragraphe 1, point d) i), de la directive 2009/138/CE ► M2 avant de prendre en compte l'article 253 du règlement délégué (UE) 2015/35 ◀. |
| C0150/R0550 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Seuil plancher absolu du montant notionnel du MCR — Activités vie | Il s'agit du montant défini à l'article 129, paragraphe 1, point d) ii), de la directive 2009/138/CE ► M2 avant de prendre en compte l'article 253 du règlement délégué (UE) 2015/35 ◀. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0140/R0560 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Montant notionnel du MCR combiné — Activités non-vie | Il s'agit du montant notionnel du MCR en non-vie calculé conformément à l'article 252, paragraphe 2, du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0150/R0560 | Calcul du montant notionnel du MCR en non-vie et en vie — Montant notionnel du MCR — Activités vie | Il s'agit du montant notionnel du MCR en vie calculé conformément à l'article 252, paragraphe 7, du règlement délégué (UE) 2015/35. |

S.29.01 — Excédent d'actif sur passif**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle, avec les modèles S.29.02 à S.29.04, vise à expliquer la variation de l'excédent de l'actif sur le passif, en rapprochant les différentes sources des mouvements [voir les 5 principales sources au pont b) ci-dessous]. Les créations de valeur (telles que les revenus mobiliers) doivent être déclarées dans ces modèles.

Le modèle S.29.01 vise à fournir:

- a) une présentation de toutes les variations des éléments de fonds propres de base durant la période de référence. La variation de l'excédent de l'actif sur le passif est isolée en tant que partie de cette variation totale. Cette première analyse se fonde entièrement sur des informations également déclarées dans le cadre du modèle S.23.01 (année N et N-1);
- b) une synthèse des 5 principales sources de variation de l'excédent de l'actif sur le passif entre la précédente et la dernière périodes de référence (cellules C0030/R0190 à C0030/R0250):
 - la variation liée aux investissements et aux dettes financières — détaillée dans le modèle S.29.02;
 - la variation liée aux provisions techniques — détaillée dans les modèles S.29.03 et S.29.04;
 - la variation des éléments de capital «pur», qui n'est pas directement influencée par l'activité exercée (par exemple, les variation du nombre et de la valeur des actions ordinaires); ces variations sont analysées en détail dans le cadre du modèle S.23.03;
 - autres grandes sources, liées aux impôts et à la distribution de dividendes, à savoir:
 - variation de la position d'impôt différé
 - impôt sur le revenu de la période de référence
 - distribution de dividendes;
 - autres variations non expliquées par ailleurs.

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/ R0010–R0120 | Éléments de fonds propres de base — Année N | Ces cellules ne couvrent que les éléments de fonds propres de base avant ajustements / déductions au titre: — des fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II; — des participations dans des établissements financiers et de crédit. |
| C0020/ R0010–R0120 | Éléments de fonds propres de base — Année N-1 | Ces cellules ne couvrent que les éléments de fonds propres de base avant ajustements / déductions au titre: — des fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II; — des participations dans des établissements financiers et de crédit. |
| C0030/ R0010–R0120 | Éléments de fonds propres de base — Variation | La variation des éléments de fonds propres de base entre les périodes de référence N-1 et N. |
| C0030/R0130 | Excédent d'actif sur passif (variation des fonds propres de base expliquée par les modèles d'analyse de variation) | Variation de l'excédent de l'actif sur le passif. Cet élément est analysé plus avant sur les lignes R0190 à R0250, puis dans les modèles S.29.02 à S.29.04 Il est tenu compte de l'excédent de l'actif sur le passif avant déduction des participations dans des établissements financiers et de crédit. |
| C0030/R0140 | Actions propres | Variation des actions propres incluses dans les actifs au bilan. |
| C0030/R0150 | Dividendes, distributions et charges prévisibles | La variation des dividendes, distributions et charges prévisibles. |
| C0030/R0160 | Autres éléments de fonds propres de base | La variation des autres éléments de fonds propres de base. |
| C0030/R0170 | Éléments de fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | La variation des éléments de fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur. |
| C0030/R0180 | Variation totale de la réserve de réconciliation | La variation totale de la réserve de réconciliation. |
| C0030/R0190 | Variation liée aux investissements et aux dettes financières | La variation de l'excédent de l'actif sur le passif due aux variations des investissements et des dettes financières (par exemple, variations de valeur durant la période, des revenus financiers, etc.). ► M3 Ce montant n'inclut pas le montant des actions propres. ◀ |
| C0030/R0200 | ► M1 Variation liée aux provisions techniques nettes ◀ | La variation de l'excédent de l'actif sur le passif due aux variations des provisions techniques (par exemple, reprise de provisions ou nouvelles primes acquises, etc.). |
| C0030/R0210 | Variation des éléments de fonds propres de base de capital «pur» et des autres éléments approuvés | Ce montant explique la partie de la variation de l'excédent de l'actif sur le passif due aux mouvements des éléments de capital «pur», tels que le capital en actions ordinaires (brut des actions détenues en propre), les actions de préférence et les fonds excédentaires. |
| C0030/R0220 | Variation de la position d'impôt différé | La variation de l'excédent de l'actif sur le passif due à la variation des actifs et passifs d'impôts différés. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0230 | Impôt sur le revenu de la période de référence | Montant de l'impôt sur le revenu des sociétés au titre de la période de référence, tel que déclaré dans les états financiers de la période de référence. |
| C0030/R0240 | Distribution de dividendes | Montant des dividendes distribués durant la période de référence, tel que déclaré dans les états financiers de la période de référence. |
| C0030/R0250 | Autres variations de l'excédent de l'actif sur le passif | Les autres variations de l'excédent de l'actif sur le passif. |

S.29.02 — Excédent d'actif sur passif — Expliqué par les investissements et les dettes financières**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle se concentre sur la variation de l'excédent de l'actif sur le passif due aux investissements et aux dettes financières.

▼ M3

Son champ d'application:

- i. inclut les investissements;
- ii. inclut la position au passif des dérivés (en tant qu'investissements);
- iii. inclut les actions détenues en propre;
- iv. inclut les dettes financières (y compris les passifs subordonnés);
- v. inclut les actifs en représentation de fonds en unités de compte et indexés;
- vi. exclut les biens immobiliers détenus pour usage propre.

▼ B

Pour tous ces éléments, le modèle couvre les investissements détenus à la date de clôture de la précédente période de référence (N-1) et les investissements acquis/émis durant la période de référence (N).

▼ M3

La différence entre le modèle S.29.02 (dernier tableau) et le modèle S.09.01 réside dans l'inclusion du revenu des actions propres et l'exclusion des biens immobiliers détenus pour usage propre. Ce modèle vise à permettre une compréhension détaillée de la variation de l'excédent de l'actif sur le passif liée aux investissements, compte tenu:

- i. des mouvements de valorisation ayant un impact sur l'excédent de l'actif sur le passif (par exemple, plus-values et moins-values de cession, mais aussi différences de valorisation);
- ii. des revenus générés par les investissements;
- iii. des dépenses liées aux investissements (y compris les charges d'intérêts sur les dettes financières).

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Mouvements de valorisation sur les investissements | Les mouvements de valorisation sur les investissements, et notamment: — pour les actifs conservés dans le portefeuille, la différence entre les valeurs Solvabilité II à la fin de la période de référence N et à la fin de la précédente période de référence N-1; |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — pour les investissements cédés entre les deux périodes de référence (y compris lorsqu'un actif a été acquis durant la période de référence), la différence entre le prix de vente et la valeur Solvabilité à la fin de la précédente période de référence (ou, pour un actif acquis durant la période de référence, le coût/la valeur d'acquisition); — pour les actifs acquis durant la période de référence et encore détenus à la fin de la période de référence, la différence entre la valeur Solvabilité II de clôture et le coût/la valeur d'acquisition). <p>Inclut les montants relatifs aux dérivés, que les dérivés soient des actifs ou des passifs.</p> <p>N'inclut pas les montants déclarés sous R0040 «Revenus d'investissement» ni sous R0050 «Dépenses d'investissement, y compris charges d'intérêts sur les passifs subordonnés et les dettes financières».</p> |
| C0010/R0020 | Mouvements de valorisation sur les actions propres | Même chose que pour la cellule C0010/R0010, mais pour les actions propres. |
| C0010/R0030 | Mouvements de valorisation sur les dettes financières et les passifs subordonnés | <p>Les mouvements de valorisation sur les dettes financières et les passifs subordonnés, et notamment</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les dettes financières et les passifs subordonnés émis avant la période de référence et non remboursés, la différence entre les valeurs Solvabilité II à la fin de la période de référence N et à la fin de la précédente période de référence N-1; ► M1 — pour les dettes financières et les passifs subordonnés remboursés durant la période de référence, la différence entre le prix de rachat et la valeur Solvabilité II à la fin de la précédente période de référence; ◀ — pour les dettes financières et les passifs subordonnés émis durant la période de référence et non remboursés durant celle-ci, la différence entre la valeur Solvabilité II de clôture et le prix d'émission. |
| C0010/R0040 | Revenus d'investissement | Inclut les dividendes, les intérêts, les loyers et les autres revenus générés par les investissements entrant dans le champ d'application de ce modèle. |
| C0010/R0050 | Dépenses d'investissement, y compris charges d'intérêts sur les dettes financières et les passifs subordonnés | <p>► M3 Les dépenses d'investissement, y compris les charges d'intérêts sur les dettes financières et les passifs subordonnés, et notamment:</p> <ul style="list-style-type: none"> — les dépenses de gestion des investissements liées aux «Investissements» et aux «Actions propres»; — les charges d'intérêts sur les dettes financières et les passifs subordonnés liées aux «Dettes financières autres que celles envers les établissements de crédit» ainsi qu'aux «Dettes envers des établissements de crédit» et aux «Passifs subordonnés». <p>Ces dépenses et charges correspondent à celles enregistrées et comptabilisées en comptabilité d'exercice à la fin de la période. ◀</p> |
| C0010/R0060 | Variation de l'excédent de l'actif sur le passif expliquée par les investissements et la gestion des dettes financières | Le montant total de la variation de l'excédent de l'actif sur le passif expliquée par les investissements et la gestion des dettes financières. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0070 | Dividendes | <p>► M3 Le montant des dividendes perçus durant la période de référence, à l'exclusion de tout dividende issu de biens immobiliers détenus pour usage propre. ◀</p> <p>Il convient d'appliquer la même définition que dans le modèle S.09.01 (sauf en ce qui concerne le champ des investissements à prendre en compte).</p> |
| C0010/R0080 | Intérêts | <p>► M3 Le montant des intérêts perçus durant la période de référence, à l'exclusion de tout intérêt issu de biens immobiliers détenus pour usage propre. ◀</p> <p>Il convient d'appliquer la même définition que dans le modèle S.09.01 (sauf en ce qui concerne le champ des investissements à prendre en compte).</p> |
| C0010/R0090 | Loyers | <p>► M3 Le montant des loyers perçus durant la période de référence, à l'exclusion de tout loyer issu de biens immobiliers détenus pour usage propre. ◀</p> <p>Il convient d'appliquer la même définition que dans le modèle S.09.01 (sauf en ce qui concerne le champ des investissements à prendre en compte).</p> |
| C0010/R0100 | Autres | <p>► M3 Le montant des autres revenus d'investissement reçus et à recevoir à la fin de la période de référence. Applicable aux autres revenus d'investissement non pris en compte dans les cellules C0010/R0070, C0010/R0080 et C0010/R0090, tels que commissions de prêt de titres, commissions d'engagement, etc., à l'exclusion de ceux issus de biens immobiliers détenus pour usage propre. ◀</p> |

S.29.03 — Excédent d'actif sur passif — Expliqué par les provisions techniques

Observations générales

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle se concentre sur la variation de l'excédent de l'actif sur le passif due aux provisions techniques (PT). Son champ d'application inclut les risques pris en compte par la meilleure estimation et la marge de risque et ceux pris en compte par les PT calculées comme un tout.

En ce qui concerne le tableau «Ventilation de la variation de la meilleure estimation», l'ordre de présentation n'est pas considéré comme prescriptif de l'ordre dans lequel le calcul doit être réalisé, pour autant que le contenu des différentes cellules réponde bien à leur finalité et à leur définition.

Les entreprises doivent déclarer les données sur la base de l'année d'accident ou de l'année de souscription, conformément aux exigences éventuelles de l'autorité de contrôle nationale. Si l'autorité de contrôle nationale n'a pas prescrit le type d'année à utiliser, l'entreprise est alors libre d'utiliser l'année d'accident ou l'année de souscription, selon la manière dont elle gère chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 à condition d'utiliser systématiquement le même type d'année, d'une année sur l'autre.

Ce modèle vise à permettre une compréhension détaillée de la variation de l'excédent de l'actif sur le passif liée aux provisions techniques, compte tenu:

— des changements d'intitulé des provisions techniques;

▼ B

- des variations des flux techniques sur la période;
- d'une ventilation détaillée de la variation de la meilleure estimation, brute de réassurance, par source de variation (nouvelles affaires, changements d'hypothèses, expérience, etc.).

▼ M3

La réassurance acceptée sur les contrats indexés et en unités de compte doit être incluse dans le modèle.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Dont ventilation suivante de la variation de la meilleure estimation — analyse par année de souscription si applicable — brute de réassurance

| | | |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0010 | Meilleure estimation d'ouverture | Le montant de la meilleure estimation (brute de réassurance), telle qu'inscrite au bilan à la clôture de l'année N-1, liée aux lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour lesquelles le calcul de la meilleure estimation se base sur l'année de souscription (AS). |
| C0010–C0020/ R0020 | Événements exceptionnels entraînant le recalcul de la meilleure estimation d'ouverture | Le montant de l'ajustement apporté à la meilleure estimation d'ouverture en raison d'éléments, autres que des changements de périmètre, rendant sa reformulation nécessaire. Concerne essentiellement les modifications apportées aux modèles (si des modèles sont utilisés) à des fins de correction et d'autres modifications. Ne concerne pas les changements d'hypothèses. Ces cellules devraient essentiellement s'appliquer à l'activité vie. |
| C0010–C0020/ R0030 | Changements de périmètre | Le montant de l'ajustement apporté à la meilleure estimation en raison de changements du périmètre du portefeuille, tels que la vente (d'une partie) du portefeuille ou des achats. Peut aussi concerner les changements de périmètre liés à l'évolution de passifs en rentes découlant d'engagements d'assurance non-vie (entraînant certains glissements de non-vie à vie). |
| C0010–C0020/ R0040 | Variation des changes | Le montant de l'ajustement apporté à la meilleure estimation d'ouverture en raison de la variation des changes durant la période. Ici, la variation des changes s'entend comme s'appliquant aux contrats souscrits dans des monnaies différentes de la monnaie du bilan. Aux fins du calcul, les flux de trésorerie de ces contrats pris en compte dans la meilleure estimation d'ouverture sont simplement reconvertis, compte tenu de la variation des changes. Cet élément ne concerne pas l'impact, sur les flux de trésorerie du portefeuille d'assurance, de la revalorisation des actifs de l'année N-1 en raison de la variation des changes durant l'année N. |
| C0010–C0020/ R0050 | Meilleure estimation relative aux risques acceptés durant la période | La valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs (brute de réassurance) prise en compte dans la meilleure estimation et afférente aux risques acceptés durant la période. On considère cette valeur à la date de clôture (et non à la date effective d'acceptation des risques); autrement dit, elle fait partie de la meilleure estimation à la date de clôture. Le champ des flux de trésorerie est celui visé à l'article 77 de la directive 2009/138/CE. |
| C0010–C0020/ R0060 | Variation de la meilleure estimation liée au dénouement de l'actualisation — risques acceptés avant la période | On ne considère ici que la variation de la meilleure estimation liée au dénouement des taux d'actualisation; il n'est pas tenu compte d'autres paramètres, tels que des changements d'hypothèses ou de taux d'actualisation, un ajustement en fonction de l'expérience, etc. Le concept de dénouement peut s'illustrer comme suit: on calcule de nouveau la meilleure estimation de l'année N-1, mais en utilisant la courbe des taux d'intérêt glissée. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Pour isoler ce champ strict de variation, on peut effectuer le calcul comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on prend la meilleure estimation d'ouverture, compte tenu de l'ajustement apporté à la meilleure estimation d'ouverture (cellules C0010/R0010 à R0040); — sur la base de ce chiffre, on effectue le calcul du dénouement des taux d'actualisation. |
| C0010–C0020/ R0070 | Variation de la meilleure estimation liée aux flux entrants et sortants projetés pour l'année N — risques acceptés avant la période | <p>Les primes, sinistres et rachats projetés, au moment de l'établissement de la meilleure estimation d'ouverture, comme à payer durant l'année ne seront pas pris en compte dans la meilleure estimation de clôture, puisqu'ils auront normalement été payés/reçus durant l'année. Un ajustement de neutralisation doit être réalisé.</p> <p>Pour isoler cet ajustement, on peut effectuer le calcul comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on prend la meilleure estimation d'ouverture (cellule C0010/R0010), compte tenu de l'ajustement apporté à la meilleure estimation d'ouverture (cellules C0010/R0020 à R0040); — on isole le montant de flux de trésorerie (flux entrants moins flux sortants) projetés dans le cadre de cette meilleure estimation d'ouverture pour la période considérée; — on ajoute ce montant isolé de flux de trésorerie à la meilleure estimation d'ouverture (pour neutralisation) — et on le déclare dans les cellules C0010/R0070 et C0020/R0070. |
| C0010–C0020/ R0080 | Variation de la meilleure estimation liée à l'expérience — risques acceptés avant la période | <p>► M3 La variation de la meilleure estimation prise en compte ici doit strictement concerner les flux de trésorerie projetés en fin de période par comparaison avec les flux de trésorerie projetés en début de période, pour les périodes N + 1 et futures.</p> <p>Elle ne doit rendre compte que des changements qui sont dus à la réalisation des flux de trésorerie sur l'exercice N et non à des changements d'hypothèses. ◀</p> |
| C0010–C0020/ R0090 | Variation de la meilleure estimation liée à des changements d'hypothèses non économiques — risques acceptés avant la période | <p>► M3 Renvoie essentiellement aux variations de la meilleure estimation qui ne sont pas causées par les flux techniques réalisés et aux changements d'hypothèses concernant directement les risques d'assurance (taux de cessation), que l'on peut considérer comme des hypothèses non économiques. ◀</p> <p>Pour isoler ce champ strict de variation liée à des changements d'hypothèses, on peut effectuer le calcul comme suit:</p> <p>► M1 — on prend la meilleure estimation d'ouverture (cellule C0010/R0010), compte tenu de l'ajustement apporté à la meilleure estimation d'ouverture (cellules C0010/R0010 à R0040) et de l'impact du dénouement de l'actualisation, des flux de trésorerie projetés pour l'année N (cellules C0010/R0060 à R0080 et C0020/R0060 à R0080 respectivement); ◀</p> <ul style="list-style-type: none"> — sur la base de ce chiffre, on effectue le calcul avec les nouvelles hypothèses non liées aux taux d'actualisation — qui s'appliquaient à la fin de l'année N (le cas échéant). <p>On obtient ainsi la variation de la meilleure estimation strictement liée aux changements de ces hypothèses. La variation liée à la révision au cas par cas du montant des sinistres déclarés mais non réglés peut ne pas être prise en compte par ce calcul, auquel cas elle doit être ajoutée.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | En non-vie, il peut arriver que ces changements ne puissent être distingués des changements liés à l'expérience (C0020/R0080). Dans ce cas, déclarer le montant total sous C0020/R0080. |
| C0010–C0020/ R0100 | Variation de la meilleure estimation liée à des changements de l'environnement économique — risques acceptés avant la période | <p>Concerne essentiellement des hypothèses non directement liées aux risques d'assurance, à savoir essentiellement l'impact des changements de l'environnement économique sur les flux de trésorerie (prise en compte des décisions de gestion, telles que la réduction des prestations discrétionnaires futures) et des changements des taux d'actualisation.</p> <p>En non-vie (C0020/R0100), lorsque la variation liée à l'inflation ne peut être distinguée des changements liés à l'expérience, déclarer le montant total sous C0020/R0080.</p> <p>Pour isoler ce champ strict de variation, on peut effectuer le calcul comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on prend la meilleure estimation d'ouverture, compte tenu de l'ajustement apporté à la meilleure estimation d'ouverture (cellules C0010/R0010 à R0040), de l'impact du dénouement de l'actualisation, des flux de trésorerie projetés pour l'année N et de l'expérience (cellules C0010/R0060 à R0080 et C0020/R0060 à R0080 respectivement ou, alternativement, C0010/R0060 à R0090 et C0020/R0060 à R0090 respectivement); — sur la base de ce chiffre, on effectue le calcul avec les nouveaux taux d'actualisation appliqués durant l'année N ainsi qu'avec les hypothèses financières liées (le cas échéant). <p>On obtient ainsi la variation de la meilleure estimation strictement liée aux changements des taux d'actualisation et des hypothèses financières liées.</p> |
| C0010–C0020/ R0110 | Autres variations non expliquées par ailleurs | Correspond aux autres variations de la meilleure estimation non prises en compte dans les cellules C0010/R0010 à R0100 (pour l'activité vie) ou C0020/R0010 à R0100 (pour l'activité non-vie). |
| C0010–C0020/ R0120 | Meilleure estimation de clôture — brute de réassurance | <p>Le montant de la meilleure estimation, telle qu'inscrite au bilan à la clôture de l'année N, liée aux lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour lesquelles le calcul de la meilleure estimation se base sur l'année de souscription (AS).</p> <p>Ces cellules peuvent être égales à zéro (si aucune approche fondée sur l'AS n'est utilisée) ou atteindre le total de la meilleure estimation de clôture déclarée au bilan si aucune approche fondée sur l'année d'accident (AA) n'est utilisée.</p> |

Dont ventilation suivante de la variation de la meilleure estimation — analyse par année de souscription si applicable — montants recouvrables au titre de la réassurance

| | | |
|-----------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030–C0040/ R0130 | Meilleure estimation d'ouverture | Le montant de la meilleure estimation des montants recouvrables au titre de la réassurance, telle qu'inscrite au bilan à la clôture de l'année N-1, liée aux lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour lesquelles le calcul de la meilleure estimation se base sur l'année de souscription (AS). |
| C0030–C0040/ R0140 | Meilleure estimation de clôture | Le montant de la meilleure estimation des montants recouvrables au titre de la réassurance, telle qu'inscrite au bilan à la clôture de l'année N, liée aux lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour lesquelles le calcul de la meilleure estimation se base sur l'année de souscription (AS). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dont ventilation suivante de la variation de la meilleure estimation — analyse par année d'accident si applicable — brute de réassurance | | |
| C0050–C0060/ R0150 | Meilleure estimation d'ouverture | Le montant de la meilleure estimation (brute de réassurance), telle qu'inscrite au bilan à la clôture de l'année N-1, liée aux lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour lesquelles le calcul de la meilleure estimation se base sur l'année d'accident (AA). |
| C0050–C0060/ R0160 | Événements exceptionnels entraînant le recalcul de la meilleure estimation d'ouverture | Même chose que pour C0010 et C0020/R0020. |
| C0050–C0060/ R0170 | Changements de périmètre | Même chose que pour C0010 et C0020/R0030. |
| C0050–C0060/ R0180 | Variation des changes | Même chose que pour C0010 et C0020/R0040. |
| C0050–C0060/ R0180 | Variation de la meilleure estimation relative aux risques couverts après la période | <p>► M3 Ces cellules, qui devraient essentiellement concerner l'activité non-vie, renvoient aux variations (d'une partie) des provisions pour primes (liée à tous les engagements reconnus dans les limites du contrat à la date de valorisation pour lesquels un sinistre ne s'est pas encore produit), comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on identifie la part des provisions pour primes à la fin de l'année N liée à une période de couverture commençant après la clôture de l'année N; — on identifie la part des provisions pour primes à la fin de l'année N – 1 liée à une période de couverture commençant après la clôture de l'année N; <p>on calcule la variation à partir de ces deux chiffres. ◀</p> |
| C0050–C0060/ R0200 | Variation de la meilleure estimation relative aux risques couverts durant la période | <p>► M3 Ces cellules, qui devraient essentiellement concerner l'activité non-vie, renvoient aux cas suivants:</p> <p>a) (la part) des provisions pour primes à la fin de l'année N – 1 qui ont été converties en provisions pour sinistres à la fin de l'année N, parce qu'un sinistre est survenu durant cette période;</p> <p>b) les provisions pour sinistres liées aux sinistres survenus durant la période (pour lesquels il n'y avait pas de provisions pour primes à la fin de l'année N – 1).</p> <p>Le calcul peut s'effectuer comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on identifie la part des provisions pour sinistres à la fin de l'année N liée aux risques couverts durant la période; — on identifie la part des provisions pour primes à la fin de l'année N – 1 liée aux risques couverts durant la période; <p>on calcule la variation à partir de ces deux chiffres. ◀</p> |
| C0050–C0060/ R0210 | Variation de la meilleure estimation liée au dénouement de l'actualisation — risques couverts avant la période | <p>Le concept de dénouement peut s'illustrer comme suit: on calcule de nouveau la meilleure estimation de l'année N-1, mais en utilisant la courbe des taux d'intérêt glissée.</p> <p>Pour isoler ce champ strict de variation, on peut effectuer le calcul comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on prend la part de la meilleure estimation d'ouverture liée aux risques couverts avant la période, à savoir la meilleure estimation d'ouverture hors provisions pour primes, mais y compris ajustements d'ouverture le cas échéant (voir les cellules C0050/R0160 à R0180 et C0060/R0160 à R0180); — sur la base de ce chiffre, on effectue le calcul du dénouement des taux d'actualisation appliqués durant l'année N. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050–C0060/ R0220 | Variation de la meilleure estimation liée aux flux entrants et sortants projetés pour l'année N — risques couverts avant la période | <p>Les primes, sinistres et rachats projetés, au moment de l'établissement de la meilleure estimation d'ouverture (liée aux risques couverts avant la période), comme à payer durant l'année ne seront pas pris en compte dans la meilleure estimation de clôture, puisqu'ils auront normalement été payés/reçus durant l'année.</p> <p>Un ajustement de neutralisation doit donc être réalisé.</p> <p>Pour isoler cet ajustement, on peut effectuer le calcul comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on isole la part de la meilleure estimation d'ouverture liée aux risques couverts avant la période, à savoir la meilleure estimation d'ouverture hors provisions pour primes; — on isole le montant de flux de trésorerie (flux entrants moins flux sortants) projetés dans le cadre de cette meilleure estimation d'ouverture pour la période considérée; — on ajoute ce montant isolé de flux de trésorerie à la meilleure estimation d'ouverture (pour neutralisation) — et on le déclare dans les cellules C0050 et C0060/R0220. |
| C0050–C0060/ R0230 | Variation de la meilleure estimation liée à l'expérience — risques couverts avant la période | <p>► M3 La variation de la meilleure estimation prise en compte ici doit strictement concerner les flux de trésorerie projetés en fin de période par comparaison avec les flux de trésorerie projetés en début de période, pour les périodes N + 1 et futures.</p> <p>Elle ne doit rendre compte que des changements qui sont dus à la réalisation des flux de trésorerie sur l'exercice N et non à des changements d'hypothèses. ◀</p> |
| C0050–C0060/ R0240 | Variation de la meilleure estimation liée à des changements d'hypothèses non économiques — risques couverts avant la période | <p>► M3 Renvoie essentiellement aux variations de la meilleure estimation qui ne sont pas causées par les flux techniques réalisés et aux changements d'hypothèses concernant directement les risques d'assurance (taux de cessation), que l'on peut considérer comme des hypothèses non économiques.</p> <p>Pour isoler ce champ strict de variation liée à des changements d'hypothèses, on peut effectuer le calcul comme suit:</p> <p>on prend la meilleure estimation d'ouverture (cellule C0050-C0060/R0150), compte tenu de l'ajustement apporté à la meilleure estimation d'ouverture (cellules C0050-C0060/R0160 à R0180) et de l'impact du dénouement de l'actualisation des flux de trésorerie projetés pour l'année N (C0050-C0060/R0210 à R0230);</p> <p>sur la base de ce chiffre, on effectue le calcul avec les nouvelles hypothèses non liées aux taux d'actualisation – qui s'appliquaient à la fin de l'année N (le cas échéant).</p> <p>On obtient ainsi la variation de la meilleure estimation strictement liée aux changements de ces hypothèses. La variation liée à la révision au cas par cas du montant des sinistres déclarés mais non réglés peut ne pas être prise en compte par ce calcul, auquel cas elle doit être ajoutée.</p> <p>En non-vie, lorsque ces changements ne peuvent être distingués des changements liés à l'expérience, déclarer le montant total sous C0060/R0230. ◀</p> |
| C0050–C0060/ R0250 | Variation de la meilleure estimation liée à des changements de l'environnement économique — risques couverts avant la période | <p>Concerne essentiellement des hypothèses non directement liées aux risques d'assurance, à savoir essentiellement l'impact des changements de l'environnement économique sur les flux de trésorerie (prise en compte des décisions de gestion, telles que la réduction des prestations discrétionnaires futures) et des changements des taux d'actualisation.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>En non-vie (C0060/R0250), lorsque la variation liée à l'inflation ne peut être distinguée des changements liés à l'expérience, déclarer le montant total sous C0060/R0230.</p> <p>Pour isoler ce champ strict de variation, on peut effectuer le calcul comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on prend la meilleure estimation d'ouverture, compte tenu de l'ajustement apporté à la meilleure estimation d'ouverture (cellules C0050/R0160 à R0180), de l'impact du dénouement de l'actualisation, des flux de trésorerie projetés pour l'année N et de l'expérience (cellules C0050/R0210 à R0230 et C0060/R0210 à R0230 respectivement ou, alternativement, C0050/R0210 à R0240 et C0060/R0210 à R0240, respectivement); — sur la base de ce chiffre, on effectue le calcul avec les nouveaux taux d'actualisation appliqués durant l'année N ainsi qu'avec les hypothèses financières liées (le cas échéant). <p>On obtient ainsi la variation de la meilleure estimation strictement liée aux changements des taux d'actualisation et des hypothèses financières liées.</p> |
| C0050–C0060/ R0260 | Autres variations non expliquées par ailleurs | ► M3 Correspond aux autres variations de la meilleure estimation non prises en compte dans les cellules C0050/R0150 à R0250 (pour l'activité vie) ou C0060/R0150 à R0250 (pour l'activité non-vie). ◀ |
| C0050–C0060/ R0270 | Meilleure estimation de clôture | Le montant de la meilleure estimation, telle qu'inscrite au bilan à la clôture de l'année N, liée aux lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour lesquelles le calcul de la meilleure estimation se base sur l'année d'accident (AA). |

Dont ventilation suivante de la variation de la meilleure estimation — analyse par année d'accident si applicable — montants recouvrables au titre de la réassurance

| | | |
|-----------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0070–C0080/ R0280 | Meilleure estimation d'ouverture | Le montant de la meilleure estimation des montants recouvrables au titre de la réassurance, telle qu'inscrite au bilan à la clôture de l'année N-1, liée aux lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour lesquelles le calcul de la meilleure estimation se base sur l'année d'accident (AA). |
| C0070–C0080/ R0290 | Meilleure estimation de clôture | Le montant de la meilleure estimation des montants recouvrables au titre de la réassurance, telle qu'inscrite au bilan à la clôture de l'année N, liée aux lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, pour lesquelles le calcul de la meilleure estimation se base sur l'année d'accident (AA). |

Dont ajustements des provisions techniques liés à la valorisation des contrats en unités de compte avec, en théorie, effet neutralisant sur actif sur passif.

▼ **M3**

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090/R0300 | Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte | Représente la variation nette, au bilan, des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés et des provisions techniques UC et indexés (calculées à partir de la meilleure estimation et de la marge de risque ou calculées comme un tout). |
|-------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

Flux techniques sur les provisions techniques

| | | |
|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100–C0110/ R0310 | Primes émises durant la période | ► M3 Le montant des primes émises selon les principes Solvabilité II, en vie et non-vie respectivement. ◀ |
|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100–C0110/ R0320 | Sinistres et prestations de la période, nets de sauvetages et subrogations | Le montant des sinistres et prestations de la période, nets de sauvetages et subrogations, en vie et non-vie respectivement. Les montants déjà pris en compte dans la ► M2 meilleure estimation de clôture ◀ ne doivent pas faire partie de cet élément. |
| C0100–C0110/ R0330 | Dépenses (hors dépenses d'investissement) | Le montant des dépenses (hors dépenses d'investissement — déclarées dans le modèle S.29.02), en vie et non-vie respectivement. Les montants déjà pris en compte dans la ► M2 meilleure estimation de clôture ◀ ne doivent pas faire partie de cet élément. |
| C0100–C0110/ R0340 | Total des flux techniques sur les provisions techniques brutes | Le montant total des flux techniques touchant les provisions techniques brutes. |
| C0100–C0110/ R0350 | Flux techniques liés à la réassurance durant la période (montants recouvrables reçus, nets des primes payées) | Le montant total des flux techniques liés aux montants recouvrables au titre de la réassurance durant la période, à savoir les montants recouvrables reçus nets de primes, en vie et non-vie respectivement. |

Variation de l'excédent de l'actif sur le passif expliquée par les provisions techniques

| | | |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120–C0130/ R0360 | Variation de l'excédent de l'actif sur le passif expliquée par la gestion des provisions techniques — provisions techniques brutes | ► M3 Ce calcul obéit au principe suivant: — on considère la variation (ouverture moins clôture) de la meilleure estimation, de la marge de risque et des provisions techniques calculées comme un tout et de la mesure transitoire sur les provisions techniques; — on ajoute le montant total des flux techniques, à savoir les flux entrants moins les flux sortants sur les provisions techniques brutes (C0100/R0340 pour la vie et C0110/R0340 pour la non-vie). ◀ |
| C0120–C0130/ R0370 | Variation de l'excédent de l'actif sur le passif expliquée par la gestion des provisions techniques — montants recouvrables au titre de la réassurance | ► M3 Ce calcul obéit au principe suivant: — on considère la variation des montants recouvrables au titre de la réassurance; — on ajoute le montant total des flux techniques, à savoir les flux entrants moins les flux sortants, liés à la réassurance durant la période. En cas d'incidence positive sur l'excédent de l'actif sur le passif, le montant doit être positif. ◀ |

S.29.04 — Analyse détaillée par période — Flux techniques versus provisions techniques**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle doit être rempli sur la base de la valorisation Solvabilité II, c'est-à-dire que les primes émises sont définies comme étant les primes dues à recevoir par l'entreprise au cours de la période. L'application de cette définition implique que les primes émises durant l'année considérée sont les primes dues à recevoir effectivement durant l'année en question, indépendamment de la période de couverture. La définition des primes émises est cohérente avec la définition des «primes à recevoir».

▼ M2

Les entreprises doivent déclarer les données sur la base de l'année d'accident ou de l'année de souscription, conformément aux exigences éventuelles de l'autorité de contrôle nationale. Si l'autorité de contrôle nationale n'a pas prescrit le type d'année à utiliser, l'entreprise est alors libre d'utiliser l'année d'accident ou l'année de souscription, selon la manière dont elle gère chaque ligne d'activité, à condition d'utiliser systématiquement le même type d'année, d'une année sur l'autre.

▼ B

En ce qui concerne la ventilation par ligne d'activité pour l'analyse par période, les lignes d'activité considérées concernent l'assurance directe et la réassurance proportionnelle acceptée.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Lignes d'activité | <p>► M1 Les lignes d'activité pour lesquelles une ventilation de l'analyse par période est requise. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — 1 et 13 Assurance des frais médicaux</p> <p>2 — 2 et 14 Assurance de protection du revenu</p> <p>3 — 3 et 15 Assurance de protection du revenu</p> <p>4 — 4 et 16 Assurance de responsabilité civile automobile</p> <p>5 — 5 et 17 Autre assurance des véhicules à moteur</p> <p>6 — 6 et 18 Assurance maritime, aérienne et transport</p> <p>7 — 7 et 19 Assurance incendie et autres dommages aux biens</p> <p>8 — 8 et 20 Assurance de responsabilité civile générale</p> <p>9 — 9 et 21 Assurance crédit et cautionnement</p> <p>10 — 10 et 22 Assurance de protection juridique</p> <p>11 — 11 et 23 Assurance assistance</p> <p>12 — 12 et 24 Assurance pertes pécuniaires diverses</p> <p>25 — Réassurance santé non proportionnelle</p> <p>26 — Réassurance accidents non proportionnelle</p> <p>27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>28 — Réassurance dommages non proportionnelle</p> <p>► M2 37 — Vie [y compris lignes d'activité 30, 31, 32, 34 et 36, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35]</p> <p>38 — Santé SLT (y compris lignes d'activité 29, 33 et 35) ◀ ◀</p> |

Analyse détaillée par période — Flux techniques versus provisions techniques — Année de souscription**Risques acceptés durant la période**

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Primes émises pour contrats souscrits durant la période | <p>La part des primes émises durant la période qui correspond aux contrats souscrits durant celle-ci.</p> <p>Des clés d'allocation peuvent être utilisées pour identifier cette part du total des primes émises (selon Solvabilité II) se rattachant aux contrats souscrits durant la période.</p> |
| C0010/R0020 | Sinistres et prestations — nets des montants recouverts par sauvetage ou subrogation | <p>La part des sinistres et prestations de la période, nets des sauvetages et subrogations, qui correspond aux risques acceptés durant celle-ci.</p> <p>Des clés d'allocation peuvent être utilisées pour identifier cette part du total des sinistres, pour autant qu'à la fin, celle-ci puisse être rapprochée du total des sinistres et prestations nets des sauvetages et subrogations tel que déclaré dans les cellules C0100/R0320 et C0110/R0320 du modèle S.29.03.</p> |
| C0010/R0030 | Dépenses (liées aux engagements d'assurance et de réassurance) | <p>La part des dépenses de la période qui correspond aux risques acceptés durant celle-ci.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Des clés d'allocation peuvent être utilisées pour identifier cette part du total des dépenses, pour autant qu'à la fin, celle-ci puisse être rapprochée du total des dépenses tel que déclaré dans les cellules C0100/R0330 et C0110/R0330 du modèle S.29.03. |
| C0010/R0040 | Variation de la meilleure estimation | Correspond à la variation de la meilleure estimation pour les risques acceptés durant la période. |
| C0010/R0050 | Variation des provisions techniques calculées comme un tout | La partie des provisions techniques calculées comme un tout correspondant aux risques acceptés durant la période. Des clés d'allocation peuvent être utilisées pour identifier cette part de la variation totale des provisions techniques calculées comme un tout, pour autant qu'à la fin, celle-ci puisse être rapprochée de la variation totale. |
| ▼ M3 | | |
| C0010/R0060 | Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte | Représente la variation nette, au bilan, des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés et des provisions techniques UC et indexés (calculées à partir de la meilleure estimation et de la marge de risque ou calculées comme un tout). |
| ▼ B | | |
| C0010/R0070 | Total | Impact total des risques acceptés durant la période — brut de réassurance |

Risques acceptés avant la période

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0010 | Primes émises pour contrats souscrits avant la période | La part des primes émises durant la période qui correspond aux contrats souscrits avant celle-ci. Voir instructions pour C0010/R0010. |
| C0020/R0020 | Sinistres et prestations — nets des montants recouverts par sauvetage ou subrogation | La part des sinistres et prestations de la période, nets des sauvetages et subrogations, qui correspond aux risques acceptés avant celle-ci. Voir instructions pour C0010/R0020. |
| C0010/R0030 | Dépenses (liées aux engagements d'assurance et de réassurance) | La part des dépenses de la période qui correspond aux risques acceptés avant celle-ci. Voir instructions pour C0010/R0030. |
| ▼ M3 | | |
| C0020/R0040 | Variation de la meilleure estimation | La variation de la meilleure estimation liée aux flux entrants et sortants projetés pour l'année N – risques acceptés avant la période (bruts de réassurance). Le total, pour toutes les lignes d'activité déclarées au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, doit correspondre à la somme des cellules C0010/R0060 à C0010/R0100 du modèle S.29.03 et C0020/R0060 à C0020/R0100 du modèle S.29.03. |
| ▼ B | | |
| C0020/R0050 | Variation des provisions techniques calculées comme un tout | La partie des provisions techniques calculées comme un tout correspondant aux risques acceptés avant la période. Voir instructions pour C0010/R0050. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS | |
|-------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| ▼ <u>M3</u> | C0020/R0060 | Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte | Voir instructions pour C0010/R0060. |
| ▼ <u>B</u> | C0020/R0070 | Total | Total des variations liées aux risques acceptés avant la période, brut de réassurance. |

Analyse détaillée par période — Flux techniques versus provisions techniques — Année de souscription — Année d'accident

Risques couverts après la période

▼ M3

| | | |
|-------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0080 | Primes émises | Correspond à la part des primes émises liée aux risques couverts après la période, c'est-à-dire aux primes à acquérir après la période. En outre, des clés d'allocation peuvent être utilisées pour identifier cette part des primes liée aux risques couverts après la période. |
|-------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0090 | Sinistres et prestations — nets des montants recouverts par sauvetage ou subrogation | Correspond à la part des sinistres et prestations, nets de sauvetages et subrogations, liée aux risques couverts après la période (zéro, en théorie). Voir instructions pour C0010/R0020. |
| C0030/R0100 | Dépenses (liées aux engagements d'assurance et de réassurance) | La part des dépenses de la période qui correspond aux risques couverts après celle-ci. Voir instructions pour C0010/R0030. |
| C0030/R0110 | Variation de la meilleure estimation | <p>► <u>M3</u> Cette variation de la meilleure estimation correspond à la somme des cellules C0050/R0190 du modèle S.29.03 et C0060/R0190 du modèle S.29.03 si l'analyse dans S.29.03 est réalisée sur la base de la ligne d'activité.</p> <p>Ce montant renvoie aux variations (d'une partie) des provisions pour primes (liée à tous les engagements reconnus dans les limites du contrat à la date de valorisation pour lesquels un sinistre ne s'est pas encore produit), comme suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — on identifie la part des provisions pour primes à la fin de l'année N liée à une période de couverture commençant après la clôture de l'année N; — on identifie la partie des provisions pour primes à la fin de l'année N – 1 liée à une période de couverture commençant après la clôture de l'année N (dans le cas de provisions pour primes liées à des engagements couvrant plusieurs périodes de référence futures). <p>Lorsque les provisions pour primes à la fin de l'année N – 1 incluent un montant de provisions pour primes pour lesquelles des sinistres sont survenus durant l'année N, ce montant n'est pas pris en compte dans la Variation de la meilleure estimation liée aux risques couverts après la période, mais dans la Variation de la meilleure estimation liée aux risques couverts durant la période, puisque les provisions pour primes concernées ont été converties en provisions pour sinistres. ◀</p> |
| C0030/R0120 | Variation des provisions techniques calculées comme un tout | La partie des provisions techniques calculées comme un tout correspondant aux risques couverts après la période. Voir instructions pour C0010/R0050. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS | |
|-------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ▼ M3 | C0030/R0130 | Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte | On considère que cette cellule n'est pas applicable à l'activité non-vie. Voir instructions pour C0010/R0060. |
| ▼ B | C0030/R0140 | Total | Total des variations liées aux risques couverts après la période, brut de réassurance. |

Risques couverts durant la période**▼ M3**

| | | |
|-------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0080 | Primes émises | Correspond à la part des primes émises liée aux risques couverts durant la période, c'est-à-dire aux primes acquises selon les principes Solvabilité II. En outre, des clés d'allocation peuvent être utilisées pour identifier cette part des primes liée aux risques couverts après la période. |
|-------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0090 | Sinistres et prestations — nets des montants recouverts par sauvetage ou subrogation | Correspond à la part des sinistres et prestations, nets de sauvetages et subrogations, liée aux risques couverts durant la période. Voir instructions pour C0010/R0020. |
| C0040/R0100 | Dépenses (liées aux engagements d'assurance et de réassurance) | La part des dépenses de la période qui correspond aux risques couverts durant celle-ci. Voir instructions pour C0010/R0030. |
| C0040/R0110 | Variation de la meilleure estimation | <p>► M3 Correspond à la variation de la meilleure estimation pour les risques couverts durant la période.</p> <p>Pour les risques couverts durant la période, cette variation de la meilleure estimation correspond à la somme des cellules C0050/R0200 du modèle S.29.03 et C0060/R0200 du modèle S.29.03 si l'analyse dans S.29.03 est réalisée sur la base de la ligne d'activité.</p> <p>Ce montant renvoie aux cas suivants:</p> <p>a) les provisions pour primes à la fin de l'année N – 1 qui ont été converties en provisions pour sinistres à la fin de l'année N parce qu'un sinistre est survenu durant la période;</p> <p>b) les provisions pour sinistres liées aux sinistres survenus durant la période (pour lesquels il n'y avait pas de provisions pour primes à la fin de l'année N – 1).</p> <p>Le calcul peut s'effectuer comme suit:</p> <p>— on identifie la part des provisions pour sinistres à la fin de l'année N liée aux risques couverts durant la période;</p> <p>— on identifie la part des provisions pour primes à la fin de l'année N – 1 liée aux risques couverts durant la période;</p> <p>on calcule la variation à partir de ces deux chiffres. ◀</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS | |
|-------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | C0040/R0120 | Variation des provisions techniques calculées comme un tout | La partie des provisions techniques calculées comme un tout correspondant aux risques couverts durant la période. Voir instructions pour C0010/R0050. |
| ▼ M3 | C0040/R0130 | Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte | On considère que cette cellule n'est pas applicable à l'activité non-vie. Voir instructions pour C0010/R0060. |
| ▼ B | C0040/R0140 | Total | Total des variations liées aux risques couverts durant la période, brut de réassurance. |

Risques couverts avant la période**▼ M3**

| | | | |
|--|-------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | C0050/R0080 | Primes émises | Correspond à la part des primes émises liée aux risques couverts avant la période, c'est-à-dire aux primes acquises selon les principes Solvabilité II (lorsque la prime n'est due qu'après la période de couverture). En outre, des clés d'allocation peuvent être utilisées pour identifier cette part des primes. |
|--|-------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | | |
|--|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | C0050/R0090 | Sinistres et prestations — nets des montants recouverts par sauvetage ou subrogation | Correspond à la part des sinistres et prestations, nets de sauvetages et subrogations, liée aux risques couverts avant la période. Voir instructions pour C0010/R0020. |
| | C0050/R0100 | Dépenses (liées aux engagements d'assurance et de réassurance) | La part des dépenses de la période qui correspond aux risques couverts avant celle-ci. Voir instructions pour C0010/R0030. |
| | C0050/R0110 | Variation de la meilleure estimation ► M2 ————— ◀ | ► M3 Correspond aux flux techniques entrants et sortants projetés pour l'année N pour les risques couverts avant la période. Pour les risques couverts avant la période, cette variation de la meilleure estimation correspond à la somme des cellules R0210/C0050-C0060 à R0250/C0050-C0060 du modèle S.29.03 si l'analyse dans S.29.03 est réalisée sur la base de la ligne d'activité. Le calcul peut s'effectuer comme suit: — on prend la part de la meilleure estimation d'ouverture liée aux risques couverts avant la période, à savoir la meilleure estimation d'ouverture hors provisions pour primes; — on isole le montant de flux de trésorerie (flux entrants moins flux sortants) projetés dans le cadre de cette meilleure estimation d'ouverture pour la période considérée; — on ajoute ce montant isolé de flux de trésorerie à la meilleure estimation d'ouverture (pour neutralisation). ◀ |
| | C0050/R0120 | Variation des provisions techniques calculées comme un tout | La partie des provisions techniques calculées comme un tout correspondant aux risques couverts avant la période. Voir observation pour C0010/R0050. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ▼ M3 | | |
| C0050/R0130 | Variation nette pour contrats indexés et en unités de compte | On considère que cette cellule n'est pas applicable à l'activité non-vie. Voir instructions pour C0010/R0060. |
| ▼ B | | |
| C0050/R0140 | Total | Total des variations liées aux risques couverts avant la période, brut de réassurance. |

S.30.01 — Réassurance facultative non-vie et vie — Données de base**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle concerne les entreprises d'assurance et de réassurance qui réassurent et/ou rétrocèdent des affaires sur une base facultative.

Les entreprises d'assurance et de réassurance vie et non-vie y fournissent des informations sur les couvertures facultatives au cours de la prochaine année de référence, en donnant des informations sur les 10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 (par exemple dans les cas où le risque accepté ne l'est habituellement pas par l'entreprise, et ne peut l'être que si une partie du risque est réassurée sur une base facultative). Chaque risque facultatif est soumis au réassureur et les conditions de la réassurance facultative sont négociées individuellement pour chaque police. Les traités qui couvrent automatiquement les risques ne relèvent pas de ce modèle: ils doivent être déclarés en S.30.03.

Un modèle distinct doit être complété pour chaque ligne d'activité. Pour chaque ligne d'activité, l'entreprise doit sélectionner les 10 principaux risques en termes d'exposition réassurée (la partie de la somme assurée transférée à tous les réassureurs) sur une base facultative. En outre, un code unique est associé à chaque risque de souscription, identifié par un «code d'identification du risque».

▼ M3

Ce modèle étant prospectif (conformément à S.30.03), il doit rendre compte des traités de réassurance exécutoires et valides durant l'année de référence suivante pour les 10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée sélectionnés pour chaque ligne d'activité. Les entreprises indiquent les risques les plus importants de l'année de référence suivante couverts par des traités de réassurance valides pendant cette année de référence. Si la stratégie de réassurance change de manière significative après la date de validité ou si le renouvellement des contrats de réassurance intervient après la date de déclaration et avant le 1^{er} janvier suivant, les informations de ce modèle doivent être transmises à nouveau le moment venu.

▼ B

Les placements facultatifs couvrant différentes lignes d'activité doivent également apparaître dans les lignes d'activité concernées si elles font partie des 10 principaux risques de la ligne d'activité en question.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Couvertures facultatives non-vie | | |
| Z0010 | Ligne d'activité | <p>Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Assurance des frais médicaux</p> <p>2 — Assurance de protection du revenu</p> <p>3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs</p> <p>4 — Assurance de responsabilité civile automobile</p> <p>5 — Autre assurance des véhicules à moteur</p> <p>6 — Assurance maritime, aérienne et transport</p> <p>7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens</p> <p>8 — Assurance de responsabilité civile générale</p> <p>9 — Assurance crédit et cautionnement</p> <p>10 — Assurance de protection juridique</p> <p>11 — Assurance assistance</p> <p>12 — Assurance pertes pécuniaires diverses</p> <p>13 — Réassurance frais médicaux proportionnelle</p> <p>14 — Réassurance protection du revenu proportionnelle</p> <p>15 — Réassurance indemnisation des travailleurs proportionnelle</p> <p>16 — Réassurance responsabilité civile automobile proportionnelle</p> <p>17 — Réassurance autre assurance des véhicules à moteur proportionnelle</p> <p>18 — Réassurance maritime, aérienne et transport proportionnelle</p> <p>19 — Réassurance incendie et autres dommages aux biens proportionnelle</p> <p>20 — Réassurance responsabilité civile générale proportionnelle</p> <p>21 — Réassurance crédit et cautionnement proportionnelle</p> <p>22 — Réassurance protection juridique proportionnelle</p> <p>23 — Réassurance assistance proportionnelle</p> <p>24 — Réassurance pertes pécuniaires diverses proportionnelle</p> <p>25 — Réassurance santé non proportionnelle</p> <p>26 — Réassurance accidents non proportionnelle</p> <p>27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>28 — Réassurance dommages non proportionnelle</p> |
| C0020 | Code du programme de réassurance | Code de réassurance propre à l'entreprise qui établit un lien avec le traité dominant du programme de réassurance qui protège également des risques couverts par la réassurance facultative. Le code du programme de réassurance doit correspondre au code du programme de réassurance en S.30.03 — Programme de réassurance sortante de la prochaine année de référence. |
| C0030 | Code d'identification du risque | <p>Pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, d'assurance non-vie, l'entreprise doit sélectionner les 10 principaux risques, en termes d'exposition, faisant l'objet d'une réassurance facultative qui sera en vigueur au cours de la période de référence suivante (même si elle trouve son origine au cours d'une année antérieure). Ce code est un numéro d'identification unique attribué par l'assureur qui identifie le risque et doit rester le même pour les déclarations annuelles ultérieures.</p> <p>► M2 Une fois attribué, ce code ne peut pas être réutilisé pour un autre risque, même si le risque auquel le code a été attribué initialement n'existe plus.</p> <p>Lorsqu'un risque concerne plusieurs lignes d'activité, le même code peut être utilisé pour toutes les lignes d'activité concernées. ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du placement de réassurance facultative | Chaque placement de réassurance facultative doit se voir attribuer un numéro d'ordre unique pour le risque. Ce code d'identification est propre à l'entité. |
| C0050 | Réassurance finite ou arrangement similaire | <p>Identification du contrat de réassurance. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Réassurance non traditionnelle ou finite</p> <p>(s'il s'agit d'un contrat de réassurance ou d'un instrument financier qui n'est pas directement fondé sur le principe de l'indemnisation ou si le libellé du contrat qui fonde la réassurance ne comporte pas, ou de manière limitée seulement, un mécanisme de transfert de risque démontrable)</p> <p>2 — Autre que réassurance non traditionnelle ou finite</p> <p>En cas de réassurance finite ou d'arrangement similaire, seuls les éléments faisables doivent être complétés.</p> |
| C0060 | Proportionnelle | <p>Indiquer si le programme de réassurance est proportionnel, autrement dit s'il implique que le réassureur prend un pourcentage défini de chaque police souscrite par l'assureur. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Réassurance proportionnelle</p> <p>2 — Réassurance non proportionnelle</p> |
| C0070 | Identification de la société / personne concernée par le risque | <p>Si le risque concerne une société, indiquer le nom de cette société.</p> <p>Si le risque concerne une personne physique, attribuer un pseudonyme au numéro d'origine de la police et déclarer les informations pseudonymisées. Les données pseudonymisées sont des données qu'on ne peut rattacher à une personne spécifique sans utiliser des informations supplémentaires qui sont conservées séparément. Il convient de veiller à la cohérence dans le temps. Cela signifie que si un risque de souscription individuel apparaît deux années de suite, il doit recevoir le même format pseudonymisé.</p> |
| C0080 | Description des risques | La description des risques. Selon la ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, indiquer le type de société, de bâtiment ou d'activité professionnelle pour le risque assuré concerné. |
| C0090 | Description catégorie de risques couverts | <p>Description du champ principal de la couverture du risque facultatif. Il s'agit habituellement d'une partie de la description utilisée pour identifier le placement.</p> <p>La description de la catégorie de risques couverts est spécifique à l'entité et n'est pas obligatoire. Par ailleurs, le terme «catégorie de risques» n'est pas fondé sur la terminologie de la directive 2008/138/CE ou du règlement (UE) 2015/35, mais peut être considéré comme une possibilité supplémentaire de fournir des informations complémentaires sur le(s) risque(s) de souscription.</p> |
| C0100 | Période de validité (date de début) | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de début de la couverture en question, c'est-à-dire la date à laquelle la couverture prend effet. |
| C0110 | Période de validité (date d'expiration) | <p>Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'expiration finale de la couverture en question.</p> <p>Si les conditions de couverture restent inchangées lorsque le modèle est complété et que l'entreprise ne fait pas usage de la clause de résiliation, la date d'expiration est la prochaine date d'expiration possible.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie utilisée lors du placement de la couverture facultative. Tous les montants doivent être libellés dans cette monnaie pour la couverture facultative en question, sauf exigence contraire de l'autorité nationale de contrôle. Si la couverture facultative est placée dans deux monnaies différentes, déclarer la monnaie principale. |
| C0130 | Somme assurée | <p>Le montant le plus élevé que l'assureur peut être tenu de payer en vertu de la police. La somme assurée se rapporte au risque de souscription. Lorsque la couverture facultative prévoit plusieurs expositions/risques dans le pays, indiquer les limites agrégées de la police. Si le risque a été accepté sur la base d'une coassurance, la somme assurée indique l'engagement maximum de l'assureur non-vie déclarant.</p> <p>► M2 Si la somme assurée est illimitée, la «somme assurée» est une estimation de la perte possible (calculée selon les mêmes méthodes que celles utilisées pour le calcul de la prime, prenant en compte l'exposition effective au risque). ◀</p> |
| C0140 | Type de modèle de souscription | <p>Le type de modèle de souscription qui est utilisé pour estimer l'exposition du risque de souscription et les besoins de protection par la réassurance. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Somme assurée:</p> <p>le montant le plus élevé que l'assureur peut être tenu de payer en vertu de la police d'origine. La somme assurée doit aussi être indiquée quand le type de modèle de souscription n'est pas applicable.</p> <p>2 — Sinistre maximum possible:</p> <p>sinistre qui peut survenir lorsque, les circonstances les plus défavorables étant plus ou moins exceptionnellement réunies, l'incendie ne s'arrête qu'en cas d'obstacles infranchissables ou de manque de combustible.</p> <p>3 — Sinistre maximum probable:</p> <p>défini comme l'estimation du sinistre le plus important que l'on puisse attendre en conséquence d'un incendie ou danger individuel si l'on fait l'hypothèse du plus grave dysfonctionnement individuel possible des systèmes privés de protection incendie primaires mais d'un fonctionnement normal des systèmes ou organisations de protection secondaires (tels que les organisations de secours d'urgence et les services de sécurité incendie privés et/ou publics). Sont exclus de cette estimation les événements catastrophiques tels que les explosions résultant de la libération massive de gaz inflammables, susceptibles de concerner de vastes zones de l'installation, la détonation d'explosifs massifs, les secousses sismiques, les raz-de-marée ou les inondations, la chute d'un aéronef, ainsi que les incendies criminels commis dans plus d'une zone. Cette définition est une forme hybride du sinistre maximum possible et du sinistre maximum estimé qui est généralement acceptée et fréquemment utilisée par les assureurs, les réassureurs et les courtiers en réassurance.</p> <p>4 — Sinistre maximum estimé:</p> <p>sinistre qui pourrait raisonnablement être subi dans les circonstances considérées, en conséquence d'un incident individuel considéré comme relevant du domaine du probable, en tenant compte de tous les facteurs susceptibles d'accroître ou de réduire l'étendue du sinistre, mais en excluant les coïncidences et les catastrophes qui pourraient être possibles mais demeurent peu probables.</p> <p>5 — Autre:</p> <p>les autres modèles de souscription possibles utilisés. Le type d'«autre» modèle de souscription appliqué doit être expliqué dans le rapport régulier au contrôleur.</p> <p>Les définitions figurant ci-dessus sont utilisées dans la ligne d'activité «assurance incendie et autres dommages aux biens», au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, mais des définitions similaires peuvent exister pour d'autres lignes d'activité.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150 | Montant modèle de souscription | Montant maximum du sinistre pour le risque de souscription qui résulte du modèle de souscription appliqué. |
| C0160 | Somme réassurée sur base facultative, auprès de tous les réassureurs | La somme réassurée sur base facultative est la partie de la somme assurée qui est réassurée sur base facultative. Ce montant est cohérent par rapport à la somme assurée déclarée en C0130 et correspond à l'engagement maximum (100 %) des réassureurs facultatifs. |
| C0170 | Prime de réassurance facultative cédée à tous les réassureurs pour 100 % du placement de réassurance | Prime de réassurance annuelle ou émise brute attendue, brute des commissions de cession, cédée aux réassureurs pour leur part. |
| C0180 | Commission de réassurance facultative | Commission attendue de la prime de réassurance annuelle ou émise brute. Comprend les commissions pour cession, rétrocession et participations aux bénéfices représentant des flux de trésorerie du réassureur vers l'assureur déclarant. |

Couvertures facultatives vie

| | | |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ► M2 Z0010 ◀ | Ligne d'activité | Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes: 29 — Assurance santé 30 — Assurance avec participation aux bénéfices 31 — Assurance indexée et en unités de compte 32 — Autre assurance vie 33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé 34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé 35 — Réassurance santé 36 — Réassurance vie |
| C0190 | Code du programme de réassurance | Code de réassurance propre à l'entreprise qui établit un lien avec le traité dominant du programme de réassurance qui protège également des risques couverts par la réassurance facultative. Le code du programme de réassurance doit correspondre au code du programme de réassurance en S.30.03 — Programme de réassurance sortante de la prochaine année de référence. |
| C0200 | Code d'identification du risque | Pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, d'assurance vie, l'entreprise doit sélectionner les 10 principaux risques, en termes d'exposition, faisant l'objet d'une réassurance facultative qui sera en vigueur au cours de la période de référence (même si elle trouve son origine au cours d'une année antérieure). Ce code est un numéro d'identification unique attribué par l'assureur qui identifie le risque au sein de la succursale. Il ne peut être réutilisé pour d'autres risques de la même succursale et doit rester inchangé dans les rapports annuels suivants. ► M2 Une fois attribué, ce code ne peut pas être réutilisé pour un autre risque, même si le risque auquel le code a été attribué initialement n'existe plus. Lorsqu'un risque concerne plusieurs lignes d'activité, le même code peut être utilisé pour toutes les lignes d'activité concernées. ◀ |
| C0210 | Code d'identification du placement de réassurance facultative | Chaque placement de réassurance facultative doit se voir attribuer un numéro d'ordre unique pour le risque. Ce code d'identification est propre à l'entité. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0220 | Réassurance finite ou arrangement similaire | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Réassurance non traditionnelle ou finite (s'il s'agit d'un contrat de réassurance ou d'un instrument financier qui n'est pas directement fondé sur le principe de l'indemnisation ou si le libellé du contrat qui fonde la réassurance ne comporte pas, ou de manière limitée seulement, un mécanisme de transfert de risque démontrable) 2 — Autre que réassurance non traditionnelle ou finite |
| C0230 | Proportionnelle | Indiquer si le programme de réassurance est proportionnel, autrement dit s'il implique que le réassureur prend un pourcentage défini de chaque police souscrite par l'assureur. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Réassurance proportionnelle 2 — Réassurance non proportionnelle |
| C0240 | Identification de la société / personne concernée par le risque | Si le risque concerne une société, indiquer le nom de cette société. Si le risque concerne une personne physique, attribuer un pseudonyme au numéro d'origine de la police et déclarer les informations pseudonymisées. Les données pseudonymisées sont des données qu'on ne peut rattacher à une personne spécifique sans utiliser des informations supplémentaires qui sont conservées séparément. Il convient de veiller à la cohérence dans le temps. Cela signifie que si un risque de souscription individuel apparaît deux années de suite, il doit recevoir le même format pseudonymisé. |
| C0250 | Description catégorie de risques couverts | Description du champ principal de la couverture du risque facultatif. Il s'agit habituellement d'une partie de la description utilisée pour identifier le placement. La description de la catégorie de risques couverts est spécifique à l'entité et n'est pas obligatoire. Par ailleurs, le terme «catégorie de risques» n'est pas fondé sur la terminologie de la directive Solvabilité II, mais peut être considéré comme une possibilité supplémentaire de fournir des informations complémentaires sur le(s) risque(s) de souscription. |
| C0260 | Période de validité (date de début) | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de début de la couverture en question, c'est-à-dire la date à laquelle la couverture prend effet. |
| C0270 | Période de validité (date d'expiration) | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'expiration finale de la couverture en question. |
| C0280 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie utilisée lors du placement de la couverture facultative. Tous les montants de cette entrée doivent être exprimés dans cette monnaie. |
| C0290 | Somme assurée | Le montant versé par l'assureur-vie au bénéficiaire. Si le risque est coassuré avec d'autres assureurs-vie, déclarer ici le montant assuré à payer par l'assureur-vie déclarant. |
| C0300 | Capital sous risque | Le capital sous risque tel que défini dans le règlement (UE) 2015/35. Si le risque est coassuré avec d'autres assureurs-vie, déclarer ici le capital sous risque correspondant à la part du capital assuré par l'assureur-vie déclarant. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0310 | Somme réassurée sur base facultative, auprès de tous les réassureurs | ► M1 La somme réassurée sur base facultative est la partie de la somme assurée qui est réassurée sur base facultative. Ce montant est cohérent par rapport à la somme assurée déclarée en C0290 et correspond à l'engagement maximum (100 %) des réassureurs facultatifs. ◀ |
| C0320 | Prime de réassurance facultative cédée à tous les réassureurs pour 100 % du placement de réassurance | Prime de réassurance annuelle ou émise brute attendue, brute des commissions de cession, cédée aux réassureurs pour leur part. |
| C0330 | Commission de réassurance facultative | Commission attendue de la prime de réassurance annuelle ou émise brute. Comprend les commissions pour cession, rétrocession et participations aux bénéfices représentant des flux de trésorerie du réassureur vers l'assureur déclarant. |

S.30.02 — Réassurance facultative non-vie et vie — Données sur les parts**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle concerne les entreprises d'assurance et de réassurance qui réassurent et/ou rétrocèdent des affaires sur une base facultative.

Les entreprises d'assurance et de réassurance vie et non-vie y fournissent des informations sur la part des réassureurs en ce qui concerne les couvertures facultatives au cours de la prochaine année de référence, en donnant des informations sur les 10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 (par exemple dans les cas où le risque accepté ne l'est habituellement pas par l'entreprise, et ne peut l'être que si une partie du risque est réassurée sur une base facultative). Chaque risque facultatif est soumis au réassureur et les conditions de la réassurance facultative sont négociées individuellement pour chaque police. Les traités qui couvrent automatiquement les risques ne relèvent pas de ce modèle: ils doivent être déclarés en S.30.03.

Un modèle distinct doit être complété pour chaque ligne d'activité. Pour chaque ligne d'activité, l'entreprise doit sélectionner les 10 principaux risques en termes d'exposition réassurée (la partie de la somme assurée transférée à tous les réassureurs) sur une base facultative. En outre, un code unique est associé à chaque risque de souscription, identifié par un «code d'identification du risque». Chaque risque choisi est séparé pour que les conditions spécifiques d'un contrat apparaissent sur une seule ligne. ► **M2** Lorsqu'une couverture facultative telle que déclarée dans le modèle S.30.01 est liée à plusieurs entreprises de réassurance, ce modèle doit être rempli avec autant de lignes que le nombre d'entreprises de réassurance concernées par la couverture facultative en question. ◀

▼ M3

Ce modèle étant prospectif (conformément à S.30.03), il doit rendre compte des traités de réassurance exécutoires et valides durant l'année de référence suivante pour les 10 risques les plus importants en termes d'exposition réassurée sélectionnés pour chaque ligne d'activité. Les entreprises indiquent les risques les plus importants de l'année de référence suivante couverts par des traités de réassurance valides pendant cette année de référence. Si la stratégie de réassurance change de manière significative après la date de validité ou si le renouvellement des contrats de réassurance intervient après la date de déclaration et avant le 1^{er} janvier suivant, les informations de ce modèle doivent être transmises à nouveau le moment venu.

▼ B

Les placements facultatifs couvrant différentes lignes d'activité doivent également apparaître dans les lignes d'activité concernées si elles font partie des 10 principaux risques de la ligne d'activité en question.

Ce modèle doit être complété pour chaque réassureur ayant accepté la couverture facultative.

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Couvertures facultatives non-vie | | |
| Z0010 | Ligne d'activité | <p>Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 — Assurance des frais médicaux 2 — Assurance de protection du revenu 3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs 4 — Assurance de responsabilité civile automobile 5 — Autre assurance des véhicules à moteur 6 — Assurance maritime, aérienne et transport 7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens 8 — Assurance de responsabilité civile générale 9 — Assurance crédit et cautionnement 10 — Assurance de protection juridique 11 — Assurance assistance 12 — Assurance pertes pécuniaires diverses 13 — Réassurance frais médicaux proportionnelle 14 — Réassurance protection du revenu proportionnelle 15 — Réassurance indemnisation des travailleurs proportionnelle 16 — Réassurance responsabilité civile automobile proportionnelle 17 — Réassurance autre assurance des véhicules à moteur proportionnelle 18 — Réassurance maritime, aérienne et transport proportionnelle 19 — Réassurance incendie et autres dommages aux biens proportionnelle 20 — Réassurance responsabilité civile générale proportionnelle 21 — Réassurance crédit et cautionnement proportionnelle 22 — Réassurance protection juridique proportionnelle 23 — Réassurance assistance proportionnelle 24 — Réassurance pertes pécuniaires diverses proportionnelle 25 — Réassurance santé non proportionnelle 26 — Réassurance accidents non proportionnelle 27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle 28 — Réassurance dommages non proportionnelle |
| C0020 | Code du programme de réassurance | <p>Code de réassurance propre à l'entreprise qui établit un lien avec le traité dominant du programme de réassurance qui protège également des risques couverts par la réassurance facultative. Le code du programme de réassurance doit correspondre au code du programme de réassurance en S.30.03 — Programme de réassurance sortante de la prochaine année de référence.</p> |
| C0030 | Code d'identification du risque | <p>Pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, d'assurance non-vie, l'entreprise doit sélectionner les 10 principaux risques, en termes d'exposition, faisant l'objet d'une réassurance facultative qui sera en vigueur au cours de la période de référence (même si elle trouve son origine au cours d'une année antérieure). Ce code est un numéro d'identification unique attribué par l'assureur qui identifie le risque et doit rester le même pour les déclarations annuelles ultérieures.</p> <p>► M2 Une fois attribué, ce code ne peut pas être réutilisé pour un autre risque, même si le risque auquel le code a été attribué initialement n'existe plus.</p> <p>Lorsqu'un risque concerne plusieurs lignes d'activité, le même code peut être utilisé pour toutes les lignes d'activité concernées. ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du placement de réassurance facultative | Chaque placement de réassurance facultative doit se voir attribuer un numéro d'ordre unique pour le risque. Ce code d'identification est propre à l'entité. |
| C0050 | Code réassureur | Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. ► M2 Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le réassureur ou le courtier et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI. Dans les cas où un code existe déjà (par exemple un identifiant national), ce même code est employé comme identifiant et doit être invariablement utilisé jusqu'à ce qu'un code LEI soit établi. ◀ |
| C0060 | Type de code du réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification du réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0070 | Code courtier | Code d'identification du courtier, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. Si plusieurs courtiers ont participé au placement de la réassurance, n'indiquer que le courtier principal dominant. |
| C0080 | Type de code du courtier | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code courtier». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0090 | Code d'activité courtier | ► M1 Représente les activités du courtier concerné, du point de vue de l'entreprise. Si le courtier combine plusieurs activités, les mentionner toutes, séparées par des virgules. 1 — Intermédiaire de placement 2 — Souscription pour compte de 3 — services financiers ◀ |
| C0100 | Part réassureur (%) | Pourcentage du placement facultatif accepté par le réassureur, exprimé en tant que pourcentage absolu du montant réassuré sur base facultative, auprès de tous les réassureurs, comme déclaré en colonne C0160 du modèle S.30.01 — Couvertures facultatives (en termes d'exposition réassurée) — De base. À déclarer en valeur décimale. |
| C0110 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie utilisée lors du placement de la couverture facultative. Tous les montants doivent être libellés dans cette monnaie pour la couverture facultative en question, sauf exigence contraire de l'autorité nationale de contrôle. Si la couverture facultative est placée dans deux monnaies différentes, déclarer la monnaie principale. |
| C0120 | Somme réassurée auprès du réassureur facultatif | La somme réassurée sur base facultative auprès du réassureur. |
| C0130 | Prime de réassurance facultative cédée | Prime de réassurance annuelle ou émise brute attendue, cédée au réassureur pour leur part. |
| C0140 | Commentaires | Description des cas où la participation du réassureur ne correspond pas à un placement facultatif ou de traité standard, ou toute autre information que l'entreprise doit porter à l'attention du contrôleur. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Couvertures facultatives vie | | |
| ► M2 Z0010 ◀ | Ligne d'activité | Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes: 29 — Assurance santé 30 — Assurance avec participation aux bénéfices 31 — Assurance indexée et en unités de compte 32 — Autre assurance vie 33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé 34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé 35 — Réassurance santé 36 — Réassurance vie |
| C0150 | Code du programme de réassurance | Code de réassurance propre à l'entreprise qui établit un lien avec le traité dominant du programme de réassurance qui protège également des risques couverts par la réassurance facultative. Le code du programme de réassurance doit correspondre au code du programme de réassurance en S.30.03 — Programme de réassurance sortante de la prochaine année de référence. |
| C0160 | Code d'identification du risque | Pour chaque ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, d'assurance vie, l'entreprise doit sélectionner les 10 principaux risques, en termes d'exposition, faisant l'objet d'une réassurance facultative qui sera en vigueur au cours de la période de référence (même si elle trouve son origine au cours d'une année antérieure). Ce code est un numéro d'identification unique attribué par l'assureur qui identifie le risque au sein de la succursale. Il ne peut être réutilisé pour d'autres risques de la même succursale et doit rester inchangé dans les rapports annuels suivants. ► M2 Une fois attribué, ce code ne peut pas être réutilisé pour un autre risque, même si le risque auquel le code a été attribué initialement n'existe plus. Lorsqu'un risque concerne plusieurs lignes d'activité, le même code peut être utilisé pour toutes les lignes d'activité concernées. ◀ |
| C0170 | Code d'identification du placement de réassurance facultative | Numéro d'ordre unique pour le risque, attribué à chaque placement de réassurance facultative par l'entreprise. |
| C0180 | Code réassureur | Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le réassureur et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI. |
| C0190 | Type de code du réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification du réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0200 | Code courtier | Code d'identification du courtier, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le courtier et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI.</p> <p>Si plusieurs courtiers ont participé au placement de la réassurance, n'indiquer que le courtier dominant.</p> |
| C0210 | Type de code du courtier | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code courtier».</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |
| C0220 | Code d'activité courtier | <p>► M1 Représente les activités du courtier concerné, du point de vue de l'entreprise. Si le courtier combine plusieurs activités, les mentionner toutes, séparées par des virgules.</p> <p>1 — Intermédiaire de placement</p> <p>2 — Souscription pour compte de</p> <p>3 — services financiers ◀</p> |
| C0230 | Part réassureur (%) | <p>Pourcentage du placement facultatif accepté par le réassureur, exprimé en tant que pourcentage absolu du montant réassuré sur base facultative, auprès de tous les réassureurs, comme déclaré en colonne C0130 du modèle S.30.01 — Couvertures facultatives (en termes d'exposition réassurée) — De base.</p> <p>À déclarer en valeur décimale.</p> |
| C0240 | Monnaie | <p>Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie utilisée lors du placement de la couverture facultative. Tous les montants doivent être libellés dans cette monnaie pour la couverture facultative en question, sauf exigence contraire de l'autorité nationale de contrôle. Si la couverture facultative est placée dans deux monnaies différentes, déclarer la monnaie principale.</p> |
| C0250 | Somme réassurée auprès du réassureur facultatif | <p>La somme réassurée sur base facultative auprès du réassureur.</p> |
| C0260 | Prime de réassurance facultative cédée | <p>Prime de réassurance annuelle ou émise brute attendue, cédée au réassureur pour leur part.</p> |
| C0270 | Commentaires | <p>Description des cas où la participation du réassureur ne correspond pas à un placement facultatif ou de traité standard, ou toute autre information que l'entreprise doit porter à l'attention du contrôleur.</p> |

Informations sur les réassureurs et les courtiers

| | | |
|-------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0280 | Code réassureur | <p>Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. <p>Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le réassureur et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI.</p> |
| C0290 | Type de code du réassureur | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification du réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0300 | Nom juridique du réassureur | <p>Nom juridique du réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. Le nom officiel du réassureur auquel a été transféré le risque est celui figurant sur le contrat de réassurance. Il n'est pas permis d'indiquer le nom d'un courtier de réassurance ni un nom général ou incomplet, les réassureurs internationaux ayant différentes entreprises exploitantes pouvant être situées dans différents pays.</p> <p>Dans le cas d'un pool de réassurance, le nom du pool (ou celui de son administrateur) ne peut être utilisé que si le pool est une personne morale.</p> |
| C0310 | Type de réassureur | <p>Type de réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Assureur vie direct</p> <p>2 — Assureur non-vie direct</p> <p>3 — Assureur multibranches direct</p> <p>4 — Entreprise d'assurance captive</p> <p>5 — Réassureur interne (entreprise d'assurance dont la vocation principale est d'accepter des risques de la part des autres entreprises d'assurance du groupe)</p> <p>6 — Réassureur externe (entreprise d'assurance qui accepte des risques de la part d'entreprises autres que les autres entreprises d'assurance du groupe)</p> <p>7 — Entreprise de réassurance captive</p> <p>8 — Véhicule de titrisation</p> <p>9 — Entité de pool (à laquelle participent plusieurs entreprises d'assurance ou de réassurance)</p> <p>10 — Pool d'état</p> |
| C0320 | Pays de résidence | Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays dans lequel le réassureur est juridiquement autorisé ou agréé. |
| C0330 | Évaluation externe par un OEEC désigné | <p>► M2 Notation du réassureur à la date de référence de la déclaration, fournie par l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) désigné.</p> <p>Si la notation n'est pas disponible, l'élément est laissé vide. ◀</p> |
| C0340 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0330, en utilisant la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné».</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91) — ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85) — GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72) — ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295) — ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79) — AM Best Europe <ul style="list-style-type: none"> — A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79) — AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26) — DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93) — Fitch <ul style="list-style-type: none"> — Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69) — Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340) — Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31) — Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704) — Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFI- IODKETE60) — Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52) — Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76) — Moody's <ul style="list-style-type: none"> — Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81) — Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02) — Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47) — Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68) — Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90) — Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's <ul style="list-style-type: none"> — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74003) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY71370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné ◀ <p>Une valeur doit être déclarée pour cet élément lorsqu'une déclaration est effectuée sous C0330 «Notation externe». ◀</p> |
| C0350 | Échelon de qualité de crédit | <p>L'échelon de qualité de crédit attribué au réassureur. L'échelon de qualité de crédit doit en particulier tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par les entreprises qui appliquent la formule standard.</p> <p>► M1 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 0 — Échelon 0 de qualité de crédit 1 — Échelon 1 de qualité de crédit 2 — Échelon 2 de qualité de crédit 3 — Échelon 3 de qualité de crédit 4 — Échelon 4 de qualité de crédit 5 — Échelon 5 de qualité de crédit 6 — Échelon 6 de qualité de crédit 9 — Pas de notation disponible ◀ |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0360 | Notation interne | Notation interne du réassureur pour les entreprises qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où elles utilisent des notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'une entreprise appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0370 | Code courtier | Code d'identification du courtier, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le courtier et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI. |
| C0380 | Type de code du courtier | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code courtier». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0390 | Nom juridique du courtier | Nom légal du courtier. |

S.30.03 — Programme de cession en réassurance — Données de base**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle concerne les entreprises d'assurance et de réassurance ayant un programme de cession en réassurance et/ou de rétrocession, y compris toute couverture fournie par des pools de réassurance bénéficiant du soutien des pouvoirs publics, à l'exclusion des couvertures facultatives.

Ce modèle est à compléter par l'entreprise d'assurance ou de réassurance qui transfère un risque de souscription à des réassureurs au moyen d'un traité de réassurance dont la période de validité comprend ou chevauche l'année de référence suivante, et sont connus lorsque le modèle est complété. Si la stratégie de réassurance change de manière significative après cette date ou si la rénovation des contrats de réassurance est effectuée après la date de déclaration et avant le 1^{er} janvier suivant, les informations de ce modèle doivent être transmises à nouveau le moment venu.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code du programme de réassurance | Code unique (propre à l'entreprise) couvrant tous les placements et/ou traités de réassurance faisant partie du même programme de réassurance. |
| C0020 | Code d'identification du traité | Code d'identification du traité qui identifie celui-ci de manière exclusive, qui doit être réutilisé dans les déclarations suivantes. Il s'agit généralement le numéro initial du traité enregistré dans les livres comptables de l'entreprise. |
| C0030 | Numéro de section progressif dans le traité | Le numéro de section progressif attribué par l'entreprise aux différentes sections du traité, lorsque le traité couvre par exemple plusieurs lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, ou couvre différentes lignes d'activité avec différentes limites. Les traités avec des conditions différentes sont considérés comme des traités différents aux fins de la déclaration des informations, et doivent être déclarés dans des sections distinctes. Lorsque différentes lignes d'activité sont couvertes par le même traité, les conditions relatives à chacune des lignes d'activité doivent être précisées séparément sous chaque numéro de section. Les |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | traités couvrant différents types de réassurance (par exemple, une section en excédent de plein et une autre en excédent de sinistre) dans un même traité sont déclarés dans les différentes sections. Les traités couvrant différentes tranches d'un même programme doivent être déclarés dans les différentes sections. |
| C0040 | Numéro progressif de l'excédent/de la tranche du programme | Le numéro progressif de l'excédent/de la tranche, lorsque le traité fait partie d'un programme plus vaste. |
| C0050 | Nombre d'excédents/de tranches du programme | Le nombre total d'excédents ou de tranches du programme qui comprend le traité qui fait l'objet de la déclaration. |
| C0060 | Réassurance finie ou arrangement similaire | <p>Identification du contrat de réassurance. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Réassurance non traditionnelle ou finie</p> <p>(s'il s'agit d'un contrat de réassurance ou d'un instrument financier qui n'est pas directement fondé sur le principe de l'indemnisation ou si le libellé du contrat qui fonde la réassurance ne comporte pas, ou de manière limitée seulement, un mécanisme de transfert de risque démontrable)</p> <p>2 — Autre que réassurance non traditionnelle ou finie</p> <p>En cas de réassurance finie ou d'arrangement similaire, seuls les éléments faisables doivent être complétés.</p> |
| C0070 | Ligne d'activité | <p>Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Assurance des frais médicaux</p> <p>2 — Assurance de protection du revenu</p> <p>3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs</p> <p>4 — Assurance de responsabilité civile automobile</p> <p>5 — Autre assurance des véhicules à moteur</p> <p>6 — Assurance maritime, aérienne et transport</p> <p>7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens</p> <p>8 — Assurance de responsabilité civile générale</p> <p>9 — Assurance crédit et cautionnement</p> <p>10 — Assurance de protection juridique</p> <p>11 — Assurance assistance</p> <p>12 — Assurance pertes pécuniaires diverses</p> <p>13 — Réassurance frais médicaux proportionnelle</p> <p>14 — Réassurance protection du revenu proportionnelle</p> <p>15 — Réassurance indemnisation des travailleurs proportionnelle</p> <p>16 — Réassurance responsabilité civile automobile proportionnelle</p> <p>17 — Réassurance autre assurance des véhicules à moteur proportionnelle</p> <p>18 — Réassurance maritime, aérienne et transport proportionnelle</p> <p>19 — Réassurance incendie et autres dommages aux biens proportionnelle</p> <p>20 — Réassurance responsabilité civile générale proportionnelle</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>21 — Réassurance crédit et cautionnement proportionnelle</p> <p>22 — Réassurance protection juridique proportionnelle</p> <p>23 — Réassurance assistance proportionnelle</p> <p>24 — Réassurance pertes pécuniaires diverses proportionnelle</p> <p>25 — Réassurance santé non proportionnelle</p> <p>26 — Réassurance accidents non proportionnelle</p> <p>27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>28 — Réassurance dommages non proportionnelle</p> <p>29 — Assurance santé</p> <p>30 — Assurance avec participation aux bénéfices</p> <p>31 — Assurance indexée et en unités de compte</p> <p>32 — Autre assurance vie</p> <p>33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé</p> <p>34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé</p> <p>35 — Réassurance santé</p> <p>36 — Réassurance vie</p> <p>37 — Multi-ligne (tel que défini ci-après)</p> <p>Remarques complémentaires:</p> <p>1) Lorsque le traité de réassurance couvre plusieurs lignes d'activité et que les modalités de la couverture diffèrent selon ces lignes, le traité doit être déclaré sur plusieurs lignes. La première ligne pour le traité doit être encodée comme «Multi-ligne», et fournir des informations sur les termes du traité dans son ensemble (tels que les franchises ou les primes de reconstitution), les lignes suivantes fournissant des informations sur les modalités du traité de réassurance spécifiquement applicables à chacune des lignes d'activités.</p> <p>2) Lorsque les termes de la couverture ne diffèrent pas selon la ligne d'activité, seule la ligne d'activité Solvabilité II dominante (sur la base de l'encaissement de primes brut estimé du traité) est requise</p> <p>3) Les traités portant sur plusieurs années et dont les conditions sont fixes peuvent être exprimés par les colonnes utilisées pour la période de validité.</p> |
| C0080 | Description catégorie de risques couverts | <p>Une description du champ principal de la couverture du traité. Cette description se réfère au portefeuille principal sur lequel porte le traité, et fait généralement partie de la description du traité (par exemple «propriété industrielle» ou «responsabilité des administrateurs et dirigeants d'entreprise»). Les entreprises peuvent également inclure une description se référant à l'unité opérationnelle qui a accepté le risque, si cela a eu une incidence sur les conditions du traité (par exemple «label de distribution A»).</p> <p>La description de la catégorie de risques couverts est spécifique à l'entité et n'est pas obligatoire. Par ailleurs, le terme «catégorie de risques» n'est pas fondé sur la terminologie de niveau 1 ou 2 mais peut être considéré comme une possibilité supplémentaire de fournir des informations complémentaires sur le(s) risque(s) de souscription.</p> |
| C0090 | Type de traité de réassurance | <p>Le code du type de traité de réassurance. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Quote-part</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — Quote-part variable</p> <p>3 — Excédent de plein</p> <p>4 — Excédent de sinistre (par événement et par risque)</p> <p>5 — Excédent de sinistre (par risque)</p> <p>6 — Excédent de sinistre (par événement)</p> <p>7 — «Complémentaire» excédent de sinistre (protection contre des événements faisant suite à certaines catastrophes telles que les inondations ou les incendies)</p> <p>8 — Excédent de sinistre avec risque de base</p> <p>9 — Reconstitution de la garantie</p> <p>10 — Excédent de sinistre global</p> <p>11 — Excédent de sinistre illimité</p> <p>12 — Excédent de perte</p> <p>13 — Autres traités proportionnels</p> <p>14 — Autres traités non proportionnels</p> <p>Les codes 13 (Autres traités proportionnels) et 14 (Autres traités non proportionnels) peuvent être utilisés pour les traités de réassurance hybrides.</p> |
| C0100 | Inclusion de couvertures de réassurance des catastrophes | <p>Les garanties de catastrophe incluses. Indiquer si les risques de catastrophe sont couverts par la réassurance, et dans l'affirmative, lesquels, en séparant les codes par des virgules.</p> <p>1 — La couverture exclut toutes les garanties de catastrophe</p> <p>2 — Les tremblements de terre, les éruptions volcaniques, les raz-de-marée, etc., sont couverts</p> <p>3 — Les inondations sont couvertes</p> <p>4 — Les cyclones, les tempêtes, etc., sont couverts</p> <p>5 — Les autres risques tels que le gel, la grêle ou les vents violents sont couverts</p> <p>6 — Le terrorisme est couvert</p> <p>7 — Les grèves, émeutes, soulèvements populaires et actes de sabotage sont couverts</p> <p>8 — Tous les risques mentionnés ci-dessus sont couverts</p> <p>9 — Des risques non mentionnés dans la liste sont couverts</p> |
| C0110 | Période de validité (date de début) | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de début du traité de réassurance en question. |
| C0120 | Période de validité (date d'expiration) | <p>Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de la date d'expiration finale du traité de réassurance en question.</p> <p>Si les conditions du traité restent inchangées lorsque le modèle est complété et que l'entreprise ne fait pas usage de la clause de résiliation, la date d'expiration est la prochaine date d'expiration possible.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie utilisée lors du placement du traité de réassurance. Tous les montants doivent être libellés dans cette monnaie pour la couverture en question, sauf exigence contraire de l'autorité nationale de contrôle. Si le traité est placé dans deux monnaies différentes, déclarer la monnaie principale. |
| C0140 | Type de modèle de souscription | <p>Le type de modèle de souscription qui est utilisé pour estimer l'exposition du risque de souscription et les besoins de protection par la réassurance. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Somme assurée:</p> <p>le montant le plus élevé que l'assureur peut être tenu de payer en vertu de la police d'origine. La somme assurée doit aussi être indiquée quand le type de modèle de souscription n'est pas applicable.</p> <p>2 — Sinistre maximum possible:</p> <p>sinistre qui peut survenir lorsque, les circonstances les plus défavorables étant plus ou moins exceptionnellement réunies, l'incendie ne s'arrête qu'en cas d'obstacles infranchissables ou de manque de combustible.</p> <p>3 — Sinistre maximum probable:</p> <p>défini comme l'estimation du sinistre le plus important que l'on puisse attendre en conséquence d'un incendie ou danger individuel si l'on fait l'hypothèse du plus grave dysfonctionnement individuel possible des systèmes privés de protection incendie primaires mais d'un fonctionnement normal des systèmes ou organisations de protection secondaires (tels que les organisations de secours d'urgence et les services de sécurité incendie privés et/ou publics). Sont exclus de cette estimation les événements catastrophiques tels que les explosions résultant de la libération massive de gaz inflammables, susceptibles de concerner de vastes zones de l'installation, la détonation d'explosifs massifs, les secousses sismiques, les raz-de-marée ou les inondations, la chute d'un aéronef, ainsi que les incendies criminels commis dans plus d'une zone. Cette définition est une forme hybride du sinistre maximum possible et du sinistre maximum estimé qui est généralement acceptée et fréquemment utilisée par les assureurs, les réassureurs et les courtiers en réassurance.</p> <p>4 — Sinistre maximum estimé:</p> <p>sinistre qui pourrait raisonnablement être subi dans les circonstances considérées, en conséquence d'un incident individuel considéré comme relevant du domaine du probable, en tenant compte de tous les facteurs susceptibles d'accroître ou de réduire l'étendue du sinistre, mais en excluant les coïncidences et les catastrophes qui pourraient être possibles mais demeurent peu probables.</p> <p>5 — Autre</p> <p>les autres modèles de souscription possibles utilisés. Le type d'«autre» modèle de souscription appliqué doit être expliqué dans le rapport régulier au contrôleur.</p> <p>Les définitions figurant ci-dessus sont utilisées dans la ligne d'activité «assurance et réassurance incendie et autres dommages aux biens», au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, mais des définitions similaires peuvent exister pour d'autres lignes d'activité.</p> |
| C0150 | Chiffre d'affaires estimé prime de base (excédent de sinistre — ESPI) | Le montant du chiffre d'affaires estimé des primes de base («ESPI») sur la durée du contrat. Il s'agit en général du montant de la prime du portefeuille protégé par des traités en excédent de sinistre; dans tous les cas, il s'agit du montant par rapport auquel la prime de réassurance est calculée en appliquant le taux. Cette ligne n'est déclarée que pour les traités en excédent de sinistre. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0160 | Chiffre d'affaires brut estimé de la prime du traité (proportionnel et non proportionnel) | Le montant de la prime pour 100 % du traité sur la durée du contrat. Ce montant équivaut à 100 % de la prime de réassurance à payer à tous les réassureurs sur la durée du traité, y compris la prime correspondant à des parts non placées. |
| C0170 | Franchise globale | Le montant de la franchise, autrement dit une rétention supplémentaire lorsque les pertes ne sont couvertes par le réassureur qu'à partir d'un certain montant de pertes cumulées. Cet élément n'est à déclarer ► M2 , le cas échéant, ◀ que si l'élément C0180 n'est pas déclaré. |
| C0180 | Franchise globale (%) | Le pourcentage de la franchise, autrement dit un pourcentage de rétention supplémentaire lorsque les pertes ne sont couvertes par le réassureur qu'à partir d'un certain montant de pertes cumulées. Cet élément n'est à déclarer ► M2 , le cas échéant, ◀ que si l'élément C0170 n'est pas déclaré. À déclarer en valeur décimale. |
| C0190 | Rétention ou priorité | Pour les traités en excédent de plein, en excédent de sinistres par risque et en excédent de sinistres catastrophe, le montant prévu dans le traité en tant que rétention ou en tant que priorité. Fournir des informations distinctes pour les différentes lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0200 | Rétention ou priorité (%) | Pour les traités en quote-part et en excédent de perte, le pourcentage prévu dans le traité en tant que rétention ou en tant que priorité. Fournir des informations distinctes pour les différentes lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. À déclarer en valeur décimale. |
| C0210 | Limite | Le montant qui est indiqué comme limite dans le traité de réassurance. Fournir des informations distinctes pour les différentes lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Dans le cas d'une couverture illimitée, indiquer «-1». |
| C0220 | Limite (%) | Pour les traités en excédent de perte, le pourcentage prévu dans le traité en tant que rétention ou en tant que priorité. Fournir des informations distinctes pour les différentes lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Dans le cas d'une couverture illimitée, indiquer «-1». À déclarer en valeur décimale. |
| C0230 | Couverture maximale par risque ou événement | La couverture maximale par risque ou événement. Si, pour une quote-part ou un excédent de perte, un montant maximum a été convenu pour un événement (par exemple, tempête), déclarer 100 % du montant. Dans tous les autres cas, déclarer la limite moins la priorité. Dans le cas d'une couverture illimitée, indiquer «-1». |
| C0240 | Couverture maximale par traité | La couverture maximale par traité. Si, pour une quote-part ou un excédent de perte, un montant maximum a été convenu pour l'ensemble du contrat, déclarer 100 % du montant. Dans le cas d'une couverture illimitée, indiquer «-1». Pour les traités en excédent de plein ou en excédent de perte, indiquer la capacité initiale (par exemple les limites annuelles globales); la couverture totale peut également résulter des informations fournies en C0250. |
| C0250 | Nombre de reconstitutions | Le nombre de possibilités de reconstituer la couverture de réassurance. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0260 | Description des reconstitutions | La description des reconstitutions permettant de rétablir la couverture de réassurance. Cet élément pourra par exemple contenir des informations telles que «2 à 100 % plus 1 à 150 %» ou «Toutes gratuites». |
| C0270 | Commission de réassurance maximale | Le pourcentage maximal de la commission. S'il est fixe, les éléments C0270, C0280 et C0290 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0280 | Commission de réassurance minimale | Le pourcentage minimal de la commission. S'il est fixe, les éléments C0270, C0280 et C0290 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0290 | Commission de réassurance attendue | Le pourcentage de commission attendu. S'il est fixe, les éléments C0270, C0280 et C0290 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0300 | Commission maximale pour rétrocession | Le pourcentage maximal de la commission pour rétrocession. S'il est fixe, les éléments C0300, C0310 et C0320 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0310 | Commission minimale pour rétrocession | Le pourcentage minimal de la commission pour rétrocession. S'il est fixe, les éléments C0300, C0310 et C0320 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0320 | Commission pour rétrocession attendue | Le pourcentage de la commission pour rétrocession attendu. S'il est fixe, les éléments C0300, C0310 et C0320 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0330 | Commission maximale pour participations aux bénéfices | Le pourcentage maximal de la commission pour participations aux bénéfices. S'il est fixe, les éléments C0330, C0340 et C0350 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0340 | Commission minimale pour participations aux bénéfices | Le pourcentage minimal de la commission pour participations aux bénéfices. S'il est fixe, les éléments C0330, C0340 et C0350 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0350 | Commission attendue pour participations aux bénéfices | Le pourcentage attendu de la commission pour participations aux bénéfices. S'il est fixe, les éléments C0330, C0340 et C0350 sont identiques. À déclarer en valeur décimale. Ne s'applique qu'aux traités proportionnels. |
| C0360 | Excédent de plein taux 1 | Le taux fixe ou, en cas de taux glissant, le taux de départ. À déclarer en valeur décimale. Cette ligne n'est déclarée que pour les traités en excédent de sinistre. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0370 | Excédent de plein taux 2 | Le taux maximal d'un système de taux glissant ► M2 ————— ◀. À déclarer en valeur décimale. Cette ligne n'est déclarée que pour les traités en excédent de sinistre. |
| C0380 | Prime forfaitaire excédent de plein | Indiquer si la prime en excédent de plein est fondée ou non sur une prime forfaitaire. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Prime en excédent de plein fondée sur une prime forfaitaire 2 — Prime en excédent de plein non fondée sur une prime forfaitaire Cette ligne n'est déclarée que pour les traités en excédent de sinistre. |

S.30.04 — Programme de cession en réassurance — Données sur les parts**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle concerne les entreprises d'assurance et de réassurance ayant un programme de cession en réassurance et/ou de récession, y compris toute couverture fournie par des pools de réassurance bénéficiant du soutien des pouvoirs publics, à l'exclusion des couvertures facultatives.

Ce modèle est à compléter par l'entreprise d'assurance ou de réassurance qui transfère un risque de souscription à des réassureurs au moyen d'un traité de réassurance dont la période de validité comprend ou chevauche l'année de référence suivante, et sont connus lorsque le modèle est complété. Si la stratégie de réassurance change de manière significative après cette date ou si la rénovation des contrats de réassurance est effectuée après la date de déclaration et avant le 1^{er} janvier suivant, les informations de ce modèle doivent être transmises à nouveau le moment venu.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code du programme de réassurance | Code unique (propre à l'entreprise) couvrant tous les placements et/ou traités de réassurance faisant partie du même programme de réassurance. |
| C0020 | Code d'identification du traité | Code d'identification du traité qui identifie celui-ci de manière exclusive, qui doit être réutilisé dans les déclarations suivantes. Il s'agit généralement le numéro initial du traité enregistré dans les livres comptables de l'entreprise. |
| C0030 | Numéro de section progressif dans le traité | Le numéro de section progressif attribué par l'entreprise aux différentes sections du traité, lorsque le traité couvre par exemple plusieurs lignes d'activité, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35, ou couvre différentes lignes d'activité avec différentes limites. Les traités avec des conditions différentes sont considérés comme des traités différents aux fins de la déclaration des informations, et doivent être déclarés dans des sections distinctes. Lorsque différentes lignes d'activité sont couvertes par le même traité, les conditions relatives à chacune des lignes d'activité doivent être précisées séparément sous chaque numéro de section. Les traités couvrant différents types de réassurance (par exemple, une section en excédent de plein et une autre en excédent de sinistre) dans un même traité sont déclarés dans les différentes sections. Les traités couvrant différentes tranches d'un même programme doivent être déclarés dans les différentes sections. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Numéro progressif de l'excédent/de la tranche du programme | Le numéro progressif de l'excédent/de la tranche, lorsque le traité fait partie d'un programme plus vaste. |
| C0050 | Code réassureur | Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le réassureur et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI. |
| C0060 | Type de code Réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0070 | Code courtier | Code d'identification du courtier, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le courtier et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI. Si plusieurs courtiers ont participé au placement de la réassurance, n'indiquer que le principal courtier dominant. |
| C0080 | Type de code du courtier | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code courtier». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0090 | Code d'activité courtier | ► MI Représente les activités du courtier concerné, du point de vue de l'entreprise. Si le courtier combine plusieurs activités, les mentionner toutes, séparées par des virgules. 1 — Intermédiaire de placement 2 — Souscription pour compte de 3 — services financiers ◀ |
| C0100 | Part réassureur (%) | Pourcentage du traité de réassurance accepté par réassureur indiqué en C0050, exprimé en pourcentage absolu du placement du traité. À déclarer en valeur décimale. |
| C0110 | Exposition cédée pour la part du réassureur | Montant de l'exposition réassurée auprès du réassureur. Ce montant est basé sur la couverture maximale par risque/événement et est calculé selon la formule: Couverture maximale de l'élément par risque ou événement (déclarée au point C0230 de S.30.03) × part de l'élément du réassureur (%) (déclarée en C0100 de 30.04). Si en C0230 du modèle S.30.03, la valeur est «illimitée», indiquer «-1» dans cette cellule. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120 | Type de sûreté (le cas échéant) | Le type de sûreté détenue. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Liquidités ou équivalent en fiducie 2 — Liquidités ou équivalent conservé 3 — Lettre de crédit 4 — Autre 5 — Aucune |
| C0130 | Description de la limite de la sûreté des réassureurs | Description de la limite de la sûreté du réassureur, pour l'élément spécifique indiqué dans le traité (par exemple, 90 % des provisions techniques ou 90 % des primes), s'il y a lieu. |
| C0140 | Code du fournisseur de la sûreté (le cas échéant) | Identification au moyen du code LEI (Legal Entity Identifier) s'il est disponible. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0150 | Type de code du fournisseur de la sûreté | Identification du code utilisé sous «Code du fournisseur de la sûreté (le cas échéant)». 1 — LEI 9 — Aucun |
| C0160 | Estimation de la prime de réassurance sortante pour la part du réassureur | La prime de réassurance brute estimée du traité à payer par l'entreprise pour l'année de déclaration suivante (N + 1) pour la part de chaque réassureur. Ce montant est calculé conformément aux exemples suivants: Cas 1: pour les traités en quote-part et en excédent de perte: la part déclarée en Part réassureur (C0100), multipliée par l'élément Chiffre d'affaires brut estimé de la prime du traité (C0160) déclaré en S.30.03. Cas 2: pour les traités en excédent de plein si le traité prévoit un taux fixe: le taux déclaré en Excédent de plein taux 1 (C0360) déclaré en S.30.03, multiplié par l'élément Chiffre d'affaires estimé prime de base (C0150) déclaré en S.30.03, multiplié par la part déclarée en Part réassureur (C0100). Cas 3: pour les traités en excédent de plein si le traité prévoit un taux glissant: le taux déclaré en Excédent de plein taux 2 (C0370) déclaré en S.30.03, multiplié par l'élément Chiffre d'affaires estimé prime de base (C0150) déclaré en S.30.03, multiplié par la part déclarée en Part réassureur (C0100). |
| C0170 | Commentaires | Description des cas où la participation du réassureur ne correspond pas à un placement facultatif ou de traité standard, ou toute autre information que l'entreprise doit porter à l'attention de l'autorité de contrôle. |

Informations sur les réassureurs et les courtiers

| | | |
|-------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0180 | Code réassureur | Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le réassureur et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI. |
|-------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0190 | Type de code Réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0200 | Nom juridique du réassureur | Nom juridique du réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. Le nom officiel du réassureur auquel a été transféré le risque est celui figurant sur le contrat de réassurance. Il n'est pas permis d'indiquer le nom d'un courtier de réassurance ni un nom général ou incomplet, les réassureurs internationaux ayant différentes entreprises exploitantes pouvant être situées dans différents pays. Dans le cas d'un pool de réassurance, le nom du pool (ou celui de son administrateur) ne peut être utilisé que si le pool est une personne morale. |
| C0210 | Type de réassureur | Type de réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Assureur vie direct 2 — Assureur non-vie direct 3 — Assureur multibranches direct 4 — Entreprise d'assurance captive 5 — Réassureur interne (entreprise d'assurance dont la vocation principale est d'accepter des risques de la part des autres entreprises d'assurance du groupe) 6 — Réassureur externe (entreprise d'assurance qui accepte des risques de la part d'entreprises autres que les autres entreprises d'assurance du groupe) 7 — Entreprise de réassurance captive 8 — Véhicule de titrisation 9 — Entité de pool (à laquelle participent plusieurs entreprises d'assurance ou de réassurance) 10 — Pool d'état |
| C0220 | Pays de résidence | Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays dans lequel le réassureur est juridiquement autorisé ou agréé. |
| C0230 | Évaluation externe par un OEEC désigné | ► M2 Notation du réassureur à la date de référence de la déclaration, fournie par l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) désigné. ◀ ► M2 Si la notation n'est pas disponible, l'élément est laissé vide. ◀ Ne s'applique pas aux réassureurs pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0240 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0230, en utilisant la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné». ◀</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADV72)</p> <p>— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295)</p> <p>— ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)</p> <p>— AM Best Europe</p> <p>— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)</p> <p>— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)</p> <p>— DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)</p> <p>— Fitch</p> <p>— Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)</p> <p>— Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340)</p> <p>— Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)</p> <p>— Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)</p> <p>— Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFI- IODKETE60)</p> <p>— Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)</p> <p>— Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)</p> <p>— Moody's</p> <p>— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)</p> <p>— Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)</p> <p>— Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68) — Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90) — Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné ◀ |
| C0250 | Échelon de qualité de crédit | L'échelon de qualité de crédit attribué au réassureur. L'échelon de qualité de crédit doit en particulier tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par les entreprises qui appliquent la formule standard. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Ne s'applique pas aux réassureurs pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>0 — Échelon 0 de qualité de crédit</p> <p>1 — Échelon 1 de qualité de crédit</p> <p>2 — Échelon 2 de qualité de crédit</p> <p>3 — Échelon 3 de qualité de crédit</p> <p>4 — Échelon 4 de qualité de crédit</p> <p>5 — Échelon 5 de qualité de crédit</p> <p>6 — Échelon 6 de qualité de crédit</p> <p>9 — Pas de notation disponible</p> |
| C0260 | Notation interne | Notation interne des réassureurs pour les entreprises qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où elles utilisent des notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'une entreprise appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0270 | Code courtier | <p>Code d'identification du courtier, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. <p>Si un code spécifique est attribué par l'entreprise, ce code doit être unique pour le courtier et n'être identique à aucun autre code attribué par l'entreprise ni à aucun code LEI.</p> <p>Lorsqu'un traité de réassurance est couvert par plusieurs courtiers, ne déclarer que le courtier dominant.</p> |
| C0280 | Type de code du courtier | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code courtier».</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |
| C0290 | Nom juridique du courtier | Nom légal du courtier. |
| C0300 | Code du fournisseur de la sûreté (le cas échéant) | <p>Identification au moyen du code LEI (Legal Entity Identifier) s'il est disponible.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0310 | Type de code du fournisseur de la sûreté (le cas échéant) | <p>► MI Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code du fournisseur de la sûreté». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Aucun ◀</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0320 | Nom du fournisseur de la sûreté | <p>Le nom du fournisseur de la sûreté dépendra du type de la sûreté indiqué en C0120.</p> <ul style="list-style-type: none"> — Lorsque la sûreté est détenue en fiducie, le fournisseur de la sûreté est le fournisseur de la fiducie. — Lorsque la sûreté repose sur des liquidités ou des fonds conservés, cet élément peut rester vide. — Lorsque la sûreté est une lettre de crédit, le fournisseur sera l'établissement financier fournissant ce service. — S'il s'agit d'un autre fournisseur, ne le déclarer que s'il y a lieu. |

S.31.01 — Part des réassureurs (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation)**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle doit être complété par les entreprises d'assurance et de réassurance lorsqu'un montant recouvrable est comptabilisé en ce qui concerne le réassureur (même si tous les contrats avec ce réassureur ont été clôturés) et dont le réassureur réduit les provisions techniques brutes à la fin de l'année de déclaration.

Le modèle vise à recueillir des informations sur les réassureurs et non sur chacun des traités. Toutes les provisions techniques cédées, y compris celles au titre de la réassurance finite (telle que définie dans S.30.03, colonne C0060), doivent être déclarées. Cela signifie également que si un véhicule de titrisation ou un syndicat de Lloyd's agit en qualité de réassureur, le véhicule ou le syndicat doit être indiqué.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code réassureur | <p>Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. |
| C0050 | Type de code Réassureur | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0060 | Montants recouvrables au titre de la réassurance — provisions pour primes en non-vie, y compris en santé non-SLT | <p>Le montant de la part du réassureur dans les montants recouvrables au titre de la réassurance (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie dans la meilleure estimation des provisions pour primes calculées comme la valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs entrants et sortants.</p> |
| C0070 | Montants recouvrables au titre de la réassurance — provisions pour sinistres en non-vie, y compris en santé non-SLT | <p>Le montant de la part du réassureur dans les montants recouvrables au titre de la réassurance (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie dans la meilleure estimation des provisions pour sinistres.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 | Montants recouvrables au titre de la réassurance — provisions techniques en vie, y compris en santé SLT | Le montant de la part du réassureur dans les montants recouvrables au titre de la réassurance (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie dans la meilleure estimation des provisions techniques. |
| C0090 | Ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie | Par réassureur, l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie. Cet ajustement est calculé séparément et conformément au le règlement (UE) n° 2015/35. Cette valeur doit être déclarée en tant que valeur négative. |
| C0100 | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Total montants recouvrables au titre de la réassurance | Le résultat des provisions techniques cédées (provisions pour sinistres + provisions pour primes + provisions techniques non-vie calculées comme un tout et vie hors santé), y compris l'ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie. |
| C0110 | Éléments à recevoir nets | Les montants en souffrance résultant: des sinistres payés par l'assureur mais non encore remboursés par le réassureur, augmentés des commissions à payer par le réassureur et des autres éléments à recevoir, diminués des dettes à l'égard du réassureur. Les dépôts en espèces sont exclus; il doivent être considérés comme des garanties reçues. |
| C0120 | Actifs remis en nantissement par le réassureur | Montant des actifs remis en nantissement par le réassureur pour atténuer son risque de contrepartie. |
| C0130 | Garanties financières | Montant des garanties reçues par l'entreprise de la part du réassureur pour garantir le paiement des dettes dues par l'entreprise (y compris lettres de crédit et facilités d'emprunt garanties et non tirées). |
| C0140 | Dépôt en espèces | ► M1 Montant des dépôts en espèces reçus des réassureurs par l'entreprise. ◀ |
| C0150 | Total garanties reçues | Montant total des différents types de garanties. ► M2 Correspond à la somme des montants déclarés en C0120, C0130, et C0140. ◀ |

Informations sur les réassureurs

| | | |
|-------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0160 | Code réassureur | Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. |
| C0170 | Type de code Réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0180 | Nom juridique du réassureur | Nom juridique du réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. Le nom officiel du réassureur auquel a été transféré le risque est celui figurant sur le contrat de réassurance. Il n'est pas permis d'indiquer le nom d'un courtier de réassurance ni un nom général ou incomplet, les réassureurs internationaux ayant différentes entreprises exploitantes pouvant être situées dans différents pays. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Dans le cas d'un pool de réassurance, le nom du pool (ou celui de son administrateur) ne peut être utilisé que si le pool est une personne morale. |
| C0190 | Type de réassureur | Type de réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Assureur vie direct 2 — Assureur non-vie direct 3 — Assureur multibranches direct 4 — Entreprise d'assurance captive 5 — Réassureur interne (entreprise d'assurance dont la vocation principale est d'accepter des risques de la part des autres entreprises d'assurance du groupe) 6 — Réassureur externe (entreprise d'assurance qui accepte des risques de la part d'entreprises autres que les autres entreprises d'assurance du groupe) 7 — Entreprise de réassurance captive 8 — Véhicule de titrisation 9 — Entité de pool (à laquelle participent plusieurs entreprises d'assurance ou de réassurance) 10 — Pool d'état |
| C0200 | Pays de résidence | Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays dans lequel le réassureur est juridiquement autorisé ou agréé. |
| C0210 | Évaluation externe par un OEEC désigné | L'évaluation actuelle prise en compte par l'entreprise. ► M2 Si l'évaluation n'est pas disponible, l'élément est laissé vide et le réassureur est défini comme «9 — Pas de notation disponible» dans la colonne C0230 (Échelon de qualité de crédit). Ne s'applique pas aux réassureurs pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément. ◀ |
| C0220 | OEEC désigné | ► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0210, dans la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné». ◀ ► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27) — Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86) — BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142) — Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66) |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91) — ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85) — GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72) — ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295) — ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79) — AM Best Europe — A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79) — AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26) — DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93) — Fitch — Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69) — Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340) — Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31) — Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704) — Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFIIODKETE60) — Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52) — Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76) — Moody's — Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81) — Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02) — Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47) — Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68) — Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90) — Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné ◀ |
| C0230 | Échelon de qualité de crédit | <p>L'échelon de qualité de crédit attribué au réassureur. L'échelon de qualité de crédit doit en particulier tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par les entreprises qui appliquent la formule standard.</p> <p>► MI Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 0 — Échelon 0 de qualité de crédit 1 — Échelon 1 de qualité de crédit 2 — Échelon 2 de qualité de crédit 3 — Échelon 3 de qualité de crédit 4 — Échelon 4 de qualité de crédit 5 — Échelon 5 de qualité de crédit 6 — Échelon 6 de qualité de crédit 9 — Pas de notation disponible ◀ |
| C0240 | Notation interne | <p>Notation interne du réassureur pour les entreprises qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où elles utilisent des notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'une entreprise appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |

▼ B**S.31.02 — Véhicules de titrisation****Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle concerne chaque entreprise d'assurance ou de réassurance qui transfère des risques à un véhicule de titrisation. Il vise à permettre de recueillir des informations suffisantes dans le cas où des véhicules de titrisation sont employés à la place des méthodes de transfert des risques classiques que sont les traités de réassurance.

Le modèle s'applique à l'utilisation:

- a) des véhicules de titrisation au sens de l'article 13, point 26), et autorisés en vertu de l'article 211, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE;
- b) des véhicules de titrisation satisfaisant aux conditions de l'article 211, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE;
- c) des véhicules de titrisation réglementés par les autorités de surveillance de pays tiers qui satisfont aux conditions énoncées à l'article 211, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE;
- d) d'autres véhicules de titrisation, qui ne répondent pas aux définitions ci-dessus, lorsque les risques sont transférés en vertu d'arrangements avec la substance économique d'un contrat de réassurance.

Le modèle couvre les techniques d'atténuation du risque (comptabilisées ou non) auxquelles a recours l'entreprise d'assurance ou de réassurance et par lesquelles un véhicule de titrisation prend en charge, au moyen d'un contrat de réassurance, des risques transférés par l'entreprise déclarante; ou prend en charge des risques de l'entreprise déclarante transférés au moyen d'un arrangement analogue à un contrat de réassurance.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030 | Code interne du véhicule de titrisation | <p>► MI Code interné attribué par l'entreprise au véhicule de titrisation, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Ce code doit être spécifique à chaque véhicule de titrisation et rester le même dans les déclarations ultérieures. ◀</p> |
| C0040 | Code d'identification des titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation | <p>Pour les titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation et détenus par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, indiquer leur code par ordre de priorité suivant lorsqu'il existe:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible; — autre code «reconnu» (par ex. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC). — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit rester constant dans le temps |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050 | Type de code d'identification des titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation | Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'organisme de placement collectif». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise |
| C0060 | Lignes d'activité auxquelles se rapporte la titrisation du véhicule de titrisation | Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35 Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Assurance des frais médicaux 2 — Assurance de protection du revenu 3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs 4 — Assurance de responsabilité civile automobile 5 — Autre assurance des véhicules à moteur 6 — Assurance maritime, aérienne et transport 7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens 8 — Assurance de responsabilité civile générale 9 — Assurance crédit et cautionnement 10 — Assurance de protection juridique 11 — Assurance assistance 12 — Assurance pertes pécuniaires diverses 13 — Réassurance frais médicaux proportionnelle 14 — Réassurance protection du revenu proportionnelle 15 — Réassurance indemnisation des travailleurs proportionnelle 16 — Réassurance responsabilité civile automobile proportionnelle 17 — Réassurance autre assurance des véhicules à moteur proportionnelle 18 — Réassurance maritime, aérienne et transport proportionnelle 19 — Réassurance incendie et autres dommages aux biens proportionnelle 20 — Réassurance responsabilité civile générale proportionnelle |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>21 — Réassurance crédit et cautionnement proportionnelle</p> <p>22 — Réassurance protection juridique proportionnelle</p> <p>23 — Réassurance assistance proportionnelle</p> <p>24 — Réassurance pertes pécuniaires diverses proportionnelle</p> <p>25 — Réassurance santé non proportionnelle</p> <p>26 — Réassurance accidents non proportionnelle</p> <p>27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>28 — Réassurance dommages non proportionnelle</p> <p>29 — Assurance santé</p> <p>30 — Assurance avec participation aux bénéfices</p> <p>31 — Assurance indexée et en unités de compte</p> <p>32 — Autre assurance vie</p> <p>33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé</p> <p>34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé</p> <p>35 — Réassurance santé</p> <p>36 — Réassurance vie</p> <p>37 — Multi-ligne</p> <p>Lorsque le traité de réassurance ou un arrangement analogue couvre plusieurs lignes d'activité et que les modalités de la couverture diffèrent selon ces lignes, le traité doit être déclaré sur plusieurs lignes. La première ligne pour le traité doit être encodé comme «Multi-ligne», et fournir des informations sur les termes du traité dans son ensemble, les lignes suivantes fournissant des informations sur les modalités du traité de réassurance spécifiquement applicables à chacune des lignes d'activités. Lorsque la durée de la couverture est la même pour toutes les lignes d'activités, seule la ligne d'activité dominante Solvabilité II est requise.</p> |
| C0070 | Type de déclencheur du véhicule de titrisation | <p>Les mécanismes de déclenchement que le véhicule de titrisation utilise comme événements déclencheurs qui l'obligent à effectuer un paiement à l'entreprise d'assurance ou de réassurance cédante. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Indemnisation</p> <p>2 — Perte de modèle</p> <p>3 — Indice ou paramétrique</p> <p>4 — Hybride (y compris composantes des techniques ci-dessus)</p> <p>5 — Autre</p> |
| C0080 | Événement déclencheur contractuel | <p>Description de l'événement déclencheur spécifique obligeant le véhicule de titrisation à effectuer un paiement à l'entreprise d'assurance ou de réassurance cédante. Cette information doit compléter celle fournie sous «Type de déclencheur du véhicule de titrisation», et être suffisamment explicite pour permettre aux autorités de contrôle d'identifier l'événement déclencheur effectif, par exemple un indice météorologique ou de tempête donné pour les risques de catastrophe, ou les tableaux de mortalité générale pour les risques de longévité.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090 | Même déclencheur que dans le portefeuille du cédant sous-jacent | Indique si le déclencheur défini dans la police d'assurance ou de réassurance sous-jacente défini dans le traité est identique à celui défini dans le véhicule de titrisation. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Même déclencheur 2 — Déclencheur différents |
| C0100 | Risque de base découlant de la structure de transfert de risque | Les causes du risque de base (autrement dit, du risque que l'exposition couverte par la technique d'atténuation du risque ne corresponde pas à l'exposition au risque de l'entreprise d'assurance ou de réassurance). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Pas de risque de base 2 — Subordination insuffisante des détenteurs de titres 3 — Recours supplémentaires des investisseurs à l'égard du cédant 4 — Des risques supplémentaires ont été titrisés après l'autorisation 5 — Les cédants sont exposés aux titres émis 9 — Autre |
| C0110 | Risque de base découlant des clauses contractuelles | Le risque de base découlant des clauses contractuelles. 1 — Pas de risque de base 2 — Une part importante des risques assurés n'est pas transférée 3 — Le déclencheur est insuffisant pour répondre à l'exposition au risque du cédant |
| C0120 | Actifs du véhicule de titrisation cantonnés pour honorer les engagements à l'égard du cédant | Le montant des actifs cantonnés par le véhicule de titrisation pour le cédant qui effectue la déclaration, disponibles pour régler les engagements contractuels réassurés par le véhicule de titrisation (les garanties spécifiquement comptabilisées au bilan du véhicule de titrisation en relation avec les engagements pris). |
| C0130 | Autres actifs du véhicule de titrisation non spécifiques au cédant pour lequel des recours peuvent exister | Le montant des actifs du véhicule de titrisation (comptabilisés à son bilan) non directement liés au cédant qui effectue la déclaration mais à l'égard desquels celui-ci dispose de recours. Il peut notamment s'agir des actifs «libres» du véhicule de titrisation disponibles pour régler les engagements du cédant qui effectue la déclaration. |
| C0140 | Autres recours découlant de la titrisation | Le montant des actifs auxiliaires (hors bilan) du véhicule de titrisation, non directement liés au cédant qui effectue la déclaration mais à l'égard desquels celui-ci dispose de recours. Il peut notamment s'agir des recours à l'égard d'autres contreparties du véhicule de titrisation, y compris les garanties, contrats de garantie et engagements dérivés fournis par son sponsor, ses détenteur de titres ou d'autres tiers. |
| C0150 | Engagements maximaux possibles du véhicule de titrisation au titre de la police de réassurance | Montant maximum total possible de l'ensemble des engagements au titre du contrat de réassurance (pour ce cédant particulier). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0160 | Plein financement du véhicule de titrisation pour ses obligations à l'égard du cédant sur toute la période de référence | Indique si la protection de la technique d'atténuation du risque est susceptible de n'être que partiellement prise en compte lorsqu'une contrepartie à un contrat de réassurance cesse d'être en mesure de fournir un transfert du risque effectif et continu. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Véhicule de titrisation pleinement financé en ce qui concerne ses obligations à l'égard du cédant 2 — Véhicule de titrisation non pleinement financé en ce qui concerne ses obligations à l'égard du cédant |
| C0170 | Montants courants recouvrables auprès du véhicule de titrisation | Montants courants recouvrables auprès du véhicule de titrisation comptabilisés au bilan Solvabilité II de l'entreprise déclarante (avant ajustement pour pertes probables pour défaut de la contrepartie). Ce montant doit être calculé conformément aux dispositions de l'article 41 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| C0180 | Existence d'investissements significatifs du cédant dans le véhicule de titrisation | Indique si le cédant détient des investissements significatifs dans le véhicule de titrisation, conformément à l'article 210 du règlement délégué (UE) 2015/35. 1 — Sans objet 2 — Investissements dans le véhicule de titrisation contrôlés par le cédant et/ou par le sponsor s'il n'est pas le cédant 3 — Investissements dans le véhicule de titrisation détenus par le cédant (actions, titres ou autres dettes subordonnées du véhicule de titrisation) 4 — Le cédant vend de la réassurance au véhicule de titrisation, ou lui fournit une autre atténuation du risque 5 — Le cédant a fourni une garantie ou un autre rehaussement de crédit au véhicule de titrisation ou aux détenteurs de titres 6 — Le cédant conserve un risque de base suffisant 9 — Autres Si une déclaration est faite ici, l'instrument doit être identifié dans les cellules C0030 et C0040. |
| C0190 | Actifs de la titrisation liés au cédant déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor | Indiquer si des actifs de la titrisation liés au cédant sont déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor, conformément aux dispositions de l'article 214, paragraphe 2, et de l'article 326 du règlement (UE) n° 2015/35. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Actifs déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor 2 — Pas d'actifs déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor |

Informations sur le véhicule de titrisation

| | | |
|-------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0200 | Code interne du véhicule de titrisation | ► M1 Code interne attribué par l'entreprise au véhicule de titrisation, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Ce code doit être spécifique à chaque véhicule de titrisation et rester le même dans les déclarations ultérieures. ◀ |
|-------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 | Type de code du véhicule de titrisation | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code interne du véhicule de titrisation», Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0220 | Nature juridique du véhicule de titrisation | La nature juridique du véhicule de titrisation, conformément à l'article 13, point 26), de la directive 2009/138/CE. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Fiducie 2 — Partenariat 3 — Société à risque limité 4 — Entité juridique autre que les précédentes 5 — Non constitué en société |
| C0230 | Nom du véhicule de titrisation | Le nom du véhicule de titrisation. |
| C0240 | Numéro d'enregistrement du véhicule de titrisation | Le numéro d'enregistrement reçu lors de la constitution du véhicule de titrisation. Pour les véhicules non constitués en société, l'entreprise doit déclarer le numéro réglementaire, ou numéro équivalent, fourni par l'autorité de contrôle au moment de l'agrément. Ne pas remplir cette cellule si le véhicule n'est pas constitué en société. |
| C0250 | Pays d'agrément du véhicule de titrisation | Le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où le véhicule de titrisation est établi et où il a été agréé, le cas échéant. |
| C0260 | Conditions d'agrément du véhicule de titrisation | Les conditions d'agrément du véhicule de titrisation conformément à l'article 211 de la directive 2009/138/CE ou d'un instrument juridique équivalent. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Véhicule de titrisation agréé en vertu de l'article 211, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE 2 — Véhicule de titrisation agréé en vertu de l'article 211, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE (agrément délivré antérieurement) 3 — Véhicule de titrisation relevant de l'autorité de contrôle d'un pays tiers, le véhicule de titrisation satisfaisant à des exigences équivalentes à celles énoncées à l'article 211, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE 4 — Véhicule de titrisation relevant d'un cas non indiqué ci-dessus |
| C0270 | Évaluation externe par un OEEC désigné | ► M2 Notation du véhicule de titrisation (lorsqu'elle existe) fournie par une agence de notation externe et prise en compte par l'entreprise. Si l'évaluation n'est pas disponible, l'élément est laissé vide et le véhicule de titrisation est défini comme «9 — Pas de notation disponible» dans la colonne C0290 (Échelon de qualité de crédit). Ne s'applique pas aux véhicules de titrisation pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0280 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0270, en utilisant la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné». ◀</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)</p> <p>— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295)</p> <p>— ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)</p> <p>— AM Best Europe</p> <p>— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)</p> <p>— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)</p> <p>— DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)</p> <p>— Fitch</p> <p>— Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)</p> <p>— Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340)</p> <p>— Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)</p> <p>— Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)</p> <p>— Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFI- IODKETE60)</p> <p>— Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)</p> <p>— Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)</p> <p>— Moody's</p> <p>— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)</p> <p>— Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)</p> <p>— Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)</p> <p>— Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Moody’s Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90) — Moody’s Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody’s Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody’s Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor’s — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY71370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné ◀ |
| C0290 | Échelon de qualité de crédit | <p>L'échelon de qualité de crédit attribué au véhicule de titrisation. L'échelon de qualité de crédit doit tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par le groupe.</p> <p>► MI Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>0 — Échelon 0 de qualité de crédit</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 1 — Échelon 1 de qualité de crédit 2 — Échelon 2 de qualité de crédit 3 — Échelon 3 de qualité de crédit 4 — Échelon 4 de qualité de crédit 5 — Échelon 5 de qualité de crédit 6 — Échelon 6 de qualité de crédit 9 — Pas de notation disponible ◀ |
| C0300 | Notation interne | Notation interne du véhicule de titrisation pour les entreprises qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où elles utilisent des notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'une entreprise appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément. |

S.36.01 — Transactions intragroupe (TIG) — Transactions sur actions et titres assimilés et transferts de dette et d'actifs
Observations générales

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle vise à recueillir des informations, conformément à l'article 265 de la directive 2009/138/CE, sur toutes les transactions intragroupe (significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas) concernant les actions, les dettes, les opérations de financement réciproque ainsi que les opérations assimilables à des transferts d'actifs au sein d'un groupe, en application de l'article 213, paragraphe 2, point d), de la directive 2009/138/CE. Il s'agit notamment, mais pas exclusivement:

- des actions et autres éléments de fonds propres, y compris les participations dans des entités liées et les parts transférées entre entités liées du groupe;
- des dettes, y compris les obligations, les prêts, les obligations adossées à des créances et les autres opérations assimilables, par exemple celles avec intérêts ou coupon périodiques prédéterminés ou avec paiement de prime pour une durée prédéterminée.
- des autres transferts d'actifs tels que les transferts de biens ou d'actions d'autres sociétés non liées au groupe (autrement dit, qui n'en font pas partie).

L'entreprise doit compléter ce modèle pour toutes les transactions significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas pour les transactions intragroupe entre l'entreprise et la société holding mixte d'assurance et ses entreprises liées.

Ce modèle inclut les transactions intragroupe:

- en vigueur au début de la période de référence;
- nées au cours de la période de référence et en cours à la date de déclaration;
- nées et parvenues à terme au cours de la période de référence.

Lorsque des transactions similaires avec une entité liée n'ont a priori pas à être déclarées parce qu'individuellement, elles ne sont pas significatives ou très significatives, elles doivent néanmoins être déclarées individuellement si collectivement, elles atteignent ou dépassent le seuil des transactions intragroupe significatives ou très significatives.

▼ B

Chaque transaction doit être déclarée séparément.

Tout ajout ou complément à une transaction intragroupe doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte, même si le complément pris individuellement n'est pas significatif. Par exemple, si une entreprise augmente le montant initial d'un prêt à une entreprise liée, le montant prêté en sus doit être déclaré comme un élément distinct, la date d'émission étant alors la date de l'augmentation.

Lorsque la valeur de la transaction diffère pour les deux parties contractantes (par exemple, dans une transaction entre A et B, A comptabilise 10 millions d'euros mais B n'en comptabilise que 9,5 millions, le 0,5 million restant étant passé en charges), il y a lieu d'indiquer dans le modèle le montant maximal de la transaction, soit 10 millions d'euros.

Lorsqu'il existe une chaîne de transactions intragroupe (par exemple, A investissant dans B, qui investit dans C), chacun des maillons de la chaîne doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Identifiant de la transaction intragroupe | Code d'identification interne unique pour chaque transaction intragroupe. Doit rester constant dans le temps. |
| C0020 | Nom de l'investisseur/du prêteur | Le nom de l'entité qui achète les actions ou qui prête à une entreprise liée du groupe, autrement dit, l'entité qui comptabilise la transaction comme un actif à son bilan (débit — bilan). |
| C0030 | Code d'identification de l'investisseur/du prêteur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées du groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées du groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0040 | Type de code d'identification de l'investisseur/du prêteur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'investisseur/du prêteur». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0050 | Nom de l'émetteur/de l'emprunteur | Nom de l'entité qui émet les actions ou l'élément de fonds propres ou qui emprunte (qui émet de la dette). Autrement dit, il s'agit de l'entité qui comptabilise la transaction comme un passif ou comme des fonds propres à son bilan (crédit — bilan). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060 | Code d'identification de l'émetteur/de l'emprunteur | <p>Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées du groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées du groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0070 | Type de code d'identification de l'émetteur/de l'emprunteur | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'émetteur/de l'emprunteur».</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0080 | Code d'identification de l'instrument | <p>Le code d'identification de l'instrument (fonds propres, dette, etc.) transmis entre les parties, identifié, par ordre de priorité, par:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible; — autre code «reconnu» (par ex. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit rester constant dans le temps. <p>Il peut différer du code de transaction intragroupe indiqué en C0010.</p> |
| C0090 | Code d'identification du type d'instrument | <p>Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'instrument». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> |
| C0100 | Type de transaction | <p>Indiquer le type de la transaction. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Obligations/dette — garanties</p> <p>2 — Obligations/dette — non garanties</p> <p>3 — Actions et titres assimilés — parts/participations</p> <p>4 — Actions et titres assimilés — autres</p> <p>5 — Autre transfert d'actifs — biens</p> <p>6 — Autre transfert d'actifs — autres</p> |
| C0110 | Date d'émission de la transaction | <p>La dette de la transaction ou de l'émission de la dette ou, si elle est antérieure, la date à laquelle la transaction intragroupe prend effet.</p> <p>La date doit respecter le format ISO 8601 (aaaa-mm-jj).</p> |
| C0120 | Date d'échéance de la transaction | <p>La date, au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj) à laquelle l'opération arrive à terme ou à maturité, s'il y a lieu.</p> <p>— Lorsqu'aucune date d'échéance ne s'applique à la transaction intragroupe, indiquer «9999-12-31».</p> <p>— Pour les titres à durée indéterminée, utiliser «9999-12-31»</p> |
| C0130 | Monnaie de la transaction | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle la transaction a eu lieu. |
| C0140 | Montant contractuel de la transaction/prix de transaction | Montant de la transaction ou prix figurant dans l'accord ou le contrat. |
| C0150 | Valeur des sûretés/du passif | La valeur des sûretés, pour les dettes adossées à des actifs, ou la valeur de l'actif pour les transactions intragroupe impliquant le transfert d'actifs. |
| C0160 | Montant des remboursements/prépaiements/restitutions au cours de la période de référence | Montant total de remboursements/prépaiements/restitutions au cours de la période de référence s'il y a lieu. |
| C0170 | Montant des dividendes/intérêts/coupons et autres paiements effectués au cours de la période de référence | <p>Indiquer dans cette cellule tous les paiements réalisés en lien avec des transactions intragroupe enregistrées dans le présent modèle pour la période de référence (12 mois précédant la date de déclaration).</p> <p>Il s'agit notamment, mais pas exclusivement:</p> <ul style="list-style-type: none"> — des dividendes pour l'année en cours, y compris les dividendes versés et ceux déclarés mais non encore payés; — de tout dividende reporté des années précédentes et versé pendant l'année en cours (autrement dit, tout dividende reporté ayant eu une incidence sur le compte de résultat de la période de référence). — des paiements d'intérêts effectués en rapport avec des titres de créance; |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | — de tout autre paiement effectué en rapport avec les transactions intragroupe déclaré dans le présent modèle, par exemple. Le montant total des compléments le cas échéant, autrement dit les montants totaux investis au cours de la période de référence tels que les paiements additionnels pour des actions partiellement réglées ou une augmentation du montant prêté au cours de la période. |
| C0180 | Solde du montant contractuel de la transaction à la date de déclaration | Solde de la transaction à la date de déclaration s'il y a lieu, par exemple pour les émissions de dette. En cas de règlement ou de remboursement anticipé intégral, ce montant sera égal à zéro. |
| C0190 | Taux du coupon/taux d'intérêt | Le taux du coupon ou le taux d'intérêt, en pourcentage, le cas échéant. Pour les taux d'intérêt variables, inclure le taux de référence et le taux d'intérêt supérieur. |

S.36.02 — Transactions intragroupe — Produits dérivés**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle est utilisé pour la déclaration de toutes les transactions intragroupe entre entités soumises au contrôle du groupe conformément à l'article 213, paragraphe 2, point d), de la directive 2009/138/CE.

L'entreprise doit compléter ce modèle pour toutes les transactions significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas pour les transactions intragroupe entre l'entreprise et la société holding mixte d'assurance et ses entreprises liées.

Ce modèle inclut les transactions intragroupe:

- en vigueur au début de la période de référence;
- nées au cours de la période de référence et en cours à la date de déclaration;
- nées et parvenues à terme au cours de la période de référence.

Lorsque des transactions similaires avec une entité liée n'ont a priori pas à être déclarées parce qu'individuellement, elles ne sont pas significatives ou très significatives, elles doivent néanmoins être déclarées individuellement si collectivement, elles atteignent ou dépassent le seuil des transactions intragroupe significatives ou très significatives.

Chaque transaction doit être déclarée séparément.

Tout ajout ou complément à une transaction intragroupe doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte, même si le complément pris individuellement n'est pas significatif. Par exemple, si une entreprise augmente le montant initial d'un prêt à une entreprise liée, le montant prêté en sus doit être déclaré comme un élément distinct, la date d'émission étant alors la date de l'augmentation.

Lorsque la valeur de la transaction diffère pour les deux parties contractantes (par exemple, dans une transaction entre A et B, A comptabilise 10 millions d'euros mais B n'en comptabilise que 9,5 millions, le 0,5 million restant étant passé en charges), il y a lieu d'indiquer dans le modèle le montant maximal de la transaction, soit 10 millions d'euros.

▼ B

Lorsqu'il existe une chaîne de transactions intragroupe (par exemple, A investissant dans B, qui investit dans C), chacun des maillons de la chaîne doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Identifiant de la transaction intragroupe | Code d'identification interne unique pour chaque transaction intragroupe. Doit rester constant dans le temps. |
| C0020 | Nom de l'investisseur/de l'acheteur | Le nom de l'entité qui achète le dérivé ou y investit, ou la contrepartie dont la position est longue. Pour les swaps, il s'agit du payeur du taux fixe qui reçoit le taux variable. |
| C0030 | Code d'identification de l'investisseur ou de l'acheteur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées du groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées du groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0040 | Type de code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0050 | Nom de l'émetteur/du vendeur | Le nom de l'entité qui émet ou vend dérivé, ou la contrepartie dont la position est courte. Pour les swaps, il s'agit du payeur du taux variable qui reçoit le taux fixe. |
| C0060 | Code d'identification de l'émetteur/du vendeur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées du groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées du groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0070 | Type de code d'identification de l'émetteur/du vendeur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'émetteur/du vendeur». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0080 | Code d'identification de l'instrument | Le code d'identification de l'instrument (dérivé) transmis entre les parties, identifié, par ordre de priorité, par: — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible; — autre code «reconnu» (par ex. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit rester constant dans le temps. Il peut différer du code de transaction intragroupe indiqué en C0010. |
| C0090 | Code d'identification du type d'instrument | Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'instrument». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise |
| C0100 | Type de transaction | Indiquer le type de la transaction. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Dérivé — contrat à terme standardisé (future) 2 — Dérivé — contrat à terme de gré à gré (forward) 3 — Dérivé — option 4 — Dérivé — autre 5 — Garantie — protection de crédit 6 — Garantie — autre 7 — Swap — risque de défaut (CDS) 8 — Swap — taux d'intérêt 9 — Swap — devises 10 — Swap — autre Une opération de pension livrée (repo) est considérée comme une opération au comptant associée à un forward. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | Date de transaction | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de transaction du contrat dérivé. Pour les contrats automatiquement reconduits, utiliser la date de transaction initiale. |
| C0120 | Date d'échéance | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date contractuelle de fin du contrat dérivé, soit la date d'échéance, la date d'expiration des options (européennes ou américaines), etc. |
| C0130 | Monnaie | Le cas échéant, le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du dérivé, autrement dit la monnaie du montant notionnel du dérivé (par exemple dans le cas d'une option dont le sous-jacent est en USD). Ne s'applique pas aux swaps de devises. |
| C0140 | Montant notionnel à la date de la transaction | Le montant couvert ou exposé au dérivé à la date de la transaction. Pour les futures et les options, il s'agit de la taille du contrat multipliée par le nombre de contrats. Pour les swaps et les forwards, il s'agit du montant du contrat. |
| C0150 | Montant notionnel à la date de déclaration | Le montant couvert ou exposé au dérivé à la date de la de déclaration, autrement dit le solde de clôture. Pour les futures et les options, il s'agit de la taille du contrat multipliée par le nombre de contrats. Pour les swaps et les forwards, il s'agit du montant du contrat. Lorsqu'une transaction arrive à échéance ou expire pendant la période de déclaration et avant la date de déclaration, le montant notionnel à la date de déclaration est nul. |
| C0160 | Valeur des sûretés | Valeur des sûretés fournies à la date de la déclaration (zéro si dérivé a été clôturé) s'il y a lieu. |
| C0170 | Options, contrats à terme standardisés, contrats à terme de gré à gré et autres dérivés — utilisation des dérivés (par l'acheteur) | Décrire ce pour quoi le dérivé est utilisé (micro- ou macro-couverture, gestion efficace de portefeuille). On parle de micro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un instrument financier unique, une transaction prévue ou un autre engagement. On parle de macro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un ensemble d'instruments financiers, de transactions prévues ou d'autres engagements. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Micro-couverture 2 — Macro-couverture 3 — Mise en correspondance des flux de trésorerie des actifs et des passifs 4 — Gestion efficace du portefeuille, autre que mise en correspondance des flux de trésorerie des actifs et des passifs |
| C0180 | Options, contrats à terme standardisés, contrats à terme de gré à gré et autres dérivés — Actif ou passif sous-jacent au dérivé | ► M3 Code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au contrat dérivé. Cet élément est à déclarer pour les dérivés ayant un seul instrument ou indice sous-jacent dans le portefeuille de l'entreprise. Un indice est considéré comme un instrument unique et doit être déclaré. Indiquer le code d'identification de l'instrument sous-jacent au dérivé, selon l'ordre de priorité suivant: — code ISIN ISO 6166, lorsqu'il est disponible; — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— code attribué par l'entreprise à l'instrument sous-jacent lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, et qui doit rester unique et constant dans le temps pour cet instrument;</p> <p>— «actifs/passifs multiples», s'il y a plusieurs actifs ou passifs sous-jacents.</p> <p>Si l'instrument sous-jacent est un indice, indiquer le code de l'indice. ◀</p> |
| C0190 | Type de code d'identification de l'actif/du passif sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'instrument». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (<i>Committee on Uniform Securities Identification Procedures</i>): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau aux entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (instrument financier Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise lorsque aucune des options ci-dessus n'est disponible. C'est également l'option à retenir dans le cas d'«actifs/passifs multiples» et d'indices. ◀</p> |
| C0200 | Protection de crédit — CDS et garanties — Nom de la contrepartie pour laquelle la protection de crédit est achetée | Le nom de la contrepartie pour laquelle la protection de crédit en cas de défaillance a été achetée. |
| C0210 | Swaps — Taux d'intérêt fourni (pour l'acheteur) | Taux d'intérêt fourni en vertu du contrat de swap (pour les swaps de taux d'intérêt uniquement). |
| C0220 | Swaps — Taux d'intérêt reçu (pour l'acheteur) | Taux d'intérêt reçu en vertu du contrat de swap (pour les swaps de taux d'intérêt uniquement). |
| C0230 | Swaps — Devise fournie (pour l'acheteur) | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du prix du swap (pour les swaps de devises uniquement) |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0240 | Swaps — Devise reçue (pour l'acheteur) | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du montant notionnel du swap (pour swaps de devises uniquement). |

S.36.03 — Transactions intragroupe — Réassurance interne**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

▼M1

Ce modèle vise à recueillir des informations sur toutes les transactions intragroupe (significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas) concernant la réassurance interne du groupe identifié en application de l'article 213, paragraphe 2, point d), de la directive 2009/138/CE. Il s'agit notamment, mais pas exclusivement:

▼B

- des traités de réassurance entre entreprises liées;
- de la réassurance facultative entre entreprises liées; et
- de toute autre transaction entraînant un transfert de risque de souscription (risque d'assurance) entre des entreprises liées.

L'entreprise doit compléter ce modèle pour toutes les transactions significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas pour les transactions intragroupe entre l'entreprise et la société holding mixte d'assurance et ses entreprises liées.

Ce modèle inclut les transactions intragroupe:

- en vigueur au début de la période de référence;
- nées au cours de la période de référence et en cours à la date de déclaration;
- nées et parvenues à terme au cours de la période de référence.

Lorsque des transactions similaires avec une entité liée n'ont a priori pas à être déclarées parce qu'individuellement, elles ne sont pas significatives ou très significatives, elles doivent néanmoins être déclarées individuellement si collectivement, elles atteignent ou dépassent le seuil des transactions intragroupe significatives ou très significatives.

Chaque transaction doit être déclarée séparément. Les entreprises doivent déclarer autant de lignes que nécessaire afin de bien identifier la transaction, y compris dans le cas où plusieurs types de contrats ou traités de réassurance sont utilisés.

Tout ajout ou complément à une transaction intragroupe doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte, même si le complément pris individuellement n'est pas significatif. Par exemple, si une entreprise augmente le montant initial d'un prêt à une entreprise liée, le montant prêté en sus doit être déclaré comme un élément distinct, la date d'émission étant alors la date de l'augmentation.

Lorsque la valeur de la transaction diffère pour les deux parties contractantes (par exemple, dans une transaction entre A et B, A comptabilise 10 millions d'euros mais B n'en comptabilise que 9,5 millions, le 0,5 million restant étant passé en charges), il y a lieu d'indiquer dans le modèle le montant maximal de la transaction, soit 10 millions d'euros.

▼ B

Lorsqu'il existe une chaîne de transactions intragroupe (par exemple, A investissant dans B, qui investit dans C), chacun des maillons de la chaîne doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Identifiant de la transaction intragroupe | Code d'identification interne unique pour chaque transaction intragroupe. Doit rester constant dans le temps. |
| C0020 | Nom de la cédante | Nom juridique de l'entité qui a transféré le risque de souscription à un autre assureur ou réassureur du groupe. |
| C0030 | Code d'identification de la cédante | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées du groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées du groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p style="margin-left: 20px;">code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0040 | Type de code d'identification de la cédante | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de la cédante» <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0050 | Nom du réassureur | Nom juridique du réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. C'est le même que celui déclaré dans le modèle S.30.02. |
| C0060 | Code d'identification du réassureur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées du groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées du groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p style="margin-left: 20px;">code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0070 | Type de code d'identification du réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification du réassureur» 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0080 | Période de validité (date de début) | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de début du contrat ou traité de réassurance en question. |
| C0090 | Période de validité (date d'expiration) | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'expiration du contrat ou traité de réassurance en question (autrement dit, la dernière date à laquelle le contrat ou traité de réassurance est en vigueur). Ne rien indiquer s'il n'y a pas de date d'expiration (par exemple parce qu'il s'agit d'un contrat continu auquel chacune des parties peut mettre fin moyennant préavis). |
| C0100 | Monnaie du contrat ou du traité | Le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie des paiements au titre du contrat ou traité de réassurance en question. |
| C0110 | Type de contrat ou traité de réassurance | Le type de contrat ou traité de réassurance. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Quote-part 2 — Quote-part variable 3 — Excédent de plein 4 — Excédent de sinistre (par événement et par risque) 5 — Excédent de sinistre (par risque) 6 — Excédent de sinistre (par événement) 7 — «Complémentaire» excédent de sinistre (protection contre des événements faisant suite à certaines catastrophes telles que les inondations ou les incendies) 8 — Excédent de sinistre avec risque de base 9 — Reconstitution de la garantie 10 — Excédent de sinistre global 11 — Excédent de sinistre illimité 12 — Excédent de perte 13 — Autres traités proportionnels 14 — Autres traités non proportionnels 15 — Réassurance financière 16 — Proportionnelle facultative 17 — Non proportionnelle facultative Les codes 13 (Autres traités proportionnels) et 14 (Autres traités non proportionnels) peuvent être utilisés pour les traités de réassurance hybrides. |
| C0120 | Couverture maximale du réassureur selon contrat ou traité | Pour les traités en quote-part ou en excédent de plein, 100 % du montant maximal fixé pour l'ensemble du contrat ou du traité (par exemple, 10 millions de GBP). Dans le cas d'une couverture illimitée, indiquer «- 1». Pour les traités en excédent de perte ou en excédent de sinistre, indiquer la capacité initiale. Déclarer cet élément dans la monnaie de la transaction. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130 | Éléments à recevoir nets | Le montant résultant: des sinistres payés par l'assureur mais non encore remboursés par le réassureur, augmentés des commissions à payer par le réassureur et des autres éléments à recevoir, diminués des dettes à l'égard du réassureur. Les dépôts en espèces sont exclus; il doivent être considérés comme des garanties reçues. Le montant total doit être égal à la somme des postes du bilan Créances de réassurance et Débiteurs de réassurance. |
| C0140 | Total montants recouvrables au titre de la réassurance | Le montant total dû par le réassureur à la date de déclaration, qui inclut: <ul style="list-style-type: none"> — les provisions pour primes pour la part des futures primes de réassurance déjà payées au réassureur; — les provisions pour sinistres pour les sinistres à payer par l'assureur qui doivent être payés par le réassureur; et/ou — les provisions techniques pour le montant correspondant à la part du réassureur dans les provisions techniques brutes. |
| C0150 | Résultats de réassurance (pour l'entité réassurée) | Les résultats de réassurance pour l'entité réassurée sont calculés comme suit: <p>Total commissions de réassurance reçues par l'entité réassurée</p> <p>moins</p> <p>Primes de réassurance brutes payées par l'entité réassurée</p> <p>plus</p> <p>Sinistres payés par le réassureur au cours de la période de référence</p> <p>plus</p> <p>Total montants recouvrables au titre de la réassurance à la fin de la période de référence</p> <p>moins</p> <p>Total montants recouvrables au titre de la réassurance au début de la période de référence</p> |
| C0160 | Lignes d'activité | Nom de la ligne d'activité, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35, qui est réassurée. Choisir impérativement l'une des options suivantes: <ol style="list-style-type: none"> 1 — Assurance des frais médicaux 2 — Assurance de protection du revenu 3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs 4 — Assurance de responsabilité civile automobile 5 — Autre assurance des véhicules à moteur 6 — Assurance maritime, aérienne et transport 7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens 8 — Assurance de responsabilité civile générale 9 — Assurance crédit et cautionnement 10 — Assurance de protection juridique 11 — Assistance 12 — Pertes pécuniaires diverses 13 — Réassurance frais médicaux proportionnelle |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 14 — Réassurance protection du revenu proportionnelle 15 — Réassurance indemnisation des travailleurs proportionnelle 16 — Réassurance responsabilité civile automobile proportionnelle 17 — Réassurance autre assurance des véhicules à moteur proportionnelle 18 — Réassurance maritime, aérienne et transport proportionnelle 19 — Réassurance incendie et autres dommages aux biens proportionnelle 20 — Réassurance responsabilité civile générale proportionnelle 21 — Réassurance crédit et cautionnement proportionnelle 22 — Réassurance protection juridique proportionnelle 23 — Réassurance assistance proportionnelle 24 — Réassurance pertes pécuniaires diverses proportionnelle 25 — Réassurance santé non proportionnelle 26 — Réassurance accidents non proportionnelle 27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle 28 — Réassurance dommages non proportionnelle ► MI 29 — Assurance santé 30 — Assurance avec participation aux bénéficiaires 31 — Assurance indexée et en unités de compte 32 — Autre assurance vie 33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé 34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé 35 — Réassurance santé 36 — Réassurance vie ◀ Si un contrat de réassurance couvre plusieurs lignes d'activité, choisir la ligne d'activité principale dans la liste ci-dessus. |

S.36.04 — Transactions intragroupe (TIG) — Partage des coûts, passifs éventuels, éléments de hors bilan et autres éléments**Observations générales**

Cette section concerne la déclaration annuelle demandée aux entreprises individuelles.

Ce modèle vise à recueillir des informations sur toutes les autres transactions intragroupe (significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas) au sein d'un groupe qui n'ont pas été déclarées dans les modèles 36.01 à 36.03, en application de l'article 213, paragraphe 2, point d), de la directive 2009/138/CE. Il s'agit notamment, mais pas exclusivement:

- des partages internes des coûts;
- des passifs éventuels (autres que les dérivés);
- des garanties hors bilan;

▼B

- de toute autre transaction entre entreprises liées ou personnes physiques qui relèvent du contrôle de groupe.

L'entreprise doit compléter ce modèle pour toutes les transactions significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas pour les transactions intragroupe entre l'entreprise et la société holding mixte d'assurance et ses entreprises liées.

Ce modèle inclut les transactions intragroupe:

- en vigueur au début de la période de référence;
- nées au cours de la période de référence et en cours à la date de déclaration;
- nées et parvenues à terme au cours de la période de référence.

Lorsque des transactions similaires avec une entité liée n'ont a priori pas à être déclarées parce qu'individuellement, elles ne sont pas significatives ou très significatives, elles doivent néanmoins être déclarées individuellement si collectivement, elles atteignent ou dépassent le seuil des transactions intragroupe significatives ou très significatives.

Chaque transaction doit être déclarée séparément.

Tout ajout ou complément à une transaction intragroupe doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte, même si le complément pris individuellement n'est pas significatif. Par exemple, si une entreprise augmente le montant initial d'un prêt à une entreprise liée, le montant prêté en sus doit être déclaré comme un élément distinct, la date d'émission étant alors la date de l'augmentation.

Lorsque la valeur de la transaction diffère pour les deux parties contractantes (par exemple, dans une transaction entre A et B, A comptabilise 10 millions d'euros mais B n'en comptabilise que 9,5 millions, le 0,5 million restant étant passé en charges), il y a lieu d'indiquer dans le modèle le montant maximal de la transaction, soit 10 millions d'euros.

Lorsqu'il existe une chaîne de transactions intragroupe (par exemple, A investissant dans B, qui investit dans C), chacun des maillons de la chaîne doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Identifiant de la transaction intragroupe | Code d'identification interne unique pour chaque transaction intragroupe. Doit rester constant dans le temps. |
| C0020 | Nom de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | Nom juridique de l'entité qui achète les actifs ou investit ou qui reçoit le service ou la garantie. |
| C0030 | Code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées du groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées du groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant:</p> <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0040 | Type de code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire».</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |
| C0050 | Nom de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | Nom juridique de l'entité qui vend ou transfère les actifs ou les investissements ou qui fournit le service ou la garantie. |
| C0060 | Code d'identification de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | <p>Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant:</p> <p>— Identifiant d'entité juridique (LEI);</p> <p>— code spécifique.</p> <p>Code spécifique:</p> <p>— pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées du groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local;</p> <p>— pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées du groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant:</p> <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0070 | Type de code d'identification de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur».</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |
| C0080 | Type de transaction | <p>Le type de la transaction. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Passifs éventuels</p> <p>2 — Éléments de hors bilan</p> <p>3 — Partage interne des coûts</p> <p>4 — Autres</p> |
| C0090 | Date d'émission de la transaction | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle la transaction ou l'émission prend effet. |
| C0100 | Date effective de la convention ou du contrat sous-jacent à la transaction | Le cas échéant, le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle la convention ou le contrat sous-jacent à la transaction prend effet, si elle diffère de la date de la transaction. Si cette date est la même que la date de la transaction, indiquer cette dernière. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | Date d'expiration de la convention ou du contrat sous-jacent à la transaction | Le cas échéant, le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle la convention/le contrat expire. Si la date d'expiration est perpétuelle, indiquer «9999-12-31». |
| C0120 | Monnaie de la transaction | Le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle la transaction a eu lieu. |
| C0130 | Événement déclencheur | Le cas échéant, une brève description de l'événement déclenchant la transaction/le paiement/le passif, par exemple l'événement faisant naître un passif éventuel. |
| C0140 | Valeur de la transaction/de la sûreté/de la garantie | La valeur de la transaction, des sûretés fournies ou du passif éventuel comptabilisé au bilan Solvabilité II. Ces éléments sont à déclarer selon leur valeur Solvabilité II. Lorsque cette valeur n'est pas disponible (par exemple, opérations hors EEE selon la seconde méthode sous un régime équivalent, ou banques et établissements de crédit) utiliser les règles de valorisation locales ou sectorielles. |
| C0150 | Valeur maximale possible des passifs éventuels | La valeur maximale possible, si possible, des passifs éventuels inclus au bilan Solvabilité II, indépendamment de leur probabilité de réalisation (à savoir sorties de trésorerie futures nécessaires pour régler le passif éventuel sur sa durée de vie, actualisées selon la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents). |
| C0160 | Valeur maximale des passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Le montant maximal des passif éventuels, non comptabilisés au bilan Solvabilité II, qui pourraient être dus au prestataire. |
| C0170 | Valeur maximale des lettres de crédit/des garanties | Somme de toutes les entrées de trésorerie, liées aux garanties fournies par le «prestataire» (cellule C0050) au «bénéficiaire» (cellule C0020), qui seraient possibles si les événements déclencheurs des garanties reçues par l'entreprise de tiers pour garantir le paiement de ses engagements devaient tous se produire (inclut les lettres de crédit et les facilités d'emprunt garanties et non tirées). Ne pas inclure les montants déjà déclarés en C0150 et C0160. |
| C0180 | Valeur des actifs garantis | Valeur des actifs garantis pour lesquels les garanties sont reçues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |

▼B*ANNEXE III***Instructions concernant les modèles de déclaration à compléter par les groupes**

La présente annexe fournit des instructions supplémentaires pour l'emploi des modèles figurant à l'annexe I du présent règlement. La première colonne des tableaux précise les éléments à déclarer; les numéros de colonne et de ligne indiqués correspondent aux modèles de l'annexe I.

Les modèles à compléter conformément aux instructions données dans les différentes sections de la présente annexe sont désignés par l'expression «ce modèle» dans l'ensemble du texte de la présente annexe.

S.01.01 — Table des matières**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante au niveau du groupe.

Lorsqu'une justification spéciale est requise, celle-ci n'est pas à présenter dans le modèle de déclaration, mais doit faire partie du dialogue avec les autorités nationales compétentes.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur/part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné (FC), un portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE) ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0020 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0010 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise et il doit être employé de manière cohérente dans la durée et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| C0010/R0010 | S.01.02 — Informations de base — Généralités | Les informations prévues dans ce modèle doivent être impérativement déclarées. La seule option possible est: 1 — Informations déclarées |
| C0010/R0020 | S.01.03 — Informations de base — FC et PAE | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de FC ni de PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0030 | S.02.01 — Bilan | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0040 | S.02.02 — Actifs et passifs par monnaie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0060 | S.03.01. — Éléments de hors bilan — Généralités | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'éléments de hors bilan 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0070 | S.03.02 — Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées reçues par le groupe | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car l'entreprise n'a pas reçu de garanties illimitées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0080 | S.03.03 — Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées fournies par le groupe | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car l'entreprise n'a pas fourni de garanties illimitées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0110 | S.05.01 — Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0120 | S.05.02 — Primes, sinistres et dépenses par pays | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0130 | S.06.01 — Présentation synthétique des actifs | ► M2 Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 4 — Non exigées car déclaration trimestrielle au titre de S.06.02 et S.08.01 5 — Non exigées car déclaration annuelle au titre de S.06.02 et S.08.01 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0140 | S.06.02 — Liste des actifs | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2</p> <p>► M2 7 — Non exigées annuellement car déclarées pour le 4^e trimestre (cette option n'est possible que pour les déclarations annuelles) ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0150 | S.06.03 — Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence | <p>► M1 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas d'OPC</p> <p>3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle</p> <p>► M2 6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2 ◀</p> <p>► M2 7 — Non exigées annuellement car déclarées pour le 4^e trimestre (cette option n'est possible que pour les déclarations annuelles) ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) ◀</p> |
| C0010/R0160 | S.07.01 — Produits structurés | <p>► M1 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas de produits structurés</p> <p>3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle</p> <p>► M2 6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2 ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) ◀</p> |
| C0010/R0170 | S.08.01 — Positions ouvertes sur produits dérivés | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas de transactions sur produits dérivés</p> <p>6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2</p> <p>► M2 7 — Non exigées annuellement car déclarées pour le 4^e trimestre (cette option n'est possible que pour les déclarations annuelles) ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0180 | S.08.02 — Transactions sur produits dérivés | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas de transactions sur produits dérivés</p> <p>6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2</p> <p>► M2 7 — Non exigées annuellement car déclarées pour le 4^e trimestre (cette option n'est possible que pour les déclarations annuelles) ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0190 | S.09.01 — Informations sur les revenus/gains et pertes enregistrés durant la période de référence | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0200 | S.10.01 — Contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres | ► M1 Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de contrats de prêt de titres ni de mise en pension de titres 3 — Non exigées conformément aux instructions du modèle ► M2 6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2 ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) ◀ |
| C0010/R0210 | S.11.01 — Actifs détenus en tant que sûretés | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'actifs détenus en tant que sûretés 6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0260 | S.15.01 — Description des garanties des rentes variables | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de rentes variables ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0270 | S.15.02 — Couverture des garanties des rentes variables | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de rentes variables ► M2 18 — Non déclarées car pas d'activité d'assurance directe ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0370 | S.22.01 — Impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car aucune mesure relative aux garanties de long terme ni mesure transitoire n'est appliquée 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0410 | S.23.01 — Fonds propres | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 6 — Exemption en vertu de l'article 254, paragraphe 2 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0420 | S.23.02 — Informations détaillées sur les fonds propres, par niveau | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0430 | S.23.03 — Mouvements annuels des fonds propres | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0440 | S.23.04 — Liste des éléments de fonds propres | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0460 | S.25.01 — Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées car utilisation de la formule standard ► M2 ————— ◀ 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel (MIP) 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral (MI) ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE ◀ 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0470 | S.25.02 — Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 10 — Non déclarées car utilisation de la formule standard 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0480 | S.25.03 — Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent un modèle interne intégral | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 10 — Non déclarées car utilisation de la formule standard 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0500 | S.26.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de marché | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0510 | S.26.02 — Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0520 | S.26.03 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0530 | S.26.04 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0540 | S.26.05 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car risque inexistant |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel</p> <p>9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral</p> <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE</p> <p>17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0550 | S.26.06 — Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel</p> <p>9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral</p> <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE</p> <p>17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0560 | S.26.07 — Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas d'utilisation de calculs simplifiés</p> <p>8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel</p> <p>9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral</p> <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE</p> <p>17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0570 | S.27.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Risque inexistant</p> <p>8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel</p> <p>9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral</p> <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0680 | S.31.01 — Part des réassureurs (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas de réassurance</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0690 | S.31.02 — Véhicules de titrisation | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de véhicules de titrisation 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0700 | S.32.01 — Entreprises dans le périmètre du groupe | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0710 | S.33.01 — Exigences individuelles relatives aux entreprises d'assurance et de réassurance | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0720 | S.34.01 — Autres entreprises financières réglementées et non réglementées, y compris les exigences individuelles applicables aux sociétés holding d'assurance et aux compagnies financières holding mixtes | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas d'entreprise hors assurance ou réassurance dans le périmètre du groupe 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0730 | S.35.01 — Contribution aux provisions techniques du groupe | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0740 | S.36.01 — Transactions intragroupe (TIG) — Transactions sur actions et titres assimilés et transferts de dette et d'actifs | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de TIG de type transaction assimilable à une prise de participation, transfert de dette ou d'actifs 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0750 | S.36.02 — Transactions intragroupe (TIG) — Produits dérivés | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de TIG sur produits dérivés 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0760 | S.36.03 — Transactions intragroupe (TIG) — Réassurance interne | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de TIG de réassurance interne 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0770 | S.36.04 — Transactions intragroupe (TIG) — Partage des coûts, passifs éventuels, éléments de hors bilan et autres éléments | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de TIG sur le partage des coûts, les passifs éventuels, les éléments de hors bilan et autres éléments 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0780 | S.37.01 — Concentration de risques | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non exigées conformément au seuil fixé par le contrôleur du groupe 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0790 | SR.02.01 — Bilan | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Non déclarées car pas de FC/PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 14 — Non déclarées car renvoi à un PAE 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0840 | SR.25.03 — Capital de solvabilité requis — Formule standard uniquement | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées car utilisation de la formule standard ► M2 — ◀ 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0850 | SR.25.02 — Capital de solvabilité requis — Formule standard et modèle interne partiel | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 10 — Non déclarées car utilisation de la formule standard 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0860 | SR.25.03 — Capital de solvabilité requis — Modèle interne intégral | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 10 — Non déclarées car utilisation de la formule standard 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0870 | SR.26.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de marché | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0880 | SR.26.02 — Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0890 | SR.26.03 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral 11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE 13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode ► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE 17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀ 0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas) |
| C0010/R0900 | SR.26.04 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Informations déclarées 2 — Risque inexistant 8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel 9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE</p> <p>17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0910 | SR.26.05 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Risque inexistant</p> <p>8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel</p> <p>9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral</p> <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE</p> <p>17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0920 | SR.26.06 — Capital de solvabilité requis — Risque opérationnel | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel</p> <p>9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral</p> <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE</p> <p>17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0930 | SR.26.07 — Capital de solvabilité requis — Calculs simplifiés | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Non déclarées car pas d'utilisation de calculs simplifiés</p> <p>8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel</p> <p>9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral</p> <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>► M2 16 — Déclarées car demande au titre de l'article 112 de la directive 2009/138/CE</p> <p>17 — Informations déclarées deux fois en raison de l'utilisation d'un modèle interne partiel ◀</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |
| C0010/R0940 | SR.27.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie | <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Informations déclarées</p> <p>2 — Risque inexistant</p> <p>8 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne partiel</p> <p>9 — Non déclarées car utilisation d'un modèle interne intégral</p> <p>11 — Non déclarées, car déclarées au niveau d'un FC/PAE</p> <p>13 — Non déclarées car utilisation exclusive de la deuxième méthode</p> <p>0 — Non déclarées pour toute autre raison (une justification spéciale est requise en ce cas)</p> |

▼ B**S.01.02 — Informations de base****Observations générales**

La présente section concerne la déclaration d'ouverture, trimestrielle et annuelle demandée aux groupes.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Nom de l'entreprise participante | Nom juridique de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, de la société holding d'assurance ou la compagnie financière holding mixte participante qui est à la tête du groupe d'assurance ou de réassurance. Doit être employé de manière cohérente d'une déclaration à l'autre |
| C0010/R0020 | Code d'identification du groupe | Indiquer le code d'identification de l'entreprise participante, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle nationale, qui est utilisé sur le marché local |
| C0010/R0030 | Type de code d'identification du groupe | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «Code d'identification du groupe». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0010/R0050 | Pays du contrôleur du groupe | Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays du contrôleur du groupe. |
| C0010/R0060 | Information sur le sous-groupe | Indiquer si l'information se rapporte à un sous-groupe conformément à l'article 216 de la directive 2009/138/CE. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Pas d'information relative à un sous-groupe 2 — Information relative à un sous-groupe |
| C0010/R0070 | Langue de déclaration | Indiquer le code à 2 lettres ISO 639-1 de la langue utilisée pour déclarer les informations |
| C0010/R0080 | Date de déclaration | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de déclaration à l'autorité de contrôle |
| ▼ M2 | | |
| C0010/R0081 | Date de fin d'exercice | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de fin de l'exercice financier de l'entreprise, par exemple «2017-12-31». |
| ▼ B | | |
| C0010/R0090 | Date de référence | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) du dernier jour de la période de référence |
| C0010/R0100 | Déclaration régulière/ad hoc | Indiquer si les informations communiquées relèvent d'une déclaration régulière ou ad hoc. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration régulière 2 — Déclaration ad hoc ► M2 4 — Communication vide ◀ |
| C0010/R0110 | Monnaie de déclaration | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie utilisée pour les montants monétaires dans chaque déclaration |
| C0010/R0120 | Référentiel comptable | Indiquer le référentiel comptable utilisé pour déclarer les éléments prévus sous S.02.01, évaluation des états financiers. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Normes internationales d'information financière («IFRS») 2 — Référentiel comptable national (autre que les IFRS) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0130 | Méthode de calcul du capital de solvabilité requis du groupe | Indiquer la méthode utilisée pour calculer le capital de solvabilité requis du groupe. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Formule standard 2 — Modèle interne partiel 3 — Modèle interne intégral |
| C0010/R0140 | Utilisation de paramètres propres au groupe | Indiquer si le groupe déclare des chiffres qu'il a calculés en utilisant des paramètres qui lui sont propres. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de paramètres propres au groupe 2 — Pas d'utilisation de paramètres propres au groupe |
| C0010/R0150 | Fonds cantonnés | Indiquer si le groupe déclare son activité par fonds cantonné (RFF). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration de l'activité par fonds cantonné 2 — Pas de déclaration de l'activité par fonds cantonné |
| C0010/R0160 | Méthode de calcul de la solvabilité du groupe | Indiquer la méthode de calcul de la solvabilité du groupe. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation exclusive de la première méthode 2 — Utilisation exclusive de la seconde méthode 3 — Utilisation d'une combinaison de la première et de la seconde méthodes |
| C0010/R0170 | Ajustement égalisateur | Indiquer si le groupe déclare des chiffres qu'il a calculés en utilisant l'ajustement égalisateur. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de l'ajustement égalisateur 2 — Pas d'utilisation de l'ajustement égalisateur |
| C0010/R0180 | Correction pour volatilité | Indiquer si le groupe déclare des chiffres qu'il a calculés en utilisant la correction pour volatilité. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de la correction pour volatilité 2 — Pas d'utilisation de la correction pour volatilité |
| C0010/R0190 | Mesure transitoire sur les taux d'intérêt sans risque | Indiquer si le groupe déclare des chiffres qu'il a calculés en utilisant la mesure transitoire sur la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt sans risque 2 — Pas d'utilisation de la mesure transitoire sur les taux d'intérêt sans risque |
| C0010/R0200 | Mesure transitoire sur les provisions techniques | Indiquer si le groupe déclare des chiffres qu'il a calculés en ayant appliqué la déduction transitoire aux provisions techniques. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de la mesure transitoire sur les provisions techniques 2 — Pas d'utilisation de la mesure transitoire sur les provisions techniques |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0210 | Première déclaration ou nouvelle déclaration | Indiquer s'il s'agit d'une première déclaration d'informations ou d'une nouvelle déclaration par rapport à une date de référence pour laquelle il y a déjà eu une déclaration. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Première déclaration 2 — Nouvelle déclaration |
| ▼ M3 | | |
| R0250 | Exemption de communication d'informations relatives aux OEEC | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Exemption pour les actifs (basée sur l'article 35, paragraphes 6 et 7) 2 — Exemption pour les actifs (basée sur l'externalisation) 3 — Exemption pour les dérivés (basée sur l'article 35, paragraphes 6 et 7) 4 — Exemption pour les dérivés (basée sur l'externalisation) 5 — Exemption pour les actifs et les dérivés (basée sur l'article 35, paragraphes 6 et 7) 6 — Exemption pour les actifs et les dérivés (basée sur l'externalisation) 0 — Pas d'exemption |

▼ B**S.01.03 — Informations de base — FC et PAE****Observations générales**

La présente section concerne la déclaration d'ouverture et annuelle demandée aux groupes.

Tous les fonds cantonnés et portefeuilles sous ajustement égalisateur doivent être identifiés, quelle que soit leur importance aux fins des informations à déclarer.

Dans le premier tableau, tous les fonds cantonnés et portefeuilles sous ajustement égalisateur doivent être déclarés. Lorsqu'un fonds cantonné a un portefeuille sous ajustement égalisateur qui ne le couvre pas en intégralité, trois fonds doivent être déclarés: le premier pour le FC, le second pour le PAE à l'intérieur du FC et le troisième pour la part restante du fonds (et inversement dans le cas où un PAE a un FC).

Dans le second tableau, les relations entre les fonds telles que visées au paragraphe précédent doivent être expliquées. Ce second tableau ne doit être complété que pour les fonds liés par ce type de relations.

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- les informations s'appliquent lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Liste de tous les FC/PAE (chevauchements autorisés) | | |
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Nom juridique de l'entreprise relevant du contrôle de groupe qui détient le FC/PAE. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | <p>Indiquer le code d'identification de l'entreprise, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Lorsque l'entreprise utilise l'option «code spécifique», elle tient compte de ce qui suit:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué aux entreprises hors EEE et non réglementées doit respecter le format suivant, qui doit être utilisé de manière systématique: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | <p>Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Numéro du fonds/du portefeuille | <p>Numéro qui est attribué par l'entreprise et qui correspond au numéro de référence unique assigné à chacun des fonds cantonnés et portefeuilles sous ajustement égalisateur. Ce numéro doit être employé de manière cohérente dans la durée et permettre d'identifier les FC et les PAE dans les autres modèles.</p> |
| C0050 | Nom du fonds cantonné/du portefeuille sous ajustement égalisateur | <p>Indiquer le nom du fonds cantonné/du portefeuille sous ajustement égalisateur.</p> <p>Si possible (si lié à un produit commercial), utiliser le nom commercial. Si ce n'est pas possible, par exemple si le fonds est lié à plusieurs produits commerciaux, utiliser un nom différent.</p> <p>Le nom doit être unique et rester employé de manière cohérente dans la durée.</p> |
| C0060 | FC/PAE/part restante du fonds | <p>Indiquer s'il s'agit d'un FC ou d'un PAE. Lorsqu'un fonds intègre d'autres fonds, cette cellule doit permettre d'identifier chaque fonds ou sous-fonds (compartiment). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Fonds cantonné 2 — Portefeuille sous ajustement égalisateur 3 — Part restante d'un fonds |
| C0070 | FC/PAE avec sous-FC/PAE | <p>Indiquer si le fonds identifié intègre d'autres fonds. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Fonds intégrant d'autres fonds 2 — Fonds n'intégrant pas d'autres fonds <p>Seul le fonds «mère» peut être identifié par «1».</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 | Importance | Indiquer si le fonds cantonné ou le portefeuille sous ajustement égalisateur est important aux fins de la déclaration d'informations détaillées. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Important 2 — Pas important En cas de fonds intégrant d'autres fonds, cet élément n'est à déclarer que pour le fonds «mère». |
| C0090 | Article 304 | Indiquer si le FC relève de l'article 304 de la directive Solvabilité II. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC relevant de l'article 304 — avec possibilité de sous-module «risque sur actions» 2 — FC relevant de l'article 304 — sans possibilité de sous-module «risque sur actions» 3 — FC ne relevant pas de l'article 304 |

FC/PAE avec sous-FC/PAE

| | | |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100 | Numéro du FC/PAE avec sous-FC/PAE | Pour les fonds intégrant d'autres fonds (option 1 choisie pour l'élément C0070), indiquer le numéro au sens de l'élément C0040. Ce numéro doit être répété sur autant de lignes que nécessaire pour déclarer les fonds intégrés. |
| C0110 | Numéro du sous-FC/PAE | Indiquer le numéro du fond intégré au sens de l'élément C0040. |
| C0120 | Sous-FC/PAE | Indiquer la nature du fonds intégré. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Fonds cantonné 2 — Portefeuille sous ajustement égalisateur |

S.02.01 — Bilan**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés et la part restante.

Ce modèle s'applique lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation). Les détentions dans des entreprises liées qui ne sont pas consolidées ligne par ligne conformément à l'article 335, paragraphe 1, point a), b) ou c) du règlement (UE) 2015/35, y compris les détentions dans des entreprises liées incluses via la seconde méthode lorsqu'une combinaison de méthodes est employée sont à inclure dans l'élément «Détentions dans des entreprises liées, y compris participations».

Le modèle SR.02.01 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

La colonne «valeur Solvabilité II» (C0010) doit être complétée en application des principes de valorisation énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité 2.

▼ B

En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), les méthodes de comptabilisation et de valorisation à appliquer sont celles utilisées par le groupe dans ses comptes légaux conformément au référentiel comptable national ou aux IFRS si celles-ci sont admises comme référentiel comptable national. Par défaut, cette colonne est obligatoire. Dans les cas particuliers où le groupe ne présente d'états financiers officiels ni selon le référentiel comptable national ni selon les IFRS, il y a lieu de discuter de la situation avec le contrôleur du groupe. Dans le modèle SR.02.01, cette colonne n'est à compléter que si l'élaboration d'états financiers par les fonds cantonnés est requise en vertu du droit national.

L'instruction par défaut est que la colonne «valeur comptes légaux» doit être complétée pour chaque élément séparément.

Toutefois, les lignes en pointillés insérées dans cette colonne signalent la possibilité de déclarer les chiffres agrégés uniquement lorsque les chiffres ventilés ne sont pas disponibles.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Actif | | |
| Z0020 | Fonds cantonné ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné (FC) ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par le groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ◀ |
| C0020/R0010 | Goodwill | Immobilisation incorporelle qui résulte d'un regroupement d'entreprises et qui représente la valeur économique des actifs n'ayant pu être identifiés individuellement et comptabilisés séparément lors du regroupement d'entreprises. |
| C0020/R0020 | Frais d'acquisition différés | Frais d'acquisition liés à des contrats en vigueur à la date de clôture du bilan, qui concernent la durée résiduelle des risques et qui sont reportés d'un exercice à des exercices suivants. En vie, les frais d'acquisition sont différés lorsqu'il est probable qu'ils pourront être recouverts. |
| C0010–C0020/R0030 | Immobilisations incorporelles | Immobilisations incorporelles autres que le goodwill. Un actif non monétaire identifiable sans substance physique. |
| C0010–C0020/R0040 | Actifs d'impôts différés | Les actifs d'impôts différés sont les montants d'impôts sur le résultat recouvrables au cours de périodes futures au titre: a) de différences temporelles déductibles; b) du report en avant de pertes fiscales non utilisées; et/ou c) du report en avant de crédits d'impôt non utilisés. |
| C0010–C0020/R0050 | Excédent du régime de retraite | Excédent total net du régime de retraite des salariés. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0060 | Immobilisations corporelles détenues pour usage propre | Immobilisations corporelles destinées à un usage permanent et biens immobiliers, y compris en construction, détenus par le groupe pour usage propre. |
| C0010–C0020/ R0070 | Investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) | Montant total des investissements, à l'exclusion des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés. |
| C0010–C0020/ R0080 | Biens immobiliers (autres que détenus pour usage propre) | Montant des biens immobiliers, y compris en construction, autres que détenus pour usage propre. |
| C0010–C0020/ R0090 | Détentions dans des entreprises liées, y compris participations | <p>Participations au sens de l'article 13, point 20), et detentions dans des entreprises liées au sens de l'article 212, paragraphe 1, point b), de la directive 2009/138/CE.</p> <p>Lorsqu'une partie des actifs afférents à des participations et des detentions dans des entreprises liées concernent des contrats en unités de compte et indexés, ces actifs doivent être déclarés sous C0010–C0020/R0220 «Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés».</p> <p>Les detentions dans des entreprises liées, y compris participations au niveau du groupe, incluent:</p> <ul style="list-style-type: none"> — les detentions dans des entreprises d'assurance ou de réassurance qui sont liées mais qui ne sont pas des filiales et dans les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes, conformément à l'article 335, paragraphe 1, point d), du règlement (UE) 2015/35; — les detentions dans les entreprises liées dans d'autres secteurs financiers, conformément à l'article 335, paragraphe 1, point e), du règlement (UE) 2015/35; — les autres entreprises liées, conformément à l'article 335, paragraphe 1, point f), du règlement (UE) 2015/35; — les entreprises d'assurance et de réassurance ainsi que les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes incluses par déduction et agrégation (lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée). |
| C0010–C0020/ R0100 | Actions | <p>Montant total des actions, cotées et non cotées.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre actions cotées et non cotées n'est pas possible, indiquer la somme.</p> |
| C0010–C0020/ R0110 | Actions — cotées | <p>Actions représentant le capital d'une société, sa propriété par exemple, négociées sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>Les detentions dans des entreprises liées, y compris les participations, sont exclues.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre actions cotées et non cotées n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0120 | Actions — non cotées | <p>Actions représentant le capital d'une société, sa propriété par exemple, non négociées sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>Les détentions dans des entreprises liées, y compris les participations, sont exclues.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre actions cotées et non cotées n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0130 | Obligations | <p>Montant total des obligations d'État, des obligations d'entreprise, des titres structurés et des titres garantis.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation des obligations n'est pas possible, indiquer la somme.</p> |
| C0010–C0020/ R0140 | Obligations d'État | <p>Obligations émises par des autorités publiques (institutions gouvernementales supranationales, administrations centrales, régionales ou locales) et qui sont intégralement, inconditionnellement et irrévocablement garanties par la Banque centrale européenne, l'administration centrale et la banque centrale d'un État membre dans la monnaie nationale desquels elles sont libellées et financées, une banque multilatérale de développement visée à l'article 117, paragraphe 2, du règlement (UE) n° 575/2013 ou une organisation internationale visée à l'article 118 du règlement (UE) n° 575/2013, lorsque la garantie répond aux exigences énoncées à l'article 215 du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre obligations, produits structurés et titres garantis n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0150 | Obligations d'entreprise | <p>Obligations émises par des entreprises.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre obligations, produits structurés et titres garantis n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0160 | Titres structurés | <p>Titres hybrides, associant à un instrument à revenu fixe (retour sous la forme de paiements fixes) un ensemble de composantes d'un produit dérivé. Sont exclus de cette catégorie les titres à revenu fixe émis par un gouvernement souverain. Concerne les titres qui incorporent toute catégorie de produits dérivés, y compris les contrats d'échange (swaps) sur risque de crédit (CDS), les swaps de maturité constante (CMS) et les options sur risque de défaut (CDOp). Les actifs relevant de cette catégorie ne peuvent pas être dégroupés.</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre obligations, produits structurés et titres garantis n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0170 | Titres garantis | <p>Titres dont la valeur et les paiements qu'ils génèrent découlent d'un portefeuille d'actifs sous-jacents. Inclut les titres adossés à des actifs (ABS), les titres adossés à des créances hypothécaires (MBS), les titres adossés à des créances hypothécaires commerciales (CMBS), les obligations structurées adossées à des créances (CDO), les obligations structurées adossées à des prêts (CLO) et les obligations structurées adossées à des créances hypothécaires (CMO).</p> <p>En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre obligations, produits structurés et titres garantis n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0010–C0020/ R0180 | Organismes de placement collectif | Organismes de placement collectif en valeurs mobilières (OPCVM) au sens de l'article 1er, paragraphe 2, de la directive 2009/65/CE du Parlement européen et du Conseil, ou fonds d'investissement alternatif (FIA) au sens de l'article 4, paragraphe 1, point a), de la directive 2011/61/UE du Parlement européen et du Conseil. |
| C0010–C0020/ R0190 | Produits dérivés | <p>Un instrument financier ou un autre contrat présentant l'ensemble des trois caractéristiques suivantes:</p> <p>a) sa valeur varie en fonction d'une variation d'un taux d'intérêt spécifié, du prix d'un instrument financier, du prix d'une marchandise, d'un cours de change (FX), d'un indice de prix ou de taux, d'une notation de crédit ou d'un indice de crédit ou d'une autre variable, à condition que dans le cas d'une variable non financière, la variable ne soit pas spécifique à une des parties au contrat (parfois appelé le «sous-jacent»);</p> <p>b) il ne requiert aucun placement net initial ou un placement net initial inférieur à celui qui serait nécessaire pour d'autres types de contrats dont on pourrait attendre des réactions similaires aux évolutions des conditions du marché;</p> <p>c) il est réglé à une date future.</p> <p>Déclarer ici la valeur Solvabilité II du produit dérivé à la date de déclaration, mais uniquement si elle est positive (en cas de valeur négative, voir sous R0790).</p> |
| C0010–C0020/ R0200 | Dépôts autres que les équivalents de trésorerie | Dépôts autres que les équivalents de trésorerie qui ne peuvent pas être utilisés comme moyen de paiement, sauf lorsqu'ils arrivent à échéance ou après un délai convenu, et ne peuvent être transformés en numéraire ou en dépôts transférables sans frais importants ni restrictions majeures. |
| C0010–C0020/ R0210 | Autres investissements | Investissements autres que ceux déjà déclarés ci-dessus. |
| C0010–C0020/ R0220 | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés [classés dans la ligne d'activité 31 au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35]. |
| C0010–C0020/ R0230 | Prêts et prêts hypothécaires | Montant total des prêts et prêts hypothécaires, c'est-à-dire des actifs financiers créés lorsque le groupe prête des fonds, avec ou sans sûreté, y compris dans le cadre de pools de trésorerie. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation des prêts et prêts hypothécaires n'est pas possible, indiquer la somme. |
| C0010–C0020/ R0240 | Avances sur police | Prêts accordés aux preneurs et garantis par leur police (provisions techniques sous-jacentes). En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre avances sur police, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0010–C0020/ R0250 | Prêts et prêts hypothécaires aux particuliers | Actifs financiers créés lorsque des créanciers prêtent des fonds à des particuliers, avec ou sans sûreté, y compris dans le cadre de pools de trésorerie. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre avances sur police, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0010–C0020/ R0260 | Autres prêts et prêts hypothécaires | Actifs financiers créés lorsque des créanciers prêtent des fonds à d'autres débiteurs ne relevant pas de R0240 ou R0250, avec ou sans sûreté, y compris dans le cadre de pools de trésorerie. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre avances sur police, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0010–C0020/ R0270 | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance | Total des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance. Correspond à la part des réassureurs dans les provisions techniques, y compris réassurance finite et véhicules de titrisation. |
| C0010–C0020/ R0280 | Non-vie et santé similaire à la non-vie | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques non-vie et santé similaire à la non-vie En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre non-vie hors santé, d'une part, et santé similaire à la non-vie, d'autre part, n'est pas possible, indiquer la somme. |
| C0010–C0020/ R0290 | Non-vie hors santé | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques non-vie, hors santé similaire à la non-vie |
| C0010–C0020/ R0300 | Santé similaire à la non-vie | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques santé similaire à la non-vie |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0310 | Vie et santé similaire à la vie, hors santé, UC et indexés | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques vie et santé similaire à la vie, hors santé, unités de compte (UC) et indexés En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre vie hors santé, UC et indexés, d'une part, et santé similaire à la vie, d'autre part, n'est pas possible, indiquer la somme. |
| C0010–C0020/ R0320 | Santé similaire à la vie | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques santé similaire à la vie |
| C0010–C0020/ R0330 | Vie hors santé, UC et indexés | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques vie, hors santé similaire à la vie, UC et indexés |
| C0010–C0020/ R0340 | Vie UC et indexés | Montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — provisions techniques vie UC et indexés |
| C0010–C0020/ R0350 | Dépôts auprès des cédantes | Dépôts liés à la réassurance acceptée |
| C0010–C0020/ R0360 | Créances nées d'opérations d'assurance et montants à recevoir d'intermédiaires | ► M2 Montants dus par les preneurs, les autres assureurs et autres débiteurs liés à l'activité d'assurance, qui ne sont pas inclus dans les provisions techniques. Inclut les créances nées d'opérations de réassurance acceptée. En ce qui concerne la colonne «Solvabilité II» (C0010), cette cellule doit inclure uniquement les montants en souffrance. ◀ |
| C0010–C0020/ R0370 | Créances nées d'opérations de réassurance | ► M2 Montants dus par les réassureurs et liés à l'activité de réassurance, qui ne sont pas inclus dans les montants recouvrables au titre des contrats de réassurance. Peut inclure: les créances vis-à-vis des réassureurs relatives aux sinistres réglés aux preneurs ou aux bénéficiaires; tout règlement à recevoir d'un réassureur, autre que ceux liés à des événements assurés ou à des règlements de sinistres, par exemple une commission. En ce qui concerne la colonne «Solvabilité II» (C0010), cette cellule doit inclure uniquement les montants en souffrance. ◀ |
| C0010–C0020/ R0380 | Autres créances (hors assurance) | Inclut les montants dus par les salariés ou différents partenaires commerciaux (non liés à l'assurance), y compris les entités de droit public. |
| C0010–C0020/ R0390 | Actions auto-détenues (directement) | Montant total de ses propres actions que détient directement le groupe. |
| C0010–C0020/ R0400 | Éléments de fonds propres ou fonds initial appelé(s), mais non encore payé(s) | Valeur des éléments de fonds propres ou du fonds initial appelé(s), mais non encore payé(s) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0410 | Trésorerie et équivalents de trésorerie | Billets et pièces en circulation qui sont habituellement utilisés pour effectuer des paiements et dépôts convertibles en numéraire à vue au pair et directement utilisables pour effectuer des paiements par chèque, traite, virement, crédit/débit direct ou autre moyen de paiement direct, sans frais ni restriction d'aucune sorte. Les comptes bancaires ne peuvent être mutuellement compensés. Seuls les soldes positifs sont comptabilisés sous ce poste, les découverts bancaires apparaissant au passif, à moins qu'existent à la fois un droit légal de compensation et l'intention démontrable de compenser. |
| C0010–C0020/ R0420 | Autres actifs non mentionnés dans les postes ci-dessus | Montant de tous les autres éléments d'actif non inclus déjà dans d'autres postes du bilan. |
| C0010–C0020/ R0500 | Total de l'actif | Montant total global de tous les éléments d'actif. |

Passif

| | | |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0510 | Provisions techniques non-vie | Somme des provisions techniques non-vie. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation des provisions techniques non-vie entre non-vie (hors santé) et santé (similaire à la non-vie) n'est pas possible, indiquer la somme. |
| C0010–C0020/ R0520 | Provisions techniques non-vie (hors santé) | Montant total des provisions techniques non-vie (hors santé). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0530 | Provisions techniques non-vie (hors santé) — provisions techniques calculées comme un tout | Montant total des provisions techniques non-vie (hors santé) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0540 | Provisions techniques non-vie (hors santé) — Meilleure estimation | Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques non-vie (hors santé). La meilleure estimation doit être brute de réassurance. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0550 | Provisions techniques non-vie (hors santé) — Marge de risque | Montant total de la marge de risque des provisions techniques non-vie (hors santé). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010–C0020/R0560 | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) | Montant total des provisions techniques santé (similaire à la non-vie). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0570 | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) — provisions techniques calculées comme un tout | Montant total des provisions techniques santé (similaire à la non-vie) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0580 | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) — Meilleure estimation | Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques santé (similaire à la non-vie). La meilleure estimation doit être brute de réassurance. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0590 | Provisions techniques santé (similaire à la non-vie) — Marge de risque | Montant total de la marge de risque des provisions techniques santé (similaire à la non-vie). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010–C0020/R0600 | Provisions techniques vie (hors UC et indexés) | Somme des provisions techniques vie (hors UC et indexés). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation des provisions techniques vie (hors UC et indexés) entre santé (similaire à la vie) et vie (hors santé, UC et indexés) n'est pas possible, indiquer la somme. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0610 | Provisions techniques santé (similaire à la vie) | Montant total des provisions techniques santé (similaire à la vie). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0620 | Provisions techniques santé (similaire à la vie) — provisions techniques calculées comme un tout | Montant total des provisions techniques santé (similaire à la vie) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0630 | Provisions techniques santé (similaire à la vie) — Meilleure estimation | Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques santé (similaire à la vie). La meilleure estimation doit être brute de réassurance. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0640 | Provisions techniques santé (similaire à la vie) — Marge de risque | Montant total de la marge de risque des provisions techniques santé (similaire à la vie). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010–C0020/ R0650 | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) | Montant total des provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0660 | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) — provisions techniques calculées comme un tout | Montant total des provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0670 | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) — Meilleure estimation | Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés). La meilleure estimation doit être brute de réassurance. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0680 | Provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés) — Marge de risque | Montant total de la marge de risque des provisions techniques vie (hors santé, UC et indexés). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010–C0020/R0690 | Provisions techniques UC et indexés | Montant total des provisions techniques UC et indexés. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0700 | Provisions techniques UC et indexés — provisions techniques calculées comme un tout | Montant total des provisions techniques UC et indexés) calculées comme un tout (portefeuille répliquable/pouvant être couvert). Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0710 | Provisions techniques UC et indexés — Meilleure estimation | Montant total de la meilleure estimation des provisions techniques UC et indexés. La meilleure estimation doit être brute de réassurance. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0010/R0720 | Provisions techniques UC et indexés — Marge de risque | Montant total de la marge de risque des provisions techniques UC et indexés. Ce montant doit inclure la part de la déduction transitoire sur les provisions techniques, calculée conformément à la méthode de répartition utilisée pour le calcul du MCR. |
| C0020/R0730 | Autres provisions techniques | Autres provisions techniques comptabilisées par le groupe dans ses comptes légaux conformément au référentiel comptable national ou aux IFRS. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 /R0740 | Passifs éventuels | <p>Un passif éventuel est défini comme suit:</p> <p>a) une obligation potentielle résultant d'événements passés et dont l'existence ne sera confirmée que par la survenance (ou non) d'un ou plusieurs événements futurs incertains qui ne sont pas totalement sous le contrôle de l'entité; ou</p> <p>b) une obligation actuelle résultant d'événements passés même si:</p> <p>i) il n'est pas probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques soit nécessaire pour éteindre l'obligation; ou</p> <p>ii) le montant de l'obligation ne peut être évalué avec une fiabilité suffisante.</p> <p>Le montant des passifs éventuels comptabilisés au bilan doit satisfaire aux critères énoncés à l'article 11 du règlement délégué (UE) 2015/35.</p> |
| C0010–C0020/ R0750 | Provisions autres que les provisions techniques | <p>Passifs à échéance incertaine ou d'un montant incertain (à l'exclusion des passifs déclarés sous la rubrique «obligations au titre des prestations de retraite»).</p> <p>Les provisions sont comptabilisées en tant que passifs (en supposant que l'on peut les estimer de manière fiable) lorsqu'elles représentent des obligations et qu'il est probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre les obligations.</p> |
| C0010–C0020/ R0760 | Provisions pour retraite | Total des engagements nets liés au régime de retraite des salariés. |
| C0010–C0020/ R0770 | Dépôts des réassureurs | Montants (par exemple, trésorerie) versés par le réassureur ou déduits par le réassureur conformément au contrat de réassurance |
| C0010–C0020/ R0780 | Passifs d'impôts différés | Les passifs d'impôts différés sont les montants d'impôts sur le résultat payables au cours de périodes futures au titre de différences temporelles imposables. |
| C0010–C0020/ R0790 | Produits dérivés | <p>Un instrument financier ou un autre contrat présentant l'ensemble des trois caractéristiques suivantes:</p> <p>a) sa valeur varie en fonction d'une variation d'un taux d'intérêt spécifié, du prix d'un instrument financier, du prix d'une marchandise, d'un cours de change, d'un indice de prix ou de taux, d'une notation de crédit ou d'un indice de crédit ou d'une autre variable, à condition que dans le cas d'une variable non financière, la variable ne soit pas spécifique à une des parties au contrat (parfois appelé le «sous-jacent»);</p> <p>b) il ne requiert aucun placement net initial ou un placement net initial inférieur à celui qui serait nécessaire pour d'autres types de contrats dont on pourrait attendre des réactions similaires aux évolutions des conditions du marché;</p> <p>c) il est réglé à une date future.</p> <p>Seuls les dérivés passifs (dérivés de valeur négative à la date de déclaration) sont à déclarer sur cette ligne. Les dérivés actifs sont à déclarer sous C0010–C0020/R0190</p> <p>Les groupes qui ne valorisent pas les dérivés en vertu de leur référentiel comptable national n'ont pas à fournir de valeur selon leurs états financiers légaux.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010–C0020/ R0800 | Dettes envers des établissements de crédit | Dettes, telles que crédits hypothécaires et emprunts, envers des établissements de crédit, à l'exclusion des obligations détenues par des établissements de crédit (car le groupe ne peut pas identifier tous les porteurs des obligations qu'elle émet) et des passifs subordonnés. Inclut aussi les découverts bancaires. |
| C0010–C0020/ R0810 | Dettes financières autres que celles envers les établissements de crédit | Dettes financières incluant les obligations émises par le groupe (qu'elles soient détenues ou non par des établissements de crédit), les titres structurés émis par le groupe lui-même et les crédits hypothécaires et emprunts dus à des entités autres que des établissements de crédit. Les passifs subordonnés ne peuvent pas être inclus ici. |
| C0010–C0020/ R0820 | Dettes nées d'opérations d'assurance et montants dus aux intermédiaires | ► M2 Montants dus aux preneurs et à d'autres assureurs et entreprises, liés aux activités d'assurance mais non inclus dans les provisions techniques. Inclut les montants dus aux intermédiaires de (ré)assurance (par exemple les commissions dues aux intermédiaires mais non encore payées par l'entreprise). Exclut les prêts et les crédits hypothécaires dus à d'autres assureurs s'ils sont uniquement liés aux financements mais non à l'activité d'assurance (ces prêts et crédits hypothécaires sont à inclure dans les dettes financières). Inclut les dettes nées d'opérations de réassurance acceptée. En ce qui concerne la colonne «Solvabilité II» (C0010), cette cellule doit inclure uniquement les montants en souffrance. ◀ |
| C0010–C0020/ R0830 | Dettes nées d'opérations de réassurance | ► M2 Montants dus aux réassureurs (en particulier comptes courants) autres que les dépôts, liés à l'activité de réassurance mais non inclus dans les montants recouvrables au titre des contrats de réassurance. Inclut les montants dus aux réassureurs qui sont liés aux primes cédées. En ce qui concerne la colonne «Solvabilité II» (C0010), cette cellule doit inclure uniquement les montants en souffrance. ◀ |
| C0010–C0020/ R0840 | Autres dettes (hors assurance) | Montant total des autres dettes, incluant les montants dus aux salariés, aux fournisseurs, etc. et non liés à l'assurance, en parallèle aux créances récupérables (commerciales, hors assurance) du côté actifs; Inclut les entités publiques. |
| C0010–C0020/ R0850 | Passifs subordonnés | Les passifs subordonnés sont des dettes qui se classent à un rang inférieur à d'autres dettes spécifiées lorsque l'entreprise est liquidée. Montant total des passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base et des passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base. En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base et passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base n'est pas possible, indiquer la somme. |
| C0010–C0020/ R0860 | Passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base | Les passifs subordonnés sont des dettes qui se classent à un rang inférieur à d'autres dettes spécifiées lorsque l'entreprise est liquidée. D'autres dettes peuvent être encore plus fortement subordonnées. Seuls les passifs subordonnés qui ne sont pas inclus dans les fonds propres de base doivent être déclarés ici. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base et passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0010–C0020/ R0870 | Passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base | Passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base En ce qui concerne la colonne «valeur comptes légaux» (C0020), lorsque la ventilation entre passifs subordonnés non inclus dans les fonds propres de base et passifs subordonnés inclus dans les fonds propres de base n'est pas possible, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0010–C0020/ R0880 | Autres dettes non mentionnées dans les postes ci-dessus | Montant total de tous les autres passifs non inclus déjà dans d'autres postes du bilan. |
| C0010–C0020/ R0900 | Total du passif | Montant total global de tous les éléments de passif. |
| C0010/R1000 | Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent de l'actif du groupe sur son passif, valorisé conformément aux principes de valorisation Solvabilité II. Valeur de la différence entre les actifs et les passifs. |
| C0020/R1000 | Excédent d'actif sur passif (valeur comptes légaux) | Montant total de l'excédent de l'actif sur le passif à déclarer dans la colonne «valeur comptes légaux». |

S.02.02 — Actifs et passifs par monnaie**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle est à compléter d'une manière conforme au bilan (S.02.01). Les principes de valorisation sont énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité II.

Ce modèle n'est pas à remettre si plus de 90 % des actifs et aussi des passifs sont libellés dans une seule monnaie.

S'il est remis, les informations relatives à la monnaie de déclaration doivent être systématiquement communiquées, indépendamment du montant des actifs et des passifs concernés. Les informations communiquées par monnaie doivent couvrir au moins 90 % du total de l'actif et du total du passif. Les 10 % restants sont agrégées. Si, pour satisfaire à la règle des 90 %, une déclaration doit être faite dans une monnaie donnée soit pour les actifs, soit pour les passifs, alors elle doit être faite dans cette monnaie à la fois pour les actifs et les passifs.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Monnaies | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de chaque monnaie de déclaration. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0020 | Valeur totale des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) dans toutes les monnaies. Les investissements dans des participations ne donnant pas le contrôle, au niveau du groupe, sont à inclure dans la ligne «Investissements» de ce modèle (R0020). La valeur d'actif nette des participations ne donnant pas le contrôle doit être affectée à la colonne monnaie appropriée selon la monnaie locale de l'entreprise. |
| C0030/R0020 | Valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0020 | Valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0020) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0020). |
| C0050/R0020 | Valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) — monnaies importantes | Déclarer la valeur des investissements (autres qu'actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés) dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0030 | Valeur totale des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0030 | Valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) dans la monnaie de déclaration. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0030 | Valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0030) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0030). |
| C0050/R0030 | Valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur des autres actifs: immobilisations corporelles détenues pour usage propre, trésorerie et équivalents de trésorerie, avances sur polices, prêts et prêts hypothécaires aux particuliers et autres prêts et prêts hypothécaires (hors contrats en unités de compte et indexés) dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0040 | Valeur totale des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0040 | Valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés dans la monnaie de déclaration |
| C0040/R0040 | Valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0040) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0040). |
| C0050/R0040 | Valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés — monnaies importantes | Déclarer la valeur des actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0050 | Valeur totale des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance dans toutes les monnaies. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0050 | Valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0050 | Valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0050) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0050). |
| C0050/R0050 | Valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance — monnaies importantes | Déclarer la valeur des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0060 | Valeur totale des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0060 | Valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0060 | Valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance — monnaies restantes | Déclarer la valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0060) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0060). |
| C0050/R0060 | Valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance — monnaies importantes | Déclarer la valeur des dépôts auprès des cédantes, des créances nées d'opérations d'assurance, des montants à recevoir d'intermédiaires et des créances nées d'opérations de réassurance dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0070 | Valeur totale des autres actifs — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des autres actifs dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0070 | Valeur Solvabilité II des autres actifs — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des autres actifs dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0070 | Valeur des autres actifs — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des autres actifs dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0070) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0070). |
| C0050/R0070 | Valeur des autres actifs — monnaies importantes | Déclarer la valeur des autres actifs dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0100 | Valeur totale du total de l'actif — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale du total de l'actif dans toutes les monnaies. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0100 | Valeur du total de l'actif — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur du total de l'actif dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0100 | Valeur du total de l'actif — monnaies restantes | Déclarer la valeur du total de l'actif dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0100) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0100). |
| C0050/R0100 | Valeur du total de l'actif — monnaies importantes | Déclarer la valeur du total de l'actif dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0110 | Valeur totale des provisions techniques (hors UC et indexés) — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des provisions techniques (hors UC et indexés) dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0110 | Valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0110 | Valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des provisions techniques (hors UC et indexés) dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0110) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0110). |
| C0050/R0110 | Valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) — monnaies importantes | Déclarer la valeur des provisions techniques (hors UC et indexés) dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0120 | Valeur totale des provisions techniques UC et indexés — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des provisions techniques UC et indexés dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0120 | Valeur des provisions techniques UC et indexés — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des provisions techniques UC et indexés dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0120 | Valeur des provisions techniques UC et indexés — monnaies restantes | Déclarer la valeur des provisions techniques UC et indexés dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0120) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0120). |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050/R0120 | Valeur des provisions techniques UC et indexés — monnaies importantes | Déclarer la valeur des provisions techniques UC et indexés dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0130 | Valeur totale des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance — toutes monnaies | ► MI Déclarer la valeur totale des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance dans toutes les monnaies. ◀ |
| C0030/R0130 | Valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance — monnaie de déclaration | ► MI Déclarer la valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance pour la monnaie de déclaration. ◀ |
| C0040/R0130 | Valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance — monnaies restantes | ► MI Déclarer la valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0130) et dans les monnaies donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0130). ◀ |
| C0050/R0130 | Valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance — monnaies importantes | ► MI Déclarer la valeur des dépôts des réassureurs, des dettes nées d'opérations d'assurance, des montants dus aux intermédiaires et des dettes nées d'opérations de réassurance dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. ◀ |
| C0020/R0140 | Valeur totale des produits dérivés — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des produits dérivés dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0140 | Valeur des produits dérivés — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des produits dérivés dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0140 | Valeur des produits dérivés — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des produits dérivés dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0140) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0140). |
| C0050/R0140 | Valeur des produits dérivés — monnaies importantes | Déclarer la valeur des produits dérivés dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0150 | Valeur totale des dettes financières — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des dettes financières dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0150 | Valeur des dettes financières — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des dettes financières dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0150 | Valeur des dettes financières — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des dettes financières dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0150) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0150). |
| C0050/R0150 | Valeur des dettes financières — monnaies importantes | Déclarer la valeur des dettes financières dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0160 | Valeur totale des passifs éventuels — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des passifs éventuels dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0160 | Valeur des passifs éventuels — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des passifs éventuels dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0160 | Valeur des passifs éventuels — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des passifs éventuels dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0160) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0160). |
| C0050/R0160 | Valeur des passifs éventuels — monnaies importantes | Déclarer la valeur des passifs éventuels dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0170 | Valeur totale des autres dettes — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale des autres dettes dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0170 | Valeur des autres dettes — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur des autres dettes dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0170 | Valeur des autres dettes — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale des autres dettes dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0170) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0170). |
| C0050/R0170 | Valeur des autres dettes — monnaies importantes | Déclarer la valeur des autres dettes dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |
| C0020/R0200 | Valeur totale du total du passif — toutes monnaies | Déclarer la valeur totale du total du passif dans toutes les monnaies. |
| C0030/R0200 | Valeur du total du passif — monnaie de déclaration | Déclarer la valeur du total du passif dans la monnaie de déclaration. |
| C0040/R0200 | Valeur du total du passif — monnaies restantes | Déclarer la valeur totale du total du passif dans les monnaies restantes ne donnant pas lieu à une déclaration par monnaie. Cette cellule exclut donc le montant communiqué dans la monnaie de déclaration (C0030/R0100) et dans les monnaies importantes donnant lieu à une déclaration par monnaie (C0050/R0100). |
| C0050/R0200 | Valeur du total du passif — monnaies importantes | Déclarer la valeur du total du passif dans chacune des monnaies pour lesquelles une déclaration séparée par monnaie est requise. |

S.03.01 — Éléments de hors bilan — Généralités**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle doit inclure les informations concernant les éléments de hors bilan et les valeurs maximale (plafond) et Solvabilité II des passifs éventuels à indiquer dans le bilan Solvabilité II. En ce qui concerne la valeur Solvabilité II, les instructions définissent les éléments à déclarer dans une perspective de comptabilisation. Les principes de valorisation sont énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité II.

▼ B

Une garantie est un contrat qui impose à l'émetteur d'effectuer des paiements spécifiés pour rembourser le titulaire d'une perte qu'il encourt en raison de la défaillance d'un débiteur spécifié à effectuer un paiement à l'échéance aux termes initiaux ou modifiés de l'instrument d'emprunt. Les garanties peuvent prendre différentes formes juridiques, telles que garanties financières, lettres de crédit ou contrats couvrant le risque de défaillance. Les garanties découlant de contrats d'assurance, comptabilisées dans les provisions techniques, ne doivent pas être incluses dans cette annexe.

Un passif éventuel est défini comme suit:

- a) une obligation potentielle résultant d'événements passés et dont l'existence ne sera confirmée que par la survenance (ou non) d'un ou plusieurs événements futurs incertains qui ne sont pas totalement sous le contrôle de l'entité; ou
- c) une obligation actuelle résultant d'événements passés même si:
 - iii. il n'est pas probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques soit nécessaire pour éteindre l'obligation; ou
 - iv. le montant de l'obligation ne peut être évalué avec une fiabilité suffisante.

Une sûreté est un actif doté d'une valeur monétaire, ou un engagement, prému-nissant le prêteur contre une défaillance de l'emprunteur.

▼ M3

Les garanties listées dans le présent modèle ne sont pas déclarées sous S.03.02 et S.03.03. Autrement dit, seules les garanties limitées doivent être déclarées dans le présent modèle. Les garanties internes relevant du contrôle de groupe ne sont pas à déclarer dans ce modèle.

▼ B

Au niveau du groupe, le modèle s'applique à toutes les entités relevant du contrôle de groupe, y compris celles d'autres secteurs financiers et les participations ne donnant pas le contrôle, qu'on utilise la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

En ce qui concerne les participations ne donnant pas le contrôle, les garanties fournies et reçues sont à inclure sur une base proportionnelle lorsque la première méthode est utilisée. Lorsque la seconde méthode est utilisée, déclarer le montant intégrale de ces garanties.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Valeur maximale — Garanties fournies par le groupe, y compris lettres de crédit | Somme de toutes les sorties de trésorerie, liées aux garanties, qui seraient possibles si les événements déclencheurs des garanties fournies par le groupe à des tiers devaient tous se produire. Inclut les flux de trésorerie liés aux lettres de crédit. Lorsqu'une garantie est également identifiée comme un passif éventuel sous R0310, sa valeur maximale doit également être incluse ici. ► M3 ————— ◀ |
| ▼ M2 | | |
| C0020/R0010 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Garanties fournies par le groupe, y compris lettres de crédit | Valeur solvabilité II des garanties fournies par le groupe, y compris lettres de crédit |
| ▼ B | | |
| C0010/R0030 | Valeur maximale — Garanties reçues par le groupe, y compris lettres de crédit | Somme de toutes les entrées de trésorerie, liées aux garanties, qui seraient possibles si les événements déclencheurs des garanties reçues par le groupe de tiers pour garantir le paiement de ses engagements devaient tous se produire (inclut les lettres de crédit et les facilités d'emprunt garanties et non tirées). ► M3 ————— ◀ |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ▼<u>M2</u> | | |
| C0020/R0030 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Garanties reçues par le groupe, y compris lettres de crédit | Valeur solvabilité II des garanties reçues par le groupe, y compris lettres de crédit |
| ▼<u>B</u> | | |
| C0020/R0100 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Sûretés détenues au titre de prêts accordés ou d'obligations achetées | Valeur Solvabilité II des sûretés détenues au titre de prêts accordés ou d'obligations achetées. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0110 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Sûretés détenues au titre de dérivés | Valeur Solvabilité II des sûretés détenues au titre de produits dérivés. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0120 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées | Valeur Solvabilité II des actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0130 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Autres sûretés détenues | Valeur Solvabilité II des autres sûretés détenues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0200 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Total des sûretés détenues | Valeur Solvabilité II totale des sûretés détenues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0030/R0100 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Sûretés détenues au titre de prêts accordés ou d'obligations achetées | Valeur Solvabilité II des prêts accordés ou des obligations achetées pour lesquels des sûretés sont détenues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0030/R0110 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Sûretés détenues au titre de dérivés | Valeur Solvabilité II des produits dérivés pour lesquels des sûretés sont détenues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0030/R0120 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées | Valeur Solvabilité II des actifs remis en nantissement par les réassureurs pour provisions techniques cédées pour lesquels des sûretés sont détenues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0030/R0130 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Autres sûretés détenues | Valeur Solvabilité II des actifs pour lesquels d'autres sûretés sont détenues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0200 | Valeur des actifs pour lesquels des sûretés sont détenues — Total des sûretés détenues | Valeur Solvabilité II totale de tous les actifs pour lesquels des sûretés sont détenues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0210 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Sûretés données en garantie de prêts reçus ou d'obligations émises | Valeur Solvabilité II des sûretés données en garantie de prêts reçus ou d'obligations émises. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0220 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Sûretés données en garantie de produits dérivés | Valeur Solvabilité II des sûretés données en garantie de produits dérivés. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0230 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Actifs remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée) | Valeur Solvabilité II des actifs remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée). Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0240 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Autres sûretés données en garantie | Valeur Solvabilité II des autres sûretés données en garantie. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0020/R0300 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Total des sûretés données en garantie | Valeur Solvabilité II totale des sûretés données en garantie. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0040/R0210 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Sûretés données en garantie de prêts reçus ou d'obligations émises | Valeur Solvabilité II des prêts reçus ou des obligations émises pour lesquels des sûretés sont données en garantie. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0040/R0220 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Sûretés données en garantie de dérivés | Valeur Solvabilité II des produits dérivés pour lesquels des sûretés sont données en garantie. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0040/R0230 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Actifs remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée) | Valeur Solvabilité II des passifs pour lesquels des actifs sont remis en nantissement aux cédantes au titre des provisions techniques (réassurance acceptée). Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0240 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Autres sûretés données en garantie | Valeur Solvabilité II des passifs pour lesquels d'autres sûretés sont données en garantie. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0040/R0300 | Valeur des passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie — Total des sûretés données en garantie | Valeur Solvabilité II totale de tous les passifs pour lesquels des sûretés sont données en garantie. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |
| C0010/R0310 | Valeur maximale — Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur maximale possible des passifs éventuels non inclus dans les passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II (sous C0010/R0740 de S.02.01), indépendamment de leur probabilité de réalisation (à savoir sorties de trésorerie futures nécessaires pour régler le passif éventuel sur sa durée de vie, actualisées selon la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents). Les passifs éventuels relevant du contrôle de groupe ne sont pas à déclarer dans ce modèle. Cela concerne les passifs éventuels qui ne sont pas importants. Inclut les garanties déclarées à la ligne R0010 si considérées comme passifs éventuels. |
| C0010/R0330 | Valeur maximale — Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur maximale possible des passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II au sens de l'article 11 du règlement délégué (UE) 2015/35, indépendamment de leur probabilité de réalisation (à savoir sorties de trésorerie futures nécessaires pour régler le passif éventuel sur sa durée de vie, actualisées selon la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents). |
| C0010/R0400 | Valeur maximale — Total des passifs éventuels | Valeur maximale possible du total des passifs éventuels, indépendamment de leur probabilité de réalisation (à savoir sorties de trésorerie futures nécessaires pour régler le passif éventuel sur sa durée de vie, actualisées selon la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents). |
| C0020/R0310 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur Solvabilité II des passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II. |
| C0020/R0330 | Valeur des garanties/sûretés/passifs éventuels — Passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II | Valeur Solvabilité II des passifs éventuels comptabilisés au bilan Solvabilité II. Ne déclarer cette valeur que pour les passifs éventuels pour lesquelles une valeur a été déclarée sous C0010/R0330 de S.03.01. Si cette valeur est inférieure à C0010/R0740 de S.02.01, fournir une explication dans le rapport narratif. |

S.03.02 — Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées reçues par le groupe**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

▼B

En ce qui concerne la valeur Solvabilité II, les instructions définissent les éléments à déclarer dans une perspective de comptabilisation. Les principes de valorisation sont énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité II.

▼M3

On entend par «garantie illimitée» une garantie d'un montant illimité, qu'elle soit à échéance fixe ou indéterminée. Les garanties internes relevant du contrôle de groupe ne sont pas à déclarer dans ce modèle.

▼B

Les garanties listées dans le présent modèle ne sont pas déclarées sous S.03.01.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code de la garantie | Indiquer le code de la garantie reçue. Ce numéro, attribué par le groupe, doit être unique et rester employé de manière cohérente dans la durée. Il ne peut pas être réutilisé pour d'autres garanties. |
| C0020 | Nom du fournisseur de la garantie | Indiquer le nom du fournisseur de la garantie. |
| C0030 | Code d'identification du fournisseur de la garantie | Indiquer le code d'identification du fournisseur de la garantie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0040 | Type de code d'identification du fournisseur de la garantie | Identifier le code utilisé pour le «code d'identification du fournisseur de la garantie». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Pas de LEI |
| C0060 | Événement(s) déclencheur(s) de la garantie | Identifier l'événement déclencheur. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Faillite, événement de crédit ISDA (International Swaps and Derivatives Association) 2 — Dégradation de la note attribuée par une agence de notation 3 — Chute du SCR au-dessous d'un certain seuil, mais supérieur à 100 % 4 — Chute du MCR au-dessous d'un certain seuil, mais supérieur à 100 % 5 — Non-respect du SCR 6 — Non-respect du MCR 7 — Non-paiement d'une obligation contractuelle 8 — Fraude 9 — Non-respect d'une obligation contractuelle liée à la cession d'actifs 10 — Non-respect d'une obligation contractuelle liée à l'acquisition d'actifs 0 — Autre |
| C0070 | Événement déclencheur spécifique | Décrire l'événement déclencheur si l'entreprise a sélectionné «0 — Autre» pour C0060 «Événement(s) déclencheur(s) de la garantie». |
| C0080 | Date de prise d'effet de la garantie | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de prise d'effet de la couverture du contrat. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090 | Fonds propres auxiliaires | Indiquer si la garantie est classée dans les fonds propres auxiliaires et est déclarée au titre des éléments suivants de S.23.01: — les lettres de crédit et les garanties relevant de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE (C0010/R0340); — les lettres de crédit et les garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE (C0010/R0350). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Classement dans les fonds propres auxiliaires 2 — Pas de classement dans les fonds propres auxiliaires |

S.03.03 — Éléments de hors bilan — Liste des garanties illimitées fournies par le groupe**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

En ce qui concerne la valeur Solvabilité II, les instructions définissent les éléments à déclarer dans une perspective de comptabilisation. Les principes de valorisation sont énoncés dans la directive 2009/138/CE, le règlement délégué (UE) 2015/35 et les normes techniques et orientations Solvabilité II.

On entend par «garantie illimitée» une garantie d'un montant illimité, qu'elle soit à échéance fixe ou indéterminée.

Les garanties listées dans le présent modèle ne sont pas déclarées sous S.03.01. Au niveau du groupe, le modèle s'applique à toutes les entités relevant du contrôle de groupe, y compris celles d'autres secteurs financiers et les participations ne donnant pas le contrôle, qu'on utilise la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

Les garanties internes relevant du contrôle de groupe ne sont pas à déclarer dans ce modèle, mais dans celui portant sur les transaction intragroupe pertinentes (S.36).

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code de la garantie | Indiquer le code de la garantie fournie. Ce numéro, attribué par le groupe, doit être unique et rester employé de manière cohérente dans la durée. Il ne peut pas être réutilisé pour d'autres garanties. |
| C0020 | Nom du destinataire de la garantie | Indiquer le nom du destinataire de la garantie. |
| C0030 | Code d'identification du destinataire de la garantie | Indiquer le code d'identification du destinataire de la garantie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0040 | Type de code d'identification du destinataire de la garantie | Identifier le code utilisé pour le «code d'identification du fournisseur de la garantie». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Pas de LEI |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060 | Événement(s) déclencheur(s) de la garantie | Indiquer l'événement déclencheur. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Faillite (événement de crédit ISDA) 2 — Dégradation de la note attribuée par une agence de notation 3 — Chute du SCR au-dessous d'un certain seuil, mais supérieur à 100 % 4 — Chute du MCR au-dessous d'un certain seuil, mais supérieur à 100 % 5 — Non-respect du SCR 6 — Non-respect du MCR 7 — Non-paiement d'une obligation contractuelle 8 — Fraude 9 — Non-respect d'une obligation contractuelle liée à la cession d'actifs 10 — Non-respect d'une obligation contractuelle liée à l'acquisition d'actifs 0 — Autre |
| C0070 | Estimation de la valeur maximale de garantie | Somme de toutes les sorties de trésorerie qui seraient possibles si les événements déclencheurs des garanties fournies par le groupe à des tiers devaient tous se produire. |
| C0080 | Événement déclencheur spécifique | Décrire l'événement déclencheur si l'entreprise a sélectionné «0 — Autre» pour C0060 «Événement(s) déclencheur(s) de la garantie». |
| C0090 | Date de prise d'effet de la garantie | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de prise d'effet de la garantie. |

S.05.01 — Primes, sinistres et dépenses par ligne d'activité**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration trimestrielle et annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle doit être complété dans une perspective comptable consolidée, à savoir: référentiel comptable national ou IFRS si acceptées en tant que référentiel comptable national, mais conformément aux lignes d'activité Solvabilité II. Les groupes doivent utiliser la même base de comptabilisation et de valorisation que dans leurs états financiers publiés et ne doivent donc pas procéder à une nouvelle comptabilisation ou valorisation ► **M2**, sauf pour la distinction entre contrats d'investissement et contrats d'assurance lorsque celle-ci s'applique dans les états financiers. Ce modèle doit inclure toutes les activités d'assurance indépendamment de leur différence éventuelle de classification comme contrat d'investissement ou comme contrat d'assurance dans les états financiers. ◀

Les informations sont à présenter sur une base cumulée depuis le début de ► **M2** la période de référence ◀

Ce modèle ne concerne que les activités d'assurance et de réassurance relevant des états financiers consolidés.

▼ M3

Aux fins des déclarations trimestrielles, les charges administratives, les frais de gestion des investissements, les frais d'acquisition, les frais de gestion des sinistres et les frais généraux sont présentés de manière agrégée.

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Engagements d'assurance et de réassurance non-vie | | |
| C0010 à C0120/R0110 | Primes émises — Brutes — Assurance directe | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► <u>M2</u> la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► <u>M2</u> période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. |
| C0010 à C0120/R0120 | Primes émises — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► <u>M2</u> la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► <u>M2</u> période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0130 à C0160/R0130 | Primes émises — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► <u>M2</u> la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► <u>M2</u> période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0010 à C0160/R0140 | Primes émises — Part des réassureurs | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: est ici visé le montant total des primes brutes émises cédées aux réassureurs pendant ► <u>M2</u> la période de référence ◀, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► <u>M2</u> période de référence ◀ ultérieure. |
| C0010 à C0160/R0200 | Primes émises — Nettes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes nettes émises correspondent à la somme des primes brutes d'assurance directe et de réassurance acceptée, diminuée des primes cédées aux réassureurs. |
| C0010 à C0120/R0210 | Primes acquises — Brutes — Assurance directe | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. |
| C0010 à C0120/R0220 | Primes acquises — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0130 à C0160/R0230 | Primes acquises — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0010 à C0160/R0240 | Primes acquises — Part des réassureurs | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la part des réassureurs dans les primes brutes émises, diminuée de la variation de la part des réassureurs dans la provision pour primes non acquises. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0160/R0300 | Primes acquises — Brutes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. |
| C0010 à C0120/R0310 | Charge des sinistres — Brute — Assurance directe | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0010 à C0120/R0320 | Charge des sinistres — Brute — Réassurance proportionnelle acceptée | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0130 à C0160/R0330 | Charge des sinistres — Brute — Réassurance non proportionnelle acceptée | Charge des sinistres au titre de ► M2 période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0010 à C0160/R0340 | Charge des sinistres — Part des réassureurs | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans le total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0010 à C0160/R0400 | Charge des sinistres — Nette | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0010 à C0120/R0410 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Assurance directe | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0120/R0420 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Réassurance proportionnelle acceptée | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0130 à C0160/R0430 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Réassurance non proportionnelle acceptée | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0010 à C0160/R0440 | Variation des autres provisions techniques — Part des réassureurs | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants liés aux cessions en réassurance. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative ou en tant que montant négatif si la variation est positive. ◀ |
| C0010 à C0160/R0500 | Variation des autres provisions techniques — Nette | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation nette des autres provisions techniques (assurance directe + réassurance acceptée — montant cédé aux réassureurs). ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0010 à C0160/R0550 | Dépenses engagées | Toutes les dépenses techniques engagées par le groupe durant la période de référence, en comptabilité de ► M2 période de référence ◀. |
| C0010 à C0120/R0610 | Charges administratives — Brutes — Assurance directe | Les charges administratives engagées par le groupe durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe. |
| C0010 à C0120/R0620 | Charges administratives — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Les charges administratives engagées par le groupe durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130 à C0160/R0630 | Charges administratives — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les charges administratives engagées par le groupe durant la période de référence (en comptabilité de ►<u>M2</u> période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> |
| C0010 à C0160/R0640 | Charges administratives — Part des réassureurs | <p>Les charges administratives engagées par le groupe durant la période de référence (en comptabilité de ►<u>M2</u> période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0010 à C0160/R0700 | Charges administratives — Nettes | <p>Les charges administratives engagées par le groupe durant la période de référence (en comptabilité de ►<u>M2</u> période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police.</p> <p>Les charges administratives nettes correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurances.</p> |
| C0010 à C0160/R0710 | Frais de gestion des investissements — Bruts — Assurance directe | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe.</p> |
| C0010 à C0120/R0720 | Frais de gestion des investissements — Bruts — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130 à C0160/R0730 | Frais de gestion des investissements — Bruts — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> |
| C0010 à C0160/R0740 | Frais de gestion des investissements — Part des réassureurs | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0010 à C0160/R0800 | Frais de gestion des investissements — Nets | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les frais nets de gestion des investissements.</p> <p>Les frais nets de gestion des investissements correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance.</p> |
| C0010 à C0120/R0810 | Frais de gestion des sinistres — Bruts — Assurance directe | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0010 à C0120/R0820 | Frais de gestion des sinistres — Bruts — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130 à C0160/R0830 | Frais de gestion des sinistres — Bruts — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0010 à C0160/R0840 | Frais de gestion des sinistres — Part des réassureurs | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0010 à C0160/R0900 | Frais de gestion des sinistres — Nets | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Les frais nets de gestion des sinistres correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0010 à C0120/R0910 | Frais d'acquisition — Bruts — Assurance directe | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par le groupe. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe.</p> |
| C0010 à C0120/R0920 | Frais d'acquisition — Bruts — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par le groupe. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130 à C0160/R0930 | Frais d'acquisition — Bruts — Réassurance non proportionnelle acceptée | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par le groupe. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée.</p> |
| C0010 à C0160/R0940 | Frais d'acquisition — Part des réassureurs | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par le groupe. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0010 à C0160/R1000 | Frais d'acquisition — Nets | <p>► MI Les frais d'acquisition sont les dépenses, y compris les frais de renouvellement, qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par l'entreprise. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Les frais nets d'acquisition correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants cédés aux réassureurs. ◀</p> |
| C0010 à C0120/R1010 | Frais généraux — Bruts — Assurance directe | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe.</p> |
| C0010 à C0120/R1020 | Frais généraux — Bruts — Réassurance proportionnelle acceptée | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130 à C0160/R1030 | Frais généraux — Bruts — Réassurance non proportionnelle acceptée | Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...). Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0010 à C0160/R1040 | Frais généraux — Part des réassureurs | Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...). Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs. Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition. |
| C0010 à C0160/R1100 | Frais généraux — Nets | Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...). Les frais généraux nets correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. |
| C0200/ R0110–R1100 | Total | Total des différents postes pour toutes les lignes d'activité. |
| C0200/R1200 | Autres dépenses | Autres dépenses techniques non incluses dans les dépenses visées ci-dessus et non ventilées par ligne d'activité. N'inclut pas les dépenses non techniques telles qu'impôts, charges d'intérêts, moins-values de cession, etc. |
| C0200/R1300 | Total des dépenses | Total de toutes les dépenses techniques |

Engagements d'assurance et de réassurance vie

| | | |
|------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R1410 | Primes émises — Brutes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la fois à l'assurance directe et à la réassurance. |
|------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R1420 | Primes émises — Part des réassureurs | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: est ici visé le montant total des primes brutes émises cédées aux réassureurs pendant ► <u>M2</u> la période de référence ◀, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► <u>M2</u> période de référence ◀ ultérieure. |
| C0210 à C0280/R1500 | Primes émises — Nettes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes nettes émises correspondent à la somme des primes brutes d'assurance directe et de réassurance acceptée, diminuée des primes cédées aux réassureurs. |
| C0210 à C0280/R1510 | Primes acquises — Brutes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée. |
| C0210 à C0280/R1520 | Primes acquises — Part des réassureurs | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la part des réassureurs dans les primes brutes émises, diminuée de la variation de la part des réassureurs dans la provision pour primes non acquises. |
| C0210 à C0280/R1600 | Primes acquises — Brutes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. |
| C0210 à C0280/R1610 | Charge des sinistres — Brute | Charge des sinistres au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► <u>M2</u> période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe et à la réassurance. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0210 à C0280/R1620 | Charge des sinistres — Part des réassureurs | Charge des sinistres au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE: part des réassureurs dans le total des indemnités versées au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► <u>M2</u> période de référence ◀. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0210 à C0280/R1700 | Charge des sinistres — Nette | Charge des sinistres au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► <u>M2</u> la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► <u>M2</u> période de référence ◀. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0210 à C0280/R1710 | Variation des autres provisions techniques — Brute | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance. ► <u>M2</u> Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R1720 | Variation des autres provisions techniques — Part des réassureurs | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans la variation des autres provisions techniques. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative ou en tant que montant négatif si la variation est positive. ◀ |
| C0210 à C0280/R1800 | Variation des autres provisions techniques — Nette | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation nette des autres provisions techniques (assurance directe + réassurance acceptée — montant cédé aux réassureurs). ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0210 à C0280/R1900 | Dépenses engagées | Toutes les dépenses techniques engagées par le groupe durant la période de référence, en comptabilité de ► M2 période de référence ◀. |
| C0210 à C0280/R1910 | Charges administratives — Brutes | Les charges administratives engagées par le groupe durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance. |
| C0210 à C0280/R1920 | Charges administratives — Part des réassureurs | Les charges administratives engagées par le groupe durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police. Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs. Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition. |
| C0210 à C0280/R2000 | Charges administratives — Nettes | Les charges administratives engagées par le groupe durant la période de référence (en comptabilité de ► M2 période de référence ◀) sont les dépenses liées à l'administration des polices, y compris les dépenses en lien avec les contrats de réassurance et les véhicules de titrisation. Certaines charges administratives, telles que les coûts de facturation des primes, d'envoi d'informations régulières au preneur et de gestion des modifications de police (par exemple, conversion ou rétablissement) résultent directement de l'activité liée à un contrat d'assurance spécifique (coûts de maintenance). D'autres charges administratives, telles que le salaire des membres du personnel chargés de l'administration des polices, sont aussi directement liées à l'activité d'assurance, mais elles résultent d'activités couvrant plus d'une police. Sont ici visées les charges administratives nettes. Les charges administratives nettes correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurances. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R2010 | Frais de gestion des investissements — Bruts | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance.</p> |
| C0210 à C0280/R2020 | Frais de gestion des investissements — Part des réassureurs | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0210 à C0280/R2100 | Frais de gestion des investissements — Nets | <p>Les frais de gestion des investissements ne sont généralement pas ventilés police par police, mais au niveau d'un portefeuille de contrats d'assurance. Ils peuvent inclure les dépenses liées à la tenue de la comptabilité du portefeuille d'investissements, les salaires des membres du personnel chargés des investissements, la rémunération de conseillers externes, les dépenses liées à l'activité de négociation des investissements (à savoir l'achat et la vente des titres du portefeuille) et, dans certains cas, la rémunération de services de garde.</p> <p>Sont ici visés les frais nets de gestion des investissements.</p> <p>Les frais nets de gestion des investissements correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance.</p> |
| C0210 à C0280/R2110 | Frais de gestion des sinistres — Bruts | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0210 à C0280/R2120 | Frais de gestion des sinistres — Part des réassureurs | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0210 à C0280/R2200 | Frais de gestion des sinistres — Nets | <p>Les frais de gestion des sinistres sont les dépenses engagées pour le traitement et le règlement des sinistres, et notamment les frais juridiques et d'expertise et les frais internes de traitement des indemnisations. Si certains de ces frais peuvent être rattachés à un sinistre en particulier (par exemple, les frais juridiques et d'expertise), d'autres résultent d'activités qui couvrent plus d'un sinistre (par exemple, le salaire des membres du département Sinistres).</p> <p>Les frais nets de gestion des sinistres correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance.</p> <p>Inclut la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres.</p> |
| C0210 à C0280/R2210 | Frais d'acquisition — Bruts | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par le groupe. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance.</p> |
| C0210 à C0280/R2220 | Frais d'acquisition — Part des réassureurs | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par le groupe. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs.</p> <p>Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition.</p> |
| C0210 à C0280/R2300 | Frais d'acquisition — Nets | <p>Les frais d'acquisition sont les dépenses qui peuvent être identifiées au niveau de chaque contrat d'assurance et qui ont été engagées du fait de l'émission de ce contrat particulier par le groupe. Ce sont les frais de commission, de vente, de souscription et d'ouverture du contrat d'assurance qui a été émis. Inclut les mouvements des frais d'acquisition reportés. Pour les entreprises de réassurance, la définition s'applique mutatis mutandis.</p> <p>Les frais nets d'acquisition correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance.</p> |
| C0210 à C0280/R2310 | Frais généraux — Bruts | <p>Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...).</p> <p>Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 à C0280/R2320 | Frais généraux — Part des réassureurs | Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...). Sont ici visés les montants correspondant à la part des réassureurs. Par défaut, la part des réassureurs est à ventiler par type de dépenses; si ce n'est pas possible, elle doit être déclarée dans les frais d'acquisition. |
| C0210 à C0280/R2400 | Frais généraux — Nets | Les frais généraux comprennent les salaires des directeurs généraux, les frais d'audit et les frais réguliers (facture d'électricité, loyers, coûts informatiques). Ils incluent aussi les dépenses liées au développement de nouvelles affaires d'assurance ou de réassurance, à la publicité des produits d'assurance et à l'amélioration des processus internes, par exemple un investissement dans le système d'appui dont l'entreprise a besoin (achat d'un nouveau système informatique, développement d'un nouveau logiciel ...). Les frais généraux nets correspondent à la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. |
| C0300/R1410–R2400 | Total | Total des différents postes pour toutes les lignes d'activité en vie. |
| C0300/R2500 | Autres dépenses | Autres dépenses techniques non incluses dans les dépenses visées ci-dessus et non ventilées par ligne d'activité. N'inclut pas les dépenses non techniques telles qu'impôts, charges d'intérêts, moins-values de cession, etc. |
| C0300/R2600 | Total des dépenses | Total de toutes les dépenses techniques |
| C0210 à C0280/R2700 | Montant total des rachats | Montant total des rachats survenus durant l'année. Ce montant est également déclaré dans la charge des sinistres (R1610). |

S.05.02 — Primes, sinistres et dépenses par pays**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

► **M2** Le modèle ne doit pas être rempli lorsque les seuils de déclaration par pays indiqués ci-dessous ne sont pas applicables, c'est-à-dire lorsque le pays d'origine représente 90 % ou plus du total des primes brutes émises. ◀

Ce modèle doit être complété dans une perspective comptable, à savoir: référentiel comptable national ou IFRS si acceptées en tant que référentiel comptable national. Les groupes doivent utiliser la même base de comptabilisation et de valorisation que dans leurs états financiers publiés et ne doivent donc pas procéder à une nouvelle comptabilisation ou valorisation ► **M2**, sauf pour la distinction entre contrats d'investissement et contrats d'assurance lorsque celle-ci s'applique dans les états financiers. Ce modèle doit inclure toutes les activités d'assurance indépendamment de leur différence éventuelle de classification comme contrat d'investissement ou comme contrat d'assurance dans les états financiers. ◀

▼ M2

▼ B

Ce modèle ne concerne que les activités d'assurance et de réassurance relevant des états financiers consolidés.

▼ B

Le classement par pays doit obéir aux critères suivants:

- l'entreprise doit communiquer les informations requises par pays pour les cinq pays (outre le pays d'origine) concentrant le plus gros montant de primes brutes émises, ou jusqu'à atteindre 90 % du total des primes brutes émises;
- en ce qui concerne l'assurance directe, pour les lignes d'activité «Frais médicaux», «Protection du revenu», «Indemnisation des travailleurs», «Incendie et autres dommages aux biens» et «Crédit et cautionnement» les informations sont à déclarer pays par pays où le risque est situé, au sens de l'article 13, point 13), de la directive 2009/138/CE;
- en ce qui concerne l'assurance directe, pour toutes les autres lignes d'activité, les informations sont à déclarer par pays où le contrat a été conclu;
- en ce qui concerne la réassurance proportionnelle et non proportionnelle, les informations sont à déclarer par pays de localisation de l'entreprise cédante.

Aux fins du présent modèle, on entend par «pays où le contrat a été conclu»:

- s) le pays où l'entreprise est établie (pays d'origine) lorsque le contrat n'a pas été vendu par l'intermédiaire d'une succursale ou en libre prestation de services;
- t) le pays où la succursale est établie (pays d'accueil) lorsque le contrat a été vendu par l'intermédiaire d'une succursale;
- u) le pays où la libre prestation de services a été notifiée (pays d'accueil) lorsque le contrat a été vendu en libre prestation de services.
- v) en cas de recours à un intermédiaire, ou dans toute autre situation, le pays a), b) ou c), selon qui a vendu le contrat.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Engagements d'assurance et de réassurance non-vie

| | | |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 à C0060/R0010 | 5 principaux pays (par montant de primes brutes émises) — Engagements en non-vie | Code ISO 3166-1 alpha-2 des pays donnant lieu à une déclaration par pays des engagements en non-vie. |
| C0080 à C0140/R0110 | Primes émises — Brutes — Assurance directe | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. |
| C0080 à C0140/R0120 | Primes émises — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0080 à C0140/R0130 | Primes émises — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant ► M2 la période de référence ◀ pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 à C0140/R0140 | Primes émises — Part des réassureurs | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: est ici visé le montant total des primes brutes émises cédées aux réassureurs pendant ►M2 la période de référence ◀, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ►M2 période de référence ◀ ultérieure. |
| C0080 à C0140/R0200 | Primes émises — Nettes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes nettes émises correspondent à la somme des primes brutes d'assurance directe et de réassurance acceptée, diminuée des primes cédées aux réassureurs. |
| C0080 à C0140/R0210 | Primes acquises — Brutes — Assurance directe | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. |
| C0080 à C0140/R0220 | Primes acquises — Brutes — Réassurance proportionnelle acceptée | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. |
| C0080 à C0140/R0230 | Primes acquises — Brutes — Réassurance non proportionnelle acceptée | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. |
| C0080 à C0140/R0240 | Primes acquises — Part des réassureurs | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la part des réassureurs dans les primes brutes émises, diminuée de la variation de la part des réassureurs dans la provision pour primes non acquises. |
| C0080 à C0140/R0300 | Primes acquises — Brutes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. |
| C0080 à C0140/R0310 | Charge des sinistres — Brute — Assurance directe | Charge des sinistres au titre de ►M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ►M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ►M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à l'assurance directe. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0080 à C0140/R0320 | Charge des sinistres — Brute — Réassurance proportionnelle acceptée | Charge des sinistres au titre de ►M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ►M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ►M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à la réassurance proportionnelle acceptée. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0080 à C0140/R0330 | Charge des sinistres — Brute — Réassurance non proportionnelle acceptée | Charge des sinistres au titre de ►M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ►M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ►M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 à C0140/R0340 | Charge des sinistres — Part des réassureurs | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans le total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0080 à C0140/R0400 | Charge des sinistres — Nette | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0080 à C0140/R0410 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Assurance directe | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0080 à C0140/R0420 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Réassurance proportionnelle acceptée | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance proportionnelle acceptée. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0080 à C0140/R0430 | Variation des autres provisions techniques — Brute — Réassurance non proportionnelle acceptée | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à la réassurance non proportionnelle acceptée. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0080 à C0140/R0440 | Variation des autres provisions techniques — Part des réassureurs | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants liés aux cessions en réassurance. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative ou en tant que montant négatif si la variation est positive. ◀ |
| C0080 à C0140/R0500 | Variation des autres provisions techniques — Nette | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation nette des autres provisions techniques (assurance directe + réassurance acceptée — montant cédé aux réassureurs). ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0080 à C0140/R0550 | Dépenses engagées | Toutes les dépenses techniques engagées par le groupe durant la période de référence, en comptabilité de ► M2 période de référence ◀. |
| C0140/R1200 | Autres dépenses | Autres dépenses techniques non incluses dans les dépenses visées ci-dessus et non ventilées par ligne d'activité. N'inclut pas les dépenses non techniques telles qu'impôts, charges d'intérêts, moins-values de cession, etc. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0140/R1300 | Total des dépenses | Total de toutes les dépenses techniques correspondant aux pays couverts par ce modèle. |
| Engagements d'assurance vie | | |
| C0160 à C0200/R1400 | 5 principaux pays (par montant de primes brutes émises) — Engagements en vie | Code ISO 3166-1 alpha-2 des pays donnant lieu à une déclaration par pays des engagements en vie. |
| C0220 à C0280/R1410 | Primes émises — Brutes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes brutes émises comprennent tous les montants échus pendant l'exercice pour les contrats d'assurance, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à un exercice ultérieure. |
| C0220 à C0280/R1420 | Primes émises — Part des réassureurs | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: est ici visé le montant total des primes brutes émises cédées aux réassureurs pendant ► M2 la période de référence ◀, indépendamment du fait que ces montants peuvent se rapporter entièrement ou en partie à une ► M2 période de référence ◀ ultérieure. |
| C0220 à C0280/R1500 | Primes émises — Nettes | Primes émises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: les primes nettes émises correspondent à la somme des primes brutes d'assurance directe et de réassurance acceptée, diminuée des primes cédées aux réassureurs. |
| C0220 à C0280/R1510 | Primes acquises — Brutes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée. |
| C0220 à C0280/R1520 | Primes acquises — Part des réassureurs | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la part des réassureurs dans les primes brutes émises, diminuée de la variation de la part des réassureurs dans la provision pour primes non acquises. |
| C0220 à C0280/R1600 | Primes acquises — Nettes | Primes acquises au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: correspond à la somme des primes brutes émises, diminuée de la variation de la provision brute pour primes non acquises. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. |
| C0220 à C0280/R1610 | Charge des sinistres — Brute | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0220 à C0280/R1620 | Charge des sinistres — Part des réassureurs | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans le total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0220 à C0280/R1700 | Charge des sinistres — Nette | Charge des sinistres au titre de ► M2 la période de référence ◀, au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: la charge des sinistres est égale au total des indemnités versées au titre de ► M2 la période de référence ◀ et de la variation de la provision pour sinistres durant cette ► M2 période de référence ◀. Est ici visée la somme des montants liés à l'assurance directe et à la réassurance acceptée, diminuée des montants liés aux cessions en réassurance. Exclut les frais de gestion des sinistres et la variation des provisions pour frais de gestion des sinistres. |
| C0220 à C0280/R1710 | Variation des autres provisions techniques — Brute | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation des autres provisions techniques. Sont ici visés les montants bruts liés à l'assurance directe et à la réassurance. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0220 à C0280/R1720 | Variation des autres provisions techniques — Part des réassureurs | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: part des réassureurs dans la variation des autres provisions techniques. ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative ou en tant que montant négatif si la variation est positive. ◀ |
| C0220 à C0280/R1800 | Variation des autres provisions techniques — Nette | Variation des autres provisions techniques au sens de la directive 91/674/CEE, lorsqu'applicable: variation nette des autres provisions techniques (assurance directe + réassurance acceptée — montant cédé aux réassureurs). ► M2 Ce poste est déclaré en tant que montant positif si la variation est négative (réduction des autres provisions techniques entraînant un profit) ou en tant que montant négatif si la variation est positive (augmentation des autres provisions techniques entraînant une perte). ◀ |
| C0220 à C0280/R1900 | Dépenses engagées | Toutes les dépenses techniques engagées par le groupe durant la période de référence, en comptabilité de ► M2 période de référence ◀. |
| C0280/R2500 | Autres dépenses | Autres dépenses techniques non incluses dans les dépenses visées ci-dessus et non ventilées par ligne d'activité. N'inclut pas les dépenses non techniques telles qu'impôts, charges d'intérêts, moins-values de cession, etc. |
| C0280/R2600 | Total des dépenses | Total de toutes les dépenses techniques correspondant aux pays couverts par ce modèle. |

S.06.01 — Présentation synthétique des actifs**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes. Ce modèle s'applique au niveau du groupe lorsque toutes les entreprises d'assurance ou de réassurance relevant du contrôle de groupe bénéficient de la dispense prévue à l'article 35, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies dans l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement

Ce modèle vise à fournir des informations synthétiques sur les actifs et les dérivés détenus par l'entreprise d'assurance ou de réassurance participante, la société holding d'assurance ou la compagnie financière holding mixte (au niveau du groupe), y compris les actifs et les dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés.

Les éléments à déclarer doivent avoir une valeur positive, à moins d'une valeur Solvabilité II négative (c'est le cas, par exemple, des dérivés qui sont un passif de l'entreprise).

▼ B

Le modèle s'applique pour la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

Lorsque la première méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des actifs et des dérivés nets des transactions intragroupe et relevant du contrôle de groupe.

Lorsque la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit comprendre les actifs et les dérivés détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes, les filiales et les participations ne donnant pas le contrôle, quelle que soit la part proportionnelle utilisée. Les actifs détenus par des entreprises d'autres secteurs financiers ne sont pas à inclure.

Lorsque la première et la seconde méthode sont utilisées de manière combinée, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des actifs et des dérivés nets des transactions intragroupe et relevant du contrôle de groupe, et aux actifs et dérivés détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes, les filiales et les participations ne donnant pas le contrôle, quelle que soit la part proportionnelle utilisée.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0060/R0010 | Actifs cotés | <p>Valeur des actifs cotés, par portefeuille.</p> <p>Aux fins de ce modèle, un actif est considéré comme coté s'il est négocié sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0020 | Actifs non cotés en bourse | <p>Valeur des actifs non cotés en bourse, par portefeuille.</p> <p>Aux fins de ce modèle, les actifs non cotés sont les actifs non négociés sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0060/R0030 | Actifs non négociables | <p>Valeur des actifs non négociables, par portefeuille</p> <p>Aux fins de ce modèle, les actifs non négociables sont les actifs qui, par nature, ne peuvent pas être négociés sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2004/39/CE.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0040 | Obligations d'État | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 1 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0050 | Obligations d'entreprise | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 2 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0060 | Actions | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 3 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0070 | Organismes de placement collectif | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 4 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0080 | Titres structurés | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 5 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0090 | Titres garantis | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 6 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0100 | Trésorerie et dépôts | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 7 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0110 | Prêts et prêts hypothécaires | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 8 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 à C0060/R0120 | Immobilisations corporelles | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 9 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0130 | Autres investissements | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie 0 de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0140 | Contrats à terme standardisés (futures) | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie A de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0150 | Options d'achat (call options) | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie B de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> <p>La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général».</p> |
| C0010 à C0060/R0160 | Options de vente (put options) | <p>Valeur des actifs relevant de la catégorie C de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille.</p> <p>La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation).</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général». |
| C0010 à C0060/R0170 | Contrats d'échange (<i>swaps</i>) | Valeur des actifs relevant de la catégorie D de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille. La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général». |
| C0010 à C0060/R0180 | Contrats à terme de gré à gré (<i>forwards</i>) | Valeur des actifs relevant de la catégorie E de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille. La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général». |
| C0010 à C0060/R0190 | Dérivés de crédit | Valeur des actifs relevant de la catégorie F de l'annexe IV «Catégories d'actifs», par portefeuille. La ventilation par portefeuille se fait entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). La ventilation par portefeuille n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation par portefeuille, utiliser «général». |

S.06.02 — Liste des actifs**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration trimestrielle et annuelle demandée aux groupes.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes d'identification complémentaires (CIC) renvoient à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Ce modèle vise à dresser la liste de tous les actifs inscrits au bilan qui relèvent des catégories 0 à 9 de l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement. En particulier, dans le cas des opérations de prêt de titres et de mise en pension, les titres sous-jacents conservés au bilan doivent être déclarés dans ce modèle.

▼B

Ce modèle contient une liste, élément par élément, des actifs qui sont détenus directement par le groupe (c'est-à-dire non «par transparence») et qui relèvent des catégories d'actifs 0 à 9 [dans le cas des produits en unités de compte et indexés gérés par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, les actifs à déclarer ne sont également que ceux relevant des catégories 0 à 9; autrement dit, les montants recouvrables et les passifs liés à ces produits ne doivent pas être déclarés], aux exceptions suivantes près:

- f) les montants de trésorerie sont déclarés à raison d'une ligne par monnaie, pour chaque ensemble de cellules C0060, C0070, C0080 et C0090;
- g) les dépôts transférables (équivalents de trésorerie) et autres dépôts à terme inférieur à un an sont déclarés à raison d'une ligne par paire banque-monnaie, pour chaque ensemble de cellules C0060, C0070, C0080, C0090 et C0290;
- h) les prêts et prêts hypothécaires aux particuliers, y compris les avances sur police, sont déclarés sur deux lignes, une ligne pour les prêts accordés à l'organe d'administration, de direction ou de contrôle, pour chaque ensemble de cellules C0060, C0070, C0080, C0090 et C0290 et l'autre pour les prêts accordés à d'autres personnes physiques, pour chaque ensemble de cellules C0060, C0070, C0080, C0090 et C0290;
- i) les dépôts aux cédantes sont déclarés sur une seule ligne, pour l'ensemble des cellules C0060, C0070, C0080 et C0090;
- j) les biens d'équipement détenus pour usage propre sont déclarés sur une seule ligne, pour l'ensemble des cellules C0060, C0070, C0080 et C0090.

Ce modèle se compose de deux tableaux: «Informations sur les positions détenues» et «Informations sur les actifs».

▼M1

Dans le tableau «Informations sur les positions détenues», chaque actif doit être déclaré séparément, et il convient d'utiliser autant de lignes que nécessaire pour compléter dûment toutes les variables non monétaires requises dans ce tableau, à l'exception de l'élément «Quantité». Si deux valeurs peuvent être attribuées à une variable pour un même actif, celui-ci doit être déclaré sur plus d'une ligne.

▼B

Dans le tableau «Informations sur les actifs», il convient de déclarer chaque actif séparément, à raison d'une ligne par actif, en complétant toutes les variables requises dans ce tableau.

Le modèle s'applique pour la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

Lorsque la première méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des actifs détenus nets des transactions intragroupe. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les actifs détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;

▼B

- les actifs détenus par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;
- les participations dans des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points d), e) et f), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer sur une ligne et doivent être identifiées en utilisant les options de la cellule C0310.

Lorsque la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit comprendre la liste détaillée des actifs détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance et les filiales, et une ligne pour chaque participation ne donnant pas le contrôle. Les actifs déclarés ne tiennent pas compte de la part proportionnelle utilisée pour le calcul de la solvabilité du groupe. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les actifs détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les actifs détenus par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;
- les participations dans des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui ne sont pas des filiales (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer sur une ligne pour chaque participation;
- les actifs détenus par des entreprises d'autres secteurs financiers ne sont pas à inclure.

Lorsque la première et la seconde méthode sont utilisées de manière combinée, l'une des parties de la déclaration doit correspondre à la position consolidée des actifs, nets des transactions intragroupe, qui doivent être déclarés, et l'autre partie de la déclaration doit comprendre la liste détaillée des actifs détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, et une ligne pour chaque participation ne donnant pas le contrôle, nette des transactions intragroupe et quelle que soit la part proportionnelle utilisée.

La première partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les actifs détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les actifs détenus par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;

▼B

- les participations dans des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points d), e) et f), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer sur une ligne et doivent être identifiées en utilisant les options de la cellule C0310;
- les participations dans des entreprises selon la seconde méthode sont à déclarer sur une ligne pour chaque filiale et participation ne donnant pas le contrôle détenue, et doivent être identifiées en utilisant les options de la cellule C0310.

La seconde partie de la déclaration doit comprendre la liste détaillée des actifs détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance et les filiales, et une ligne pour chaque participation ne donnant pas le contrôle, quelle que soit la part proportionnelle utilisée. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les actifs détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes selon la seconde méthode sont à déclarer élément par élément;
- les actifs détenus par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des sociétés de titrisation qui sont des filiales selon la seconde méthode (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;
- les participations dans des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui ne sont pas des filiales (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer sur une ligne pour chaque participation;
- les actifs détenus par des entreprises d'autres secteurs financiers ne sont pas à inclure.

L'information relative à la notation externe (C0320) et à l'OEEC désigné (C0330) peut être limitée (non déclarée) dans les circonstances suivantes:

- e) par décision arrêtée par l'autorité nationale de contrôle en vertu de l'article 254, paragraphe 2, et de la directive 2009/138/CE; ou
- f) par décision arrêtée par l'autorité de contrôle nationale, lorsque l'entreprise d'assurance ou de réassurance a conclu des accords de sous-traitance en matière d'investissements, qui font qu'elle ne dispose pas directement de cette information.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les positions détenues

| | | |
|-------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de l'entreprise relevant du contrôle de groupe qui détient l'actif. Cet élément n'est à compléter que s'il se rapporte aux actifs détenus par des entreprises participantes, des sociétés holding d'assurance, des compagnies financières holding mixtes et des filiales selon la méthode de déduction et d'agrégation. |
|-------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | <p>Code d'identification, par ordre de priorité suivant, s'il existe:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | <p>Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester employé de manière cohérente dans la durée. <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «Code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) ► M2 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>► M1 Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: ► M2 «99/1» ◀. ◀</p> |
| C0060 | Portefeuille | <p>Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Vie</p> <p>2 — Non-vie</p> <p>3 — Fonds cantonnés</p> <p>4 — Autres fonds internes</p> <p>5 — Fonds des actionnaires</p> <p>6 — Général</p> <p>La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général».</p> |
| C0070 | Numéro du fonds | <p>Applicable aux actifs détenus dans un fonds cantonné ou un autre fonds interne (au sens du marché national).</p> <p>Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque fonds. Ce numéro doit être employé de manière cohérente dans la durée et permettre d'identifier le fonds dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds.</p> |
| C0080 | Numéro du portefeuille sous ajustement égalisateur | <p>Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), comme prescrit par l'article 77 ter, paragraphe 1, point a), de la directive 2009/138/CE. Ce numéro doit être employé de manière cohérente dans la durée et permettre d'identifier le PAE dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre PAE.</p> |
| C0090 | Actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | <p>Identifier les actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés</p> <p>2 — Pas détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100 | Actifs donnés en sûreté | <p>Identifier les actifs conservés au bilan qui sont donnés en sûreté. Pour les actifs donnés partiellement en sûreté, utiliser deux lignes: l'une pour le montant donné en sûreté et l'autre pour le solde. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Actifs du bilan qui sont donnés en sûreté 2 — Sûreté pour réassurance acceptée 3 — Sûreté pour titres empruntés 4 — Opérations de pension 9 — Pas de sûreté</p> |
| C0110 | Pays de conservation | <p>► M1 Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où sont conservés les actifs de l'entreprise. Aux fins de l'identification des conservateurs internationaux, tels qu'Euroclear, est considéré comme pays de conservation le pays dans lequel le service de conservation a été contractuellement défini. ◀</p> <p>Lorsqu'un même actif est conservé dans plusieurs pays, il est déclaré sur autant de lignes que nécessaire pour identifier séparément chaque pays de conservation.</p> <p>► M3 Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», ni aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 95 «Biens d'équipement». ◀</p> <p>En ce qui concerne la catégorie CIC 9, hors CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)», le pays de conservation est déterminé selon l'adresse du bien.</p> |
| C0120 | Conservateur | <p>Nom de l'établissement financier qui conserve les titres.</p> <p>Lorsqu'un même actif est conservé par plusieurs conservateurs, il est déclaré sur autant de lignes que nécessaire pour identifier séparément chaque conservateur. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>► M3 Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», ni aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». ◀</p> |
| C0130 | Quantité | <p>Nombre d'actifs, pour les actifs concernés.</p> <p>Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0140 «Au pair» est effectuée.</p> <p>► M3 Ne s'applique pas aux catégories CIC 71 et CIC 9. ◀</p> |
| C0140 | Au pair | <p>► M1 Encours mesuré au pair pour tous les actifs pour lesquels cette information est pertinente et en montant nominal pour CIC 72, 73, 74, 75, 79 et 8. Ne s'applique pas aux catégories CIC 71 et 9. Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0130 «Quantité» est effectuée. ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150 | Méthode de valorisation | Indiquer la méthode de valorisation utilisée pour valoriser les actifs. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Prix coté sur un marché actif pour les mêmes actifs 2 — Prix coté sur un marché actif pour des actifs similaires 3 — Méthodes de valorisation alternatives 4 — Méthode de la mise en équivalence corrigée (pour la valorisation des participations) 5 — Méthode de la mise en équivalence IFRS (pour la valorisation des participations) 6 — Méthode utilisée dans les états financiers, conformément à l'article 9, paragraphe 4, du règlement délégué (UE) 2015/35 |
| C0160 | Valeur d'acquisition | Valeur totale d'acquisition des actifs détenus (valeur nette hors intérêts courus). Non applicable aux catégories CIC 7 et 8. |
| C0170 | Montant Solvabilité II total | ► M1 Valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE: — pour les actifs pour lesquels les deux premiers éléments sont pertinents, correspond à la multiplication de la valeur déclarée sous «Au pair» (encours en principal mesuré au pair ou montant nominal) par le «Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II» plus les «Intérêts courus»; — ► M2 pour les actifs pour lesquels ces deux éléments sont pertinents (plus les «Intérêts courus» le cas échéant), correspond à la multiplication de la valeur déclarée sous «Quantité» par le «Prix Solvabilité II au pair»; ◀ — pour les actifs relevant des catégories 71 et 9, correspond à la valeur Solvabilité II de l'actif. ◀ |
| C0180 | Intérêts courus | Quantifier le montant des intérêts courus après la dernière date de coupon pour les ► M2 actifs ◀ portant intérêts. Il convient de noter que cette valeur fait également partie du «Montant Solvabilité II total». |

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les actifs

| | | |
|-------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification de l'actif | Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être unique et rester employé de manière cohérente dans la durée. Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR» |
|-------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «Code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 9 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «9/1».</p> |
| C0190 | Intitulé de l'élément | <p>Identifier l'élément déclaré en indiquant le nom de l'actif (ou son adresse s'il s'agit d'un bien immobilier), avec les détails définis par l'entreprise.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — En ce qui concerne la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», spécifier, selon la nature des prêts, s'il s'agit de «Prêts aux membres de l'organe d'administration, de gestion ou de contrôle» ou de «Prêts à d'autres personnes physiques», puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés. Les prêts à d'autres entités que les personnes physiques doivent être déclarés ligne par ligne. — Ne s'applique pas à la catégorie CIC 95 «Biens d'équipement» (pour usage propre), puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés, ni aux catégories CIC 71 et CIC 75. |
| C0200 | Nom de l'émetteur | <p>Nom de l'émetteur, défini comme étant l'entité qui émet les actifs proposés aux investisseurs.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le nom de l'émetteur est le nom du gestionnaire du fonds; |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le nom de l'émetteur est le nom du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», spécifier, selon la nature des prêts, s'il s'agit de «Prêts aux membres de l'organe d'administration, de gestion ou de contrôle» ou de «Prêts à d'autres personnes physiques», puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés. — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». |
| C0210 | Code d'identification de l'émetteur | <p>Indiquer le code d'identification de l'émetteur en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le code d'identification de l'émetteur est le code du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le code d'identification de l'émetteur est le code du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». <p>ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> |
| C0220 | Type de code d'identification de l'émetteur | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'émetteur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Pas de LEI</p> <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0230 | Secteur de l'émetteur | <p>Identifier le secteur économique de l'émetteur, sur la base de la dernière version de la nomenclature statistique des activités économiques dans la Communauté européenne (NACE) (telle que publiée dans un règlement de l'UE). Utiliser au minimum la lettre de référence du code NACE identifiant la section (par exemple «A» ou «A0111» seraient acceptables), sauf pour la partie de la NACE qui concerne les activités financières et d'assurance, pour lesquelles il faut employer la lettre identifiant la section suivie du code à quatre chiffres de la classe (par exemple «K6411»).</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le secteur de l'émetteur est le secteur du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le secteur de l'émetteur est le secteur du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilitisations corporelles». — Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques. |
| C0240 | Groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le nom de l'entité mère ultime de l'émetteur. Pour les organismes de placement collectif, la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), la relation de groupe concerne le dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, la relation de groupe concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques); — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilitisations corporelles». |
| C0250 | Code d'identification du groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le code d'identification du groupe de l'émetteur en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), la relation de groupe concerne le dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, la relation de groupe concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques); — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilitisations corporelles». |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0260 | Type de code d'identification du groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du groupe de l'émetteur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Pas de LEI</p> <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0270 | Pays de l'émetteur | <p>Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de localisation de l'émetteur. La localisation de l'émetteur est déterminée par l'adresse de l'entité qui émet l'actif.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le pays de l'émetteur est le pays du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le pays de l'émetteur est le pays du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». — Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques. <p>Choisir l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISO 3166-1 alpha-2 — XA: émetteurs supranationaux — UE: institutions de l'Union européenne |
| C0280 | Monnaie | <p>Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie de l'émission.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (aux personnes physiques, puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés), ni aux catégories CIC 75 et CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)» pour la même raison; — pour la catégorie CIC 9, hors CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)», la monnaie est celle dans laquelle l'investissement a été réalisé. |
| C0290 | CIC | <p>Code d'identification complémentaire utilisé pour classer les actifs, tel que présenté à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Lorsqu'elle classe un actif selon le tableau des codes CIC, l'entreprise doit tenir compte du risque le plus représentatif auquel l'actif est exposé.</p> <p>L'entreprise mère doit s'assurer que le code CIC utilisé par différentes entreprises pour le même titre est le même dans la déclaration de groupe.</p> |

▼ **B**▼ **M1**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0300 | Investissement infra-structurel | <p>Indiquer si l'actif est un investissement d'infrastructure au sens de l'article 1^{er}, points 55 <i>bis</i> et 55 <i>ter</i>, du règlement délégué (UE) 2015/35 de la Commission.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Pas un investissement infra-structurel</p> <p>2 — Infra-structurel non éligible: Garantie d'État (administration centrale, banque centrale, administrations régionales ou locales)</p> <p>3 — Infra-structurel non éligible: Soutien public, y compris initiative de financement public (administration centrale, banque centrale, administrations régionales ou locales)</p> <p>4 — Infra-structurel non éligible: Garantie/soutien supranational(e) (BCE, banque multilatérale de développement, organisation internationale)</p> <p>9 — Infra-structurel non éligible: autres investissements ou prêts infra-structurels non éligibles ne relevant pas des catégories ci-dessus</p> <p>12 — Infra-structurel éligible: Garantie d'État (administration centrale, banque centrale, administrations régionales ou locales)</p> <p>13 — Infra-structurel éligible: Soutien public, y compris initiative de financement public (administration centrale, banque centrale, administrations régionales ou locales)</p> <p>14 — Infra-structurel éligible: Garantie/soutien supranational(e) (BCE, banque multilatérale de développement, organisation internationale)</p> <p>19 — Infra-structurel éligible: autres investissements infra-structurels éligibles ne relevant pas des catégories ci-dessus.</p> <p>20 — Fonds européens d'investissement à long terme (ELTIF investissant dans des actifs infra-structurels et ELTIF investissant dans d'autres actifs, non infra-structurels)</p> |
| C0310 | Détentions dans des entreprises liées, y compris participations | <p>Ne s'applique qu'aux catégories d'actifs 3 et 4.</p> <p>Indiquer si une action ou autre part est une participation.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — N'est pas une participation</p> <p>2 — Participation ne donnant pas le contrôle dans une entreprise d'assurance ou de réassurance liée selon la première méthode</p> <p>3 — Participation ne donnant pas le contrôle dans une entreprise d'assurance ou de réassurance liée selon la seconde méthode</p> <p>4 — Participation dans un autre secteur financier</p> <p>5 — Filiale selon la seconde méthode</p> <p>6 — Participation dans une autre entreprise liée stratégique selon la première méthode</p> <p>7 — Participation dans une autre entreprise liée non stratégique selon la première méthode</p> <p>8 — Autres participations (par exemple participation dans une autre entreprise selon la méthode 2)</p> |
| C0320 | Notation externe | <p>► M2 Au moins applicable aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8 (Prêts et prêts hypothécaires autres qu'à des personnes physiques) lorsqu'elles sont disponibles.</p> <p>Notation de l'actif à la date de référence de la déclaration, délivrée par l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) désigné.</p> <p>Si aucune notation n'est disponible pour cet actif, ne rien déclarer pour cet élément. ◀</p> <p>► M3 S'il est indiqué «Plusieurs OEEC» à la ligne C0330, indiquer ici la notation externe la plus représentative. ◀</p> |

▼ **B**

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0330 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0320, dans la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné».</p> <p>Au moins applicable aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8 (Prêts et prêts hypothécaires autres qu'à des personnes physiques) lorsqu'elles sont disponibles. ◀</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)</p> <p>— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295)</p> <p>— ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)</p> <p>— AM Best Europe</p> <p>— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)</p> <p>— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)</p> <p>— DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)</p> <p>— Fitch</p> <p>— Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)</p> <p>— Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340)</p> <p>— Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)</p> <p>— Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)</p> <p>— Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFIIODKETE60)</p> <p>— Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)</p> <p>— Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)</p> <p>— Moody's</p> <p>— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)</p> <p>— Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)</p> <p>— Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVVTWYZH47)</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68) — Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90) — Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY71370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné — Aucun OEEC n'a été désigné et une simplification est utilisée pour calculer le SCR — Plusieurs OEEC ◀ <p>► M4 Une valeur doit être déclarée pour cet élément lorsqu'une déclaration est effectuée sous C0320 «Notation externe». Dans le cas où «aucun OEEC n'a été désigné et une simplification est utilisée pour calculer le SCR», la notation externe sous C0320 est laissée vide et, pour l'échelon de qualité de crédit sous C0340, l'une des options suivantes est utilisée: 2a; 3a ou 3b. ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0340 | Échelon de qualité de crédit | <p>► M2 Applicable à tout actif auquel un échelon de qualité de crédit doit être attribué aux fins du calcul du CSR. ◀</p> <p>Indiquer l'échelon de qualité du crédit, au sens de l'article 109 <i>bis</i>, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE, attribué à l'actif.</p> <p>L'échelon de qualité de crédit doit en particulier tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par les entreprises qui appliquent la formule standard.</p> <p>Ne s'applique pas aux actifs pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>► M4 0 — Échelon 0 de qualité de crédit</p> <p>1 — Échelon 1 de qualité de crédit</p> <p>2 — Échelon 2 de qualité de crédit</p> <p>2a — Échelon 2 de qualité de crédit en raison de l'application de l'article 176 <i>bis</i> du règlement délégué (UE) 2015/35 pour les obligations et les prêts non notés</p> <p>3 — Échelon 3 de qualité de crédit</p> <p>3a — Échelon 3 de qualité de crédit en raison de l'application du calcul simplifié au titre de l'article 105 <i>bis</i> du règlement délégué (UE) 2015/35</p> <p>3b — Échelon 3 de qualité de crédit en raison de l'application de l'article 176 <i>bis</i> du règlement délégué (UE) 2015/35 pour les obligations et les prêts non notés</p> <p>4 — Échelon 4 de qualité de crédit</p> <p>5 — Échelon 5 de qualité de crédit</p> <p>6 — Échelon 6 de qualité de crédit</p> <p>9 — Pas de notation disponible ◀</p> |
| C0350 | Notation interne | <p>► M2 ————— ◀</p> <p>► M2 Applicable au moins aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8 (Prêts et prêts hypothécaires autres qu'à des personnes physiques) lorsqu'elles sont disponibles. ◀</p> |
| C0360 | Duration | <p>Ne s'applique qu'aux catégories CIC 1, 2, 4 (s'il y a lieu, par exemple pour les organismes de placement collectif investis principalement en obligations), 5 et 6.</p> <p>Duration de l'actif, définie comme la «durée résiduelle modifiée» (duration modifiée calculée sur la base du temps restant jusqu'à l'échéance du titre à partir de la date de référence de la déclaration). Pour les actifs sans date d'échéance fixe, indiquer la première date de rachat. La duration est calculée sur la base de la valeur économique.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0370 | Prix unitaire Solvabilité II | Montant de l'actif dans la monnaie de déclaration, s'il y a lieu. Une valeur doit être déclarée pour cet élément si une déclaration sous C0130 «Quantité» a été effectuée dans la première partie du modèle («Informations sur les positions détenues») Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0380 «Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II» est effectuée. |
| C0380 | Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II | ► M1 Montant de l'actif en pourcentage de la valeur au pair, prix net hors intérêts courus, s'il y a lieu. Une valeur doit être déclarée pour cet élément si une déclaration sous C0140 «Au pair» a été effectuée dans la première partie du modèle («Informations sur les positions détenues»), sauf pour les catégories CIC 71 et 9. Ne rien déclarer pour cet élément si une déclaration sous C0370 «Prix unitaire Solvabilité II» est effectuée. ◀ |
| C0390 | Date d'échéance | Ne s'applique qu'aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8, CIC 74 et CIC 79. Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'échéance. Doit toujours correspondre à la date d'échéance, même pour des titres appelables. Il doit être tenu compte des éléments suivants: — pour les titres à durée indéterminée, utiliser «9999-12-31»; — pour la catégorie CIC 8, en ce qui concerne les prêts et prêts hypothécaires aux particuliers, déclarer l'échéance restante pondérée (sur la base du montant du prêt). |

S.06.03 — Organismes de placement collectif (OPC) — Approche par transparence**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration trimestrielle et annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle vise à fournir des informations sur l'examen par transparence des organismes de placement collectif et des investissements sous forme de fonds ainsi que des entreprises analogues, y compris lorsqu'il s'agit de participations, par catégorie d'actifs sous-jacents, pays d'émission et monnaie. L'examen par transparence est effectué jusqu'à ce que la catégorie d'actifs, le pays et la monnaie aient pu être identifiés. Dans le cas des fonds de fonds, l'examen par transparence suit la même approche. ► **M2** Compte tenu de la proportionnalité et des instructions spécifiques du modèle, l'examen par transparence est effectué jusqu'à ce que la catégorie d'actifs, le pays et la monnaie aient pu être identifiés. Dans le cas des fonds de fonds, l'examen par transparence suit la même approche. ◀

▼ M3

Le modèle doit inclure les informations correspondant à 100 % du montant investi dans des organismes de placement collectif. Toutefois, pour l'identification des pays, l'examen par transparence doit viser à identifier les expositions correspondant à 90 % de la valeur totale des fonds, moins les montants relatifs aux catégories CIC 8 et 9, et pour l'identification des monnaies, l'examen par transparence doit viser à identifier les expositions correspondant à 90 % de la valeur totale des fonds. Les groupes doivent veiller à ce que les 10 % qui n'ont pas été identifiés par pays soient répartis entre plusieurs zones géographiques, par exemple à ce qu'un seul et même pays ne représente pas plus de 5 %. L'examen par transparence doit être effectué par les groupes en tenant compte du montant investi, du fonds le plus grand au plus petit, et doit rester constant dans le temps.

▼ B

Des informations trimestrielles ne sont déclarées que lorsque le ratio entre les parts d'organismes de placement collectif détenues par le groupe et le total de ses investissements, mesuré comme étant le ratio entre la somme de l'élément C0010/R0180 du modèle S.02.01, des parts d'OPC incluses dans l'élément C0010/R0220 du modèle S.02.01 et des parts d'OPC incluses dans l'élément C0010/R0090 du modèle S.02.01, d'une part, et la somme des éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01, d'autre part, est supérieur à 30 % lorsque la

▼B

première méthode, au sens de l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive. Lorsque la première méthode est combinée avec la seconde méthode au sens de l'article 233 de la directive 2009/138/CE, ou que la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, le ratio doit être ajusté afin de tenir compte des éléments de toutes les entités relevant du modèle S.06.02.

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Ce modèle vise à fournir des informations sur l'examen par transparence des organismes de placement collectif et des investissements sous forme de fonds ainsi que des entreprises analogues, y compris lorsqu'il s'agit de participations, par catégorie d'actifs sous-jacents, déclarés élément par élément en S.06.02. Si une entreprise de placement collectif ou un investissement sous forme de fonds, ou entreprise analogue, est détenu par plusieurs entreprises, ne le déclarer qu'une fois.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Code d'identification de l'organisme de placement collectif | Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par le groupe, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit être employé de manière cohérente dans la durée |
| C0020 | Type de code d'identification de l'organisme de placement collectif | Type de code d'identification utilisé pour l'élément «Code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes: <ul style="list-style-type: none"> code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par le groupe |
| C0030 | Catégorie d'actifs sous-jacents | Identifier les catégories d'actifs, les éléments à recevoir et les dérivés au sein de l'OPC. Choisir impérativement l'une des options suivantes: <ul style="list-style-type: none"> 1 — Obligations d'État 2 — Obligations d'entreprise |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>3L — Actions cotées</p> <p>3X — Actions non cotées</p> <p>4 — Parts d'organismes de placement collectif</p> <p>5 — Titres structurés</p> <p>6 — Titres garantis</p> <p>7 — Trésorerie et dépôts</p> <p>8 — Prêts et prêts hypothécaires</p> <p>9 — Immobilisations corporelles</p> <p>0 — Autres investissements (y compris éléments à recevoir)</p> <p>A — Contrats à terme standardisés (futures)</p> <p>B-Options d'achat (call options)</p> <p>C — Options de vente (put options)</p> <p>D — Contrats d'échange (swaps)</p> <p>E — Contrats à terme de gré à gré (forwards)</p> <p>F — Dérivés de crédit</p> <p>L — Passifs</p> <p>► M2 La catégorie 4 «Parts d'organismes de placement collectif» ne peut être utilisée que pour les valeurs résiduelles non significatives tant pour les «fonds de fonds» que pour tout autre fonds. ◀</p> |
| C0040 | Pays d'émission | <p>Ventilation de chaque catégorie d'actifs identifiée sous C0030, par pays d'émission. Identifier le pays de localisation de l'émetteur.</p> <p>La localisation de l'émetteur est déterminée par l'adresse de l'entité qui émet l'actif.</p> <p>Choisir l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISO 3166-1 alpha-2 — XA: émetteurs supranationaux — UE: institutions de l'Union européenne — AA: pays agrégés en raison de l'application du seuil <p>Ne s'applique pas aux catégories 8 et 9 de l'élément C0030.</p> |
| C0050 | Monnaie | <p>► M3 Indiquer si la monnaie de la catégorie d'actifs est la monnaie de déclaration ou une monnaie étrangère. Les monnaies étrangères sont toutes les monnaies autres que la monnaie de déclaration. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Monnaie de déclaration 2 — Monnaie étrangère 3 — Agrégat de monnaies en raison de l'application du seuil ◀ |
| C0060 | Montant total | <p>Montant total investi par l'intermédiaire d'organismes de placement collectif, par catégorie d'actifs, pays et monnaie.</p> <p>► M2 Pour les passifs, un montant positif doit être déclaré, à moins qu'ils ne soient liés à des instruments dérivés. ◀</p> <p>Pour les dérivés, le montant total peut être positif (s'il s'agit d'un actif) ou négatif (s'il s'agit d'un passif).</p> |

▼ B**S.07.01 — Produits structurés****Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Les produits structurés sont définis comme étant les actifs relevant des catégories d'actifs 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis).

Ce modèle n'est à compléter que lorsque le montant des produits structurés, mesuré comme étant le ratio entre les actifs classés dans les catégories d'actifs (titres structurés) et 6 (titres garantis) de l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, d'une part, et la somme des éléments C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01, est supérieur à 5 %, lorsque la première méthode, au sens de l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive. Lorsque la première méthode est combinée avec la seconde méthode au sens de l'article 233 de la directive 2009/138/CE, ou que la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, le ratio doit être ajusté afin de tenir compte des éléments de toutes les entités relevant du modèle S.06.02.

Dans certains cas, le type de produit structuré (C0070) identifie le dérivé incorporé dans le produit structuré. Cette classification est utilisée lorsque le produit structuré incorpore le dérivé visé.

Le modèle s'applique pour la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

Lorsque la première méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des notes structurées et des titres garantis nets des transactions intragroupe détenus dans le portefeuille du groupe et relevant du contrôle de groupe. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les produits structurés détenus directement par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les produits structurés détenus par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;
- les produits structurés détenus par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

▼B

Lorsque la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit comprendre la liste détaillée des notes structurées et des titres garantis détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les produits structurés détenus directement par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les produits structurés détenus par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;
- les produits structurés détenus par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

Lorsque la première et la seconde méthode sont utilisées de manière combinée, l'une des parties de la déclaration doit correspondre à la position consolidée des notes structurées et des titres garantis, nets des transactions intragroupe, relevant du contrôle de groupe, qui doivent être déclarés, et l'autre partie de la déclaration doit comprendre la liste détaillée des notes structurées et des titres garantis détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée.

La première partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les produits structurés détenus directement par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les produits structurés détenus par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;
- les produits structurés détenus par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

La seconde partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les produits structurés détenus directement par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes selon la seconde méthode sont à déclarer élément par élément;

▼ B

- les produits structurés détenus par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales selon la seconde méthode (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;
- les produits structurés détenus par les autres entreprises liées selon la seconde méthode ne sont pas à inclure.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | <p>Le nom juridique de l'entreprise relevant du contrôle de groupe qui détient le produit structuré.</p> <p>Cet élément n'est à compléter que s'il se rapporte aux produits structurés détenus par des entreprises participantes, des sociétés holding d'assurance, des compagnies financières holding mixtes et des filiales selon la méthode de déduction et d'agrégation.</p> |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | <p>Code d'identification, par ordre de priorité suivant, s'il existe:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | <p>Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Code d'identification de l'actif | <p>Code d'identification du produit structuré, tel que déclaré dans le modèle S.06.02, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit être employé de manière cohérente dans la durée et ne peut être réutilisé pour d'autres produits. <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être déclaré pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, le code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie, comme suit: «code + EUR»</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «Code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>► MI Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀</p> |
| C0060 | Type de garantie | <p>Identifier le type de garanties, à l'aide des catégories d'actifs définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Obligations d'État</p> <p>2 — Obligations d'entreprise</p> <p>3 — Actions</p> <p>4 — Parts d'organismes de placement collectif</p> <p>5 — Titres structurés</p> <p>6 — Titres garantis</p> <p>7 — Trésorerie et dépôts</p> <p>8 — Prêts et prêts hypothécaires</p> <p>9 — Immobilisations corporelles</p> <p>0 — Autres investissements</p> <p>10 — Pas de garantie</p> <p>Lorsqu'il y a plus d'une catégorie de garanties pour un seul produit structuré, déclarer la plus représentative.</p> |
| C0070 | Type de produit structuré | <p>Indiquer le type de structure du produit. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Titres indexés sur un risque de crédit (credit linked notes)</p> <p>Titres ou dépôts incorporant un dérivé de crédit (par exemple, swaps sur risque de crédit ou options sur risque de défaut)</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — Swaps de maturité constante (CMS)</p> <p>Titres incorporant un swap de taux d'intérêt (IRS) dans lequel la portion de taux flottant est refixée périodiquement selon un taux de marché à échéance fixe</p> <p>3 — Titres adossés à un actif (ABS)</p> <p>Titres garantis par un actif</p> <p>4 — Titres adossés à des créances hypothécaires (MBS)</p> <p>Titres garantis par un bien immobilier</p> <p>5 — Titres adossés à des créances hypothécaires commerciales (CMBS)</p> <p>Titres garantis par un bien immobilier tel que commerce de détail, immeuble de bureau, immeuble industriel, logement collectif ou hôtel</p> <p>6 — Obligations structurées adossées à des créances (CDO)</p> <p>Titres de créance structurés adossés à un portefeuille constitué d'obligations garanties ou non garanties émises par des entreprises ou des emprunteurs souverains, ou de prêts garantis ou non garantis accordés à des sociétés commerciales ou industrielles clientes des banques prêteuses</p> <p>7 — Obligations structurées adossées à des créances (CDO)</p> <p>Titres ayant pour sous-jacent un portefeuille de prêts et dont les flux de trésorerie qu'ils génèrent découlent de ce portefeuille</p> <p>8 — Obligations structurées adossées à des créances hypothécaires (CMO)</p> <p>Titres de catégorie investissement, adossés à un panier d'obligations, de prêts et d'autres actifs</p> <p>9 — Titres et dépôts structurés à remboursement lié à un taux d'intérêt (<i>interest rate-linked notes and deposits</i>)</p> <p>10 — Titres et dépôts structurés à remboursement lié à des actions ou à un indice boursier (<i>equity-linked and Equity Index Linked notes and deposits</i>)</p> <p>11 — Titres et dépôts structurés à remboursement lié à un taux de change ou indexé sur une marchandise (<i>FX and commodity-linked notes and deposits</i>)</p> <p>12 — Titres et dépôts structurés hybrides (<i>hybrid linked notes and deposits</i>)</p> <p>Incluent les titres structurés à remboursement lié à des biens immobiliers ou à des actions</p> <p>13 — Titres et dépôts structurés liés au marché (<i>market-linked notes and deposits</i>)</p> <p>14 — Titres et produits structurés à remboursement lié à des assurances (<i>Insurance-linked notes and deposits</i>), y compris titres couvrant le risque catastrophe et climat et le risque de mortalité</p> <p>99 — Autres produits structurés non couverts par les options précédentes</p> |
| C0080 | Protection du capital | <p>Indiquer si le produit est à capital protégé. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Protection intégrale du capital</p> <p>2 — Protection partielle du capital</p> <p>3 — Pas de protection du capital</p> |
| C0090 | Titre/indice/portefeuille sous-jacent | <p>Décrire le type de sous-jacent. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Actions et fonds (un groupe ou un panier donné d'actions)</p> <p>2 — Monnaie (un groupe ou un panier donné de monnaies)</p> <p>3 — Taux d'intérêt et rendements (indices obligataires, courbes de rendement, différences entre les taux d'intérêt sur les échéances à court et à long terme, écarts de crédit, taux d'inflation, et autres référentiels de taux d'intérêt ou de rendement)</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>4 — Produits de base (un produit de base ou un groupe de produits de base donné)</p> <p>5 — Indice (performance d'un indice donné)</p> <p>6 — Multi (combinaison de types de sous-jacents possibles énumérés ci-dessus)</p> <p>9 — Autre sous-jacent non couvert par les options précédentes (par exemple, autres indicateurs économiques)</p> |
| C0100 | Option d'achat ou de vente | <p>Indiquer si le produit est assorti d'une option d'achat ou de vente ou des deux, s'il y a lieu. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Option d'achat par l'acheteur</p> <p>2 — Option d'achat par le vendeur</p> <p>3 — Option de vente par l'acheteur</p> <p>4 — Option de vente par le vendeur</p> <p>5 — Toute combinaison des options précédentes</p> <p>► M3 6 — Sans objet ◀</p> |
| C0110 (A15) | Produit structuré synthétique | <p>Indiquer s'il s'agit d'un produit structuré sans transfert d'actif (par exemple, d'un produit qui ne donnera pas lieu à la livraison de l'actif, à l'exclusion d'espèces, si un événement favorable/défavorable se produit). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Produit structuré sans transfert d'actif</p> <p>2 — Produit structuré avec transfert d'actif</p> |
| C0120 | Produit structuré à prépaiement | <p>Indiquer s'il s'agit d'un produit structuré avec possibilité de prépaiement, considéré comme étant un remboursement anticipé non prévu du principal. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Produit structuré à prépaiement</p> <p>2 — Pas un produit structuré à prépaiement</p> |
| C0130 | Valeur de la garantie | <p>Montant total de la sûreté attachée au produit structuré, quelle que soit la nature de cette sûreté.</p> <p>En cas de couverture au niveau d'un portefeuille, seule la valeur qui concerne le contrat considéré individuellement doit être déclarée, et non le total.</p> |
| C0140 | Portefeuille de sûretés | <p>Indiquer si la sûreté du produit structuré couvre uniquement ce produit structuré, ou plusieurs produits structurés détenus par l'entreprise. Les positions nettes renvoient aux positions détenues sur les produits structurés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Sûreté calculée sur la base des positions nettes résultant d'un ensemble de contrats</p> <p>2 — Sûreté calculée sur la base d'un seul contrat</p> <p>10 — Pas de sûreté</p> |
| C0150 | Rendement annuel fixe | <p>Indiquer le coupon (déclaré en valeur décimale), s'il y a lieu, pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis).</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0160 | Rendement annuel variable | Indiquer le taux de rendement variable, s'il y a lieu, pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). Le plus communément identifié comme étant un taux de marché de référence, ou comme dépendant de la performance d'un portefeuille ou d'un indice (dépendant au sous-jacent), ou comme correspondant à des rendements plus complexes déterminés par la trajectoire du prix de l'actif sous-jacent (dépendant à la trajectoire), entre autres. ► M2 Si nécessaire, cet élément peut être déclaré comme une chaîne pour refléter la façon dont le rendement est calculé. ◀ |
| C0170 | Perte en cas de défaut | Pourcentage (déclaré en valeur décimale; ► M2 ————— ◀) du montant investi qui ne sera pas recouvré en cas de défaut, s'il y a lieu, pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). Si cette information n'est pas définie dans le contrat, ne rien déclarer pour cet élément. Ne s'applique pas aux produits structurés autres que de crédit. |
| C0180 | Point d'attachement | Le pourcentage de pertes défini contractuellement (déclaré en valeur décimale) au-delà duquel les pertes ont une incidence sur le produit structuré, s'il y a lieu pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). Ne s'applique pas aux produits structurés autres que de crédit. |
| C0190 | Point de détachement | Le pourcentage de pertes défini contractuellement (déclaré en valeur décimale) au-delà duquel les pertes cessent d'avoir une incidence sur le produit structuré, s'il y a lieu pour les catégories CIC 5 (titres structurés) et 6 (titres garantis). Ne s'applique pas aux produits structurés autres que de crédit. |

S.08.01 — Positions ouvertes sur produits dérivés**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration trimestrielle et annuelle demandée aux groupes.

Les catégories de dérivés visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Ce modèle contient une liste, élément par élément, des dérivés qui sont détenus directement par le groupe (c'est-à-dire non «par transparence») et qui relèvent des catégories d'actifs A à F.

▼M1

Les dérivés sont considérés comme des actifs si leur valeur Solvabilité II est positive ou égale à zéro. Ils sont considérés comme des passifs si leur valeur Solvabilité II est négative. Tant les dérivés considérés comme des actifs que les dérivés considérés comme des passifs doivent être inclus.

▼B

Les informations déclarées doivent couvrir tous les contrats dérivés existant durant la période de référence, qui n'ont pas été clôturés avant la date de référence de la déclaration.

En cas d'échanges fréquents sur un même dérivé ayant pour résultat de multiples positions ouvertes, le dérivé peut faire l'objet d'une déclaration sur une base agrégée ou nette, pour autant que toutes les caractéristiques pertinentes soient communes et que l'instruction spécifique pour chaque élément à déclarer soit respectée.

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

▼ B

Un dérivé est instrument financier ou un autre contrat présentant l'ensemble des trois caractéristiques suivantes:

- g) sa valeur varie en fonction d'une variation d'un taux d'intérêt spécifié, du prix d'un instrument financier, du prix d'une marchandise, d'un cours de change, d'un indice de prix ou de taux, d'une notation de crédit ou d'un indice de crédit ou d'une autre variable, à condition que dans le cas d'une variable non financière, la variable ne soit pas spécifique à une des parties au contrat (parfois appelé le «sous-jacent»);
- h) il ne requiert aucun placement net initial ou un placement net initial inférieur à celui qui serait nécessaire pour d'autres types de contrats dont on pourrait attendre des réactions similaires aux évolutions des conditions du marché;
- i) il est réglé à une date future.

Ce modèle se compose de deux tableaux: «Informations sur les positions détenues» et «Informations sur les dérivés».

▼ M3

Dans le tableau «Informations sur les positions détenues», chaque dérivé doit être déclaré séparément, et il convient d'utiliser autant de lignes que nécessaire pour indiquer correctement toutes les variables non monétaires requises dans ce tableau. Si deux valeurs peuvent être attribuées à une variable pour un même dérivé, celui-ci doit être déclaré sur plus d'une ligne.

▼ B

En particulier, pour les dérivés comportant plus d'une paire de devises, il convient de scinder les composantes des paires et de les déclarer sur des lignes différentes.

Dans le tableau «Informations sur les dérivés», il convient de déclarer chaque dérivé séparément, à raison d'une ligne par dérivé, en complétant toutes les variables requises dans ce tableau.

Lorsque la première méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des dérivés nets des transactions intra-groupe et relevant du contrôle de groupe. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les dérivés détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les dérivés détenus par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;
- les dérivés détenus par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

Lorsque la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit comprendre la liste détaillée des dérivés détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les dérivés détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;

▼B

— les dérivés détenus par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;

— les dérivés détenus par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

Lorsque la première et la seconde méthode sont utilisées de manière combinée, l'une des parties de la déclaration doit correspondre à la position consolidée des dérivés, nets des transactions intragroupe, relevant du contrôle de groupe, qui doivent être déclarés, et l'autre partie de la déclaration doit comprendre la liste détaillée des dérivés détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée.

La première partie de la déclaration doit être faite comme suit:

— les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;

— les dérivés détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;

— les dérivés détenus par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;

— les dérivés détenus par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

La seconde partie de la déclaration doit être faite comme suit:

— les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;

— les dérivés détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes selon la seconde méthode sont à déclarer élément par élément;

— les dérivés détenus par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales selon la seconde méthode (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;

— les dérivés détenus par les autres entreprises liées selon la seconde méthode ne sont pas à inclure.

L'information relative à la notation externe (C0290) et à l'OEEC désigné (C0300) peut être limitée (non déclarée) dans les circonstances suivantes:

g) par décision arrêtée par l'autorité nationale de contrôle en vertu de l'article 254, paragraphe 2, et de la directive 2009/138/CE; ou

h) par décision arrêtée par l'autorité de contrôle nationale, lorsque l'entreprise d'assurance ou de réassurance a conclu des accords de sous-traitance en matière d'investissements, qui font qu'elle ne dispose pas directement de cette information.



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informations sur les positions détenues | | |
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de l'entreprise relevant du contrôle de groupe qui détient le dérivé. Cet élément n'est à compléter que s'il se rapporte aux dérivés détenus par des entreprises participantes, des sociétés holding d'assurance, des compagnies financières holding mixtes et des filiales selon la méthode de déduction et d'agrégation. |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | Code d'identification, par ordre de priorité suivant, s'il existe: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Code d'identification du dérivé | Indiquer le code d'identification du dérivé, par ordre de priorité suivant: — code ISIN de l'ISO 6166 si disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit être employé de manière cohérente dans la durée |
| C0050 | Type de code d'identification du dérivé | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes: code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> |
| C0060 | Portefeuille | <p>Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Vie</p> <p>2 — Non-vie</p> <p>3 — Fonds cantonnés</p> <p>4 — Autres fonds internes</p> <p>5 — Fonds des actionnaires</p> <p>6 — Général</p> <p>La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général».</p> |
| C0070 | Numéro du fonds | <p>Applicable aux dérivés détenus dans un fonds cantonné ou un autre fonds interne (au sens du marché national).</p> <p>Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque fonds. Ce numéro doit être employé de manière cohérente dans la durée et permettre d'identifier le fonds dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds.</p> |
| C0080 | Dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | <p>Identifier les dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés</p> <p>2 — Pas détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés</p> |
| C0090 | Instrument sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Code d'identification de l'instrument (actif ou passif) sous-jacent au contrat dérivé. Cet élément n'est à déclarer que pour les dérivés ayant un ou plusieurs instruments sous-jacents dans le portefeuille de l'entreprise. Un indice est considéré comme un instrument unique et doit être déclaré.</p> <p>Indiquer le code d'identification de l'instrument sous-jacent au dérivé, selon l'ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166, lorsqu'il est disponible; — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise à l'instrument sous-jacent lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, et qui doit rester unique et constant dans le temps pour cet instrument; |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— «actifs/passifs multiples», s'il y a plusieurs actifs ou passifs sous-jacents.</p> <p>Si l'instrument sous-jacent est un indice, indiquer le code de l'indice. ◀</p> |
| C0100 | Type de code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «Instrument sous-jacent au dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (<i>Committee on Uniform Securities Identification Procedures</i>): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau aux entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (instrument financier Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise lorsque aucune des options ci-dessus n'est disponible. C'est également l'option à retenir dans le cas d'«actifs/passifs multiples» et d'indices. ◀</p> |
| C0110 | Utilisation du dérivé | <p>Décrire ce pour quoi le dérivé est utilisé (micro- ou macro-couverture, gestion efficace de portefeuille).</p> <p>On parle de micro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un instrument financier unique (actif ou passif), une transaction prévue ou un autre engagement.</p> <p>On parle de macro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un ensemble d'instruments financiers (actifs ou passifs), de transactions prévues ou d'autres engagements.</p> <p>On entend généralement par «gestion efficace de portefeuille» des opérations par lesquelles le gestionnaire s'efforce d'améliorer les revenus générés par un portefeuille en échangeant un schéma de (faibles) flux de trésorerie par un autre à plus haute valeur, en utilisant à cet effet un dérivé ou un ensemble de dérivés, ce qui lui permet de ne pas modifier la composition du portefeuille d'actifs, d'investir un montant moins important et de supporter moins de coûts de transaction.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Micro-couverture</p> <p>2 — Macro-couverture</p> <p>3 — Appariement des flux de trésorerie, respectivement générés par les actifs et les passifs, utilisé dans le contexte de portefeuilles sous ajustement égalisateur</p> <p>4 — Gestion efficace de portefeuille, autre qu'«Appariement des flux de trésorerie, respectivement générés par les actifs et les passifs, utilisé dans le contexte de portefeuilles sous ajustement égalisateur»</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120 | Delta | <p>Applicable uniquement aux catégories CIC B et C (options d'achat et de vente), avec référence à la date de déclaration.</p> <p>Mesure le taux de variation de la valeur de l'option par rapport à la variation du prix de l'actif sous-jacent.</p> <p>À déclarer en valeur décimale.</p> |
| C0130 | Montant notionnel du dérivé | <p>Le montant couvert ou exposé au dérivé.</p> <p>Pour les contrats à terme standardisés (futures) et les options, correspond à la taille du contrat multiplié par la valeur de déclenchement et par le nombre de contrats déclarés sur cette ligne. Pour les contrats d'échange (swaps) et les contrats à terme de gré à gré (forwards), correspond au montant contractuel des contrats déclarés sur cette ligne. Lorsque la valeur de déclenchement correspond à une fourchette, utiliser la valeur moyenne de la fourchette.</p> <p>Le montant notionnel est le montant qui est couvert/investi (lorsqu'il ne s'agit pas de couvrir des risques). Si plusieurs échanges ont lieu, doit correspondre au montant net à la date de déclaration.</p> |
| C0140 | Positions acheteur/vendeur | <p>Ne concerne que les contrats à terme standardisés, les options, les dérivés de crédit et les contrats d'échange ► M2 ————— ◀.</p> <p>Indiquer si le contrat dérivé a été acheté ou vendu.</p> <p>Pour les contrats d'échange, la position acheteur ou vendeur est définie par rapport au titre ou au montant notionnel et aux flux d'échange.</p> <p>Le vendeur d'un swap possède le titre ou le montant notionnel au début du contrat et s'engage à livrer ce titre ou ce montant notionnel, y compris, s'il y a lieu, toute autre sortie de trésorerie liée au contrat, pendant la durée de validité de celui-ci.</p> <p>L'acheteur d'un swap possèdera le titre ou le montant notionnel à l'échéance du contrat, mais recevra ce titre ou ce montant notionnel, y compris, s'il y a lieu, toute autre entrée de trésorerie liée au contrat, pendant la durée de validité de celui-ci.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes, excepté pour les swaps de taux d'intérêt:</p> <p>1 — Position acheteur 2 — Position vendeur</p> <p>Pour les swaps de taux d'intérêt, choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>3 — FX–FL: Fixe contre variable 4 — FX–FX: Fixe contre fixe 5 — FL–FX: Variable contre fixe 6 — FL–FL: Variable contre variable</p> |
| C0150 | Prime versée à ce jour | <p>► M2 Le paiement effectué pour des options et les montants de prime initiale et périodique payés pour des contrats d'échange depuis le moment où l'entreprise a conclu le contrat dérivé (en cas d'achat). ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0160 | Prime reçue à ce jour | ► M2 Le paiement reçu pour des options et les montants de prime initiale et périodique reçus pour des contrats d'échange depuis le moment où l'entreprise a conclu le contrat dérivé (en cas de vente). ◀ |
| C0170 | Nombre de contrats | <p>Nombre de contrats dérivés similaires déclarés sur la même ligne. Doit correspondre au nombre de contrats conclus. Pour les contrats dérivés de gré à gré, déclarer, par exemple, «1» pour un contrat d'échange ou «10» pour dix contrats d'échange présentant les mêmes caractéristiques.</p> <p>Le nombre de contrats doit être celui des contrats en cours à la date de déclaration.</p> |
| C0180 | Taille du contrat | <p>Nombre d'actifs sous-jacents au contrat; par exemple, pour les contrats à terme standardisés sur actions (equity futures), correspond au nombre d'actions à livrer par contrat dérivé à l'échéance et, pour les contrats à terme standardisés sur obligations (bond futures), au montant de référence sous-jacent à chaque contrat.</p> <p>La manière dont la taille du contrat est définie varie en fonction du type d'instrument. Pour les contrats à terme standardisés sur actions, il est commun de définir la taille du contrat en fonction du nombre d'actions sous-jacentes au contrat.</p> <p>Pour les contrats à terme standardisés sur obligations, c'est le montant obligataire nominal qui est déterminant.</p> <p>Ne concerne que les contrats à terme standardisés et les options.</p> |
| C0190 | Perte maximale en cas d'événement de dénouement | <p>Indiquer le montant maximal des pertes si un événement de dénouement devait survenir. Applicable à la catégorie CIC F.</p> <p>Lorsqu'un dérivé de crédit est garanti à 100 %, la perte maximale en cas d'événement de dénouement est égale à zéro.</p> |
| C0200 | Flux financiers sortants liés au contrat d'échange | <p>Montant livré en exécution du contrat d'échange (à l'exclusion des primes), au cours de la période de référence. Correspond aux intérêts payés pour les swaps de taux d'intérêt et aux montants livrés pour les swaps de devises, les swaps de crédit, les swaps sur rendement total et autres swaps.</p> <p>Dans les cas où le règlement est effectué sur une base nette, ne déclarer que l'un des éléments C0200 et C0210.</p> |
| C0210 | Montant des entrées de trésorerie liées au contrat d'échange | <p>Montant reçu en exécution du contrat d'échange (à l'exclusion des primes), au cours de la période de référence. Correspond aux intérêts reçus pour les swaps de taux d'intérêt et aux montants reçus pour les swaps de devises, les swaps de crédit, les swaps sur rendement total et autres swaps.</p> <p>Dans les cas où le règlement est effectué sur une base nette, ne déclarer que l'un des éléments C0200 et C0210.</p> |
| C0220 | Date initiale | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle les obligations prévues au contrat prennent effet. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Lorsqu'il y a plusieurs dates pour un même dérivé, déclarer uniquement la date du premier échange et n'employer qu'une ligne par dérivé (non une ligne différente pour chaque échange) reflétant le montant global investi dans ce dérivé compte tenu des différentes dates d'échange.</p> <p>En cas de novation, la date de novation devient la date d'échange pour ce dérivé.</p> |
| C0230 | Duration | <p>Duration du dérivé, définie comme la durée résiduelle modifiée pour les dérivés auxquels une mesure de la duration est applicable.</p> <p>Calculée comme la duration nette entre entrées et sorties de trésorerie générées par le dérivé, lorsqu'il y a lieu.</p> |
| C0240 | Valeur Solvabilité II | Valeur du dérivé à la date de déclaration, calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE. Cette valeur peut être positive, négative ou égale à zéro. |
| C0250 | Méthode de valorisation | <p>Indiquer la méthode de valorisation utilisée pour valoriser les dérivés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Prix coté sur un marché actif pour les mêmes actifs ou passifs</p> <p>2 — Prix coté sur un marché actif pour des actifs ou passifs similaires</p> <p>3 — Méthodes de valorisation alternatives</p> <p>6 — Méthode utilisée dans les états financiers, conformément à l'article 9, paragraphe 4, du règlement délégué (UE) 2015/35</p> |

Informations sur les dérivés

| | | |
|-------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du dérivé | <p>Indiquer le code d'identification du dérivé, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit être employé de manière cohérente dans la durée |
| C0050 | Type de code d'identification du dérivé | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — code ISIN de l'ISO 6166</p> <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> |

▼ **B**

| | | |
|-------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> |
| C0260 | Nom de la contrepartie | <p>Nom de la contrepartie au dérivé. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — nom de la bourse d'échange pour les dérivés négociés en bourse; ou — nom de la contrepartie centrale pour les dérivés de gré à gré qui sont compensés par l'intermédiaire d'une contrepartie centrale; ou — nom de la contrepartie contractuelle pour les autres dérivés de gré à gré. |
| C0270 | Code d'identification de la contrepartie | <p>► M4 ————— ◀</p> <p>Indiquer le code d'identification de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0280 | Type de code d'identification de la contrepartie | <p>► M4 ————— ◀</p> <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 9 — Pas de LEI |
| C0290 | Notation externe | <p>Ne s'applique que pour les dérivés de gré à gré.</p> <p>► M2 Indiquer la notation de la contrepartie au contrat dérivé à la date de déclaration, telle que fournie par l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) désigné. ◀</p> <p>Ne s'applique pas aux dérivés pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément.</p> <p>► M2 Si une notation de l'émetteur n'est pas disponible, l'élément est laissé vide. ◀</p> <p>► M3 S'il est indiqué «Plusieurs OEEC» à la ligne C0300, indiquer ici la notation externe la plus représentative. ◀</p> |

▼ B

| | | |
|-------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0300 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0290, en utilisant la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné».</p> <p>► M3 ————— ◀</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADV72)</p> <p>— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295)</p> <p>— ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)</p> <p>— AM Best Europe</p> <p>— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)</p> <p>— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)</p> <p>— DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)</p> <p>— Fitch</p> <p>— Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)</p> <p>— Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340)</p> <p>— Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)</p> <p>— Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)</p> <p>— Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFIIODKETE60)</p> <p>— Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)</p> <p>— Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)</p> <p>— Moody's</p> <p>— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)</p> <p>— Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)</p> <p>— Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)</p> <p>— Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)</p> <p>— Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)</p> |
|-------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼B

| | | |
|-------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY71370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné — Plusieurs OEEC ◀ <p>Une valeur doit être déclarée pour cet élément lorsqu'une déclaration est effectuée sous C0290 «Notation externe». ◀</p> |
| C0310 | Échelon de qualité de crédit | Indiquer l'échelon de qualité du crédit, au sens de l'article 109 bis, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE, attribué à la contrepartie au dérivé. L'échelon de qualité de crédit doit en particulier tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par les entreprises qui appliquent la formule standard. |

▼ **B**

| | | |
|-------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Ne s'applique pas aux dérivés pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>0 — Échelon 0 de qualité de crédit</p> <p>1 — Échelon 1 de qualité de crédit</p> <p>2 — Échelon 2 de qualité de crédit</p> <p>3 — Échelon 3 de qualité de crédit</p> <p>4 — Échelon 4 de qualité de crédit</p> <p>5 — Échelon 5 de qualité de crédit</p> <p>6 — Échelon 6 de qualité de crédit</p> <p>9 — Pas de notation disponible</p> |
| C0320 | Notation interne | Notation interne d'actif pour les entreprises qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où elles utilisent des notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'une entreprise appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0330 | Groupe de la contrepartie | <p>Ne concerne que les contreparties contractuelles, autres que bourse ou contrepartie centrale, à des dérivés de gré à gré.</p> <p>Nom de l'entité mère ultime de la contrepartie. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> |
| C0340 | Code d'identification du groupe de la contrepartie | <p>Ne concerne que les contreparties contractuelles, autres que bourse ou contrepartie centrale, à des dérivés de gré à gré.</p> <p>Indiquer le code d'identification du groupe de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |
| C0350 | Type de code d'identification du groupe de la contrepartie | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du groupe de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>9 — Pas de LEI</p> |
| C0360 | Nom du contrat | Indiquer le nom du contrat dérivé. |
| C0370 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du dérivé, c'est-à-dire la monnaie du montant notionnel du dérivé (par exemple: USD pour une option ayant pour sous-jacent un montant exprimé dans cette monnaie, monnaie dans laquelle est contractuellement exprimé le montant notionnel d'un swap de change, etc.). |
| C0380 | CIC | Code d'identification complémentaire utilisé pour classer les actifs, tel que présenté à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Lorsqu'elle classe un dérivé selon le tableau des codes CIC, l'entreprise doit tenir compte du risque le plus représentatif auquel le dérivé est exposé. |

▼B

| | | |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0390 | Valeur de déclenchement | <p>Prix de référence pour les futures, prix d'exercice pour les options (pour les obligations, le prix est un pourcentage du montant au pair), taux de change ou taux d'intérêt pour les forwards, etc.</p> <p>Non applicable à la catégorie CIC D3 «Contrats d'échange (swaps) de taux d'intérêt et de change» Ne rien déclarer pour la catégorie CIC F1 «Contrats d'échange (swaps) sur risque de crédit» si ce n'est pas possible.</p> <p>S'il y a plusieurs valeurs de déclenchement dans la durée, déclarer la prochaine valeur de déclenchement qui interviendra.</p> <p>Lorsque le dérivé a une plage de valeurs de déclenchement, séparer les valeurs par une virgule «,» si la plage n'est pas continue et par un tiret «-» si elle est continue.</p> |
| C0400 | Déclencheur du dénouement du contrat | <p>Indiquer l'événement entraînant le dénouement du contrat (hors expiration ou conditions contractuelles normales). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Faillite de l'entité sous-jacente ou de référence</p> <p>2 — Chute de la valeur de l'actif de référence sous-jacent</p> <p>3 — Dégradation de la notation de crédit des actifs sous-jacents ou de l'entité sous-jacente</p> <p>4 — Novation, c'est-à-dire le fait de remplacer une obligation au titre du dérivé par une nouvelle obligation, ou de remplacer une partie du dérivé par une nouvelle partie</p> <p>5 — Plusieurs événements ou une combinaison d'événements</p> <p>6 — Autre événement non couvert par les options précédentes</p> <p>9 — Pas de déclencheur du dénouement</p> |
| C0410 | Monnaie fournie au titre du contrat d'échange | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle est libellé le prix du contrat d'échange (uniquement pour les swaps de devises et les swaps de taux d'intérêt et de devises). |
| C0420 | Monnaie reçue au titre du contrat d'échange | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle est libellé le montant notionnel du contrat d'échange (uniquement pour les swaps de devises et les swaps de taux d'intérêt et de devises). |
| C0430 | Date d'échéance | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de clôture du contrat dérivé, telle que contractuellement définie: date d'échéance, date d'expiration des options (européennes ou américaines), etc. |

S.08.02 — Transactions sur produits dérivés**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration trimestrielle et annuelle demandée aux groupes.

Les catégories de dérivés visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Ce modèle contient une liste, élément par élément, des positions fermées sur des produits dérivés qui sont détenus directement par le groupe (c'est-à-dire non «par transparence») et qui relèvent des catégories d'actifs A à F. Lorsqu'un contrat reste ouvert, mais a été réduit, déclarer la partie fermée.

▼ B

► **M2** Ils sont considérés comme des passifs si leur valeur Solvabilité II est négative. ◀ Les dérivés sont considérés comme des actifs si leur valeur Solvabilité II est positive ou égale à zéro. Ils sont considérés comme des passifs si leur valeur Solvabilité II est négative ou s'ils sont émis par le groupe. Tant les dérivés considérés comme des actifs que les dérivés considérés comme des passifs doivent être inclus.

Les positions fermées sur dérivés sont des positions qui étaient ouvertes à un moment de la période de référence (c'est-à-dire au dernier trimestre si le modèle est présenté trimestriellement, ou au cours de l'année précédente si le modèle n'est présenté qu'une fois par an), mais qui ont été fermées avant la fin de la période de référence.

En cas d'échanges fréquents sur un même dérivé, le dérivé peut faire l'objet d'une déclaration sur une base agrégée ou nette (avec indication des dates du premier et du dernier échanges uniquement), pour autant que toutes les caractéristiques pertinentes soient communes et que l'instruction spécifique pour chaque élément à déclarer soit respectée.

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

Un dérivé est instrument financier ou un autre contrat présentant l'ensemble des trois caractéristiques suivantes:

- j) sa valeur varie en fonction d'une variation d'un taux d'intérêt spécifié, du prix d'un instrument financier, du prix d'une marchandise, d'un cours de change, d'un indice de prix ou de taux, d'une notation de crédit ou d'un indice de crédit ou d'une autre variable, à condition que dans le cas d'une variable non financière, la variable ne soit pas spécifique à une des parties au contrat (parfois appelé le «sous-jacent»);
- k) il ne requiert aucun placement net initial ou un placement net initial inférieur à celui qui serait nécessaire pour d'autres types de contrats dont on pourrait attendre des réactions similaires aux évolutions des conditions du marché;
- l) il est réglé à une date future.

Ce modèle se compose de deux tableaux: «Informations sur les positions détenues» et «Informations sur les dérivés».

► **M3** Dans le tableau «Informations sur les positions détenues», chaque dérivé doit être déclaré séparément, et il convient d'utiliser autant de lignes que nécessaire pour indiquer correctement toutes les variables non monétaires requises dans ce tableau. ◀ Si deux valeurs peuvent être attribuées à une variable pour un même dérivé, celui-ci doit être déclaré sur plus d'une ligne.

En particulier, pour les dérivés comportant plus d'une paire de devises, il convient de scinder les composantes des paires et de les déclarer sur des lignes différentes.

Dans le tableau «Informations sur les dérivés», il convient de déclarer chaque dérivé séparément, à raison d'une ligne par dérivé, en complétant toutes les variables requises dans ce tableau.

Le modèle s'applique pour la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

Lorsque la première méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des positions fermées sur dérivés nettes des transactions intragroupe et relevant du contrôle de groupe. La déclaration doit être faite comme suit:

— les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;

▼B

- les positions fermées sur dérivés détenues par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les positions fermées sur dérivés détenues par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;
- les positions fermées sur dérivés détenues par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

Lorsque la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit comprendre la liste détaillée des positions fermées sur dérivés détenues par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les positions fermées sur dérivés détenues par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les positions fermées sur dérivés détenues par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;
- les positions fermées sur dérivés détenues par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

Lorsque la première et la seconde méthode sont utilisées de manière combinée, l'une des parties de la déclaration doit correspondre à la position consolidée des dérivés, nets des transactions intragroupe, relevant du contrôle de groupe, qui doivent être déclarés, et l'autre partie de la déclaration doit comprendre la liste détaillée des positions fermées sur dérivés détenues par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée.

La première partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les positions fermées sur dérivés détenues par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les positions fermées sur dérivés détenues par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;

▼B

- les positions fermées sur dérivés détenues par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

La seconde partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les positions fermées sur dérivés détenues par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes selon la seconde méthode sont à déclarer élément par élément pour chaque position fermée sur dérivés détenue;
- les positions fermées sur dérivés détenues par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales selon la seconde méthode (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément pour chaque position fermée sur dérivés détenue, par entreprise;
- les positions fermées sur dérivés détenues par les autres entreprises liées selon la seconde méthode ne sont pas à inclure.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les positions détenues

| | | |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de l'entreprise relevant du contrôle de groupe qui détient le dérivé. Cet élément n'est à compléter que s'il se rapporte aux dérivés détenus par des entreprises participantes, des sociétés holding d'assurance, des compagnies financières holding mixtes et des filiales selon la méthode de déduction et d'agrégation. |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | Code d'identification, par ordre de priorité suivant, s'il existe: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du dérivé | Indiquer le code d'identification du dérivé, par ordre de priorité suivant: — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit être employé de manière cohérente dans la durée |
| C0050 | Type de code d'identification du dérivé | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise |
| C0060 | Portefeuille | Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Vie 2 — Non-vie 3 — Fonds cantonnés 4 — Autres fonds internes 5 — Fonds des actionnaires 6 — Général La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général». |
| C0070 | Numéro du fonds | Applicable aux dérivés détenus dans un fonds cantonné ou un autre fonds interne (au sens du marché national). Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque fonds. Ce numéro doit être employé de manière cohérente dans la durée et permettre d'identifier le fonds dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 | Dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | <p>Identifier les dérivés détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Contrats en unités de compte ou indexés</p> <p>2 — Pas de contrat en unités de compte ou indexé</p> |
| C0090 | Instrument sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Code d'identification de l'instrument (actif ou passif) sous-jacent au contrat dérivé. Cet élément n'est à déclarer que pour les dérivés ayant un ou plusieurs instruments sous-jacents dans le portefeuille de l'entreprise. Un indice est considéré comme un instrument unique et doit être déclaré.</p> <p>Indiquer le code d'identification de l'instrument sous-jacent au dérivé, selon l'ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166, lorsqu'il est disponible; — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise à l'instrument sous-jacent lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, et qui doit rester unique et constant dans le temps pour cet instrument; — «actifs/passifs multiples», s'il y a plusieurs actifs ou passifs sous-jacents. <p>Si l'instrument sous-jacent est un indice, indiquer le code de l'indice. ◀</p> |
| C0100 | Type de code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «Instrument sous-jacent au dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN ISO 6166 2 — code CUSIP (<i>Committee on Uniform Securities Identification Procedures</i>): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau aux entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (instrument financier Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise lorsque aucune des options ci-dessus n'est disponible. C'est également l'option à retenir dans le cas d'«actifs/passifs multiples» et d'indices ◀ |
| C0110 | Utilisation du dérivé | <p>Décrire ce pour quoi le dérivé est utilisé (micro- ou macro-couverture, gestion efficace de portefeuille).</p> <p>On parle de micro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un instrument financier unique (actif ou passif), une transaction prévue ou un autre engagement.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>On parle de macro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un ensemble d'instruments financiers (actifs ou passifs), de transactions prévues ou d'autres engagements.</p> <p>On entend généralement par «gestion efficace de portefeuille» des opérations par lesquelles le gestionnaire s'efforce d'améliorer les revenus générés par un portefeuille en échangeant un schéma de (faibles) flux de trésorerie par un autre à plus haute valeur, en utilisant à cet effet un dérivé ou un ensemble de dérivés, ce qui lui permet de ne pas modifier la composition du portefeuille d'actifs, d'investir un montant moins important et de supporter moins de coûts de transaction.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Micro-couverture</p> <p>2 — Macro-couverture</p> <p>3 — Appariement des flux de trésorerie, respectivement générés par les actifs et les passifs, utilisé dans le contexte de portefeuilles sous ajustement égalisateur</p> <p>4 — Gestion efficace de portefeuille, autre qu'«Appariement des flux de trésorerie, respectivement générés par les actifs et les passifs, utilisé dans le contexte de portefeuilles sous ajustement égalisateur»</p> |
| C0120 | Montant notionnel du dérivé | <p>Le montant couvert ou exposé au dérivé.</p> <p>Pour les contrats à terme standardisés (futures) et les options, correspond à la taille du contrat multiplié par la valeur de déclenchement et par le nombre de contrats déclarés sur cette ligne. Pour les contrats d'échange (swaps) et les contrats à terme de gré à gré (forwards), correspond au montant contractuel des contrats déclarés sur cette ligne.</p> <p>Le montant notionnel est le montant qui est couvert/investi (lorsqu'il ne s'agit pas de couvrir des risques). Si plusieurs échanges ont lieu, doit correspondre au montant net à la date de déclaration.</p> |
| C0130 | Positions acheteur/vendeur | <p>Ne concerne que les contrats à terme standardisés, les options, les dérivés de crédit et les contrats d'échange (swaps de devises, swaps de crédit et swaps de valeurs mobilières).</p> <p>Indiquer si le contrat dérivé a été acheté ou vendu.</p> <p>Pour les contrats d'échange, la position acheteur ou vendeur est définie par rapport au titre ou au montant notionnel et aux flux d'échange.</p> <p>Le vendeur d'un swap possède le titre ou le montant notionnel au début du contrat et s'engage à livrer ce titre ou ce montant notionnel, y compris, s'il y a lieu, toute autre sortie de trésorerie liée au contrat, pendant la durée de validité de celui-ci.</p> <p>L'acheteur d'un swap possèdera le titre ou le montant notionnel à l'échéance du contrat, mais recevra ce titre ou ce montant notionnel, y compris, s'il y a lieu, toute autre entrée de trésorerie liée au contrat, pendant la durée de validité de celui-ci.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes, excepté pour les swaps de taux d'intérêt:</p> <p>1 — Position acheteur</p> <p>2 — Position vendeur</p> <p>Pour les swaps de taux d'intérêt, choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>3 — FX–FL: Fixe contre variable</p> <p>4 — FX–FX: Fixe contre fixe</p> <p>5 — FL–FX: Variable contre fixe</p> <p>6 — FL–FL: Variable contre variable</p> |
| C0140 | Prime versée à ce jour | <p>► M2 Le paiement effectué pour des options et les montants de prime initiale et périodique payés pour des contrats d'échange depuis le moment où l'entreprise a conclu le contrat dérivé (en cas d'achat). ◀</p> |
| C0150 | Prime reçue à ce jour | <p>► M2 Le paiement reçu pour des options et les montants de prime initiale et périodique reçus pour des contrats d'échange depuis le moment où l'entreprise a conclu le contrat dérivé (en cas de vente). ◀</p> |
| C0160 | Gains et pertes à ce jour | <p>► M2 Montant des gains et pertes ayant découlé du contrat dérivé depuis le moment où l'entreprise a conclu celui-ci, réalisés à la date de clôture/d'échéance. Correspond à la différence de valeur (prix) entre la date de vente et la date d'acquisition. ◀</p> <p>Ce montant peut être positif (profit) ou négatif (perte).</p> |
| C0170 | Nombre de contrats | <p>Nombre de contrats dérivés similaires déclarés sur la même ligne. Pour les contrats dérivés de gré à gré, déclarer, par exemple, «1» pour un contrat d'échange ou «10» pour dix contrats d'échange présentant les mêmes caractéristiques.</p> <p>Le nombre de contrats doit être celui des contrats conclus, mais clôturés à la date de déclaration.</p> |
| C0180 | Taille du contrat | <p>Nombre d'actifs sous-jacents au contrat; par exemple, pour les contrats à terme standardisés sur actions (equity futures), correspond au nombre d'actions à livrer par contrat dérivé à l'échéance et, pour les contrats à terme standardisés sur obligations (bond futures), au montant de référence sous-jacent à chaque contrat.</p> <p>La manière dont la taille du contrat est définie varie en fonction du type d'instrument. Pour les contrats à terme standardisés sur actions, il est commun de définir la taille du contrat en fonction du nombre d'actions sous-jacentes au contrat.</p> <p>Pour les contrats à terme standardisés sur obligations, c'est le montant obligataire nominal qui est déterminant.</p> <p>Ne concerne que les contrats à terme standardisés et les options.</p> |
| C0190 | Perte maximale en cas d'événement de dénouement | <p>Indiquer le montant maximal des pertes si un événement de dénouement devait survenir. Applicable à la catégorie CIC F.</p> |
| C0200 | Flux financiers sortants liés au contrat d'échange | <p>Montant livré en exécution du contrat d'échange (à l'exclusion des primes), au cours de la période de référence. Correspond aux intérêts payés pour les swaps de taux d'intérêt et aux montants livrés pour les swaps de devises, les swaps de crédit, les swaps sur rendement total et autres swaps.</p> <p>Dans les cas où le règlement est effectué sur une base nette, ne déclarer que l'un des éléments C0200 et C0210.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210 | Montant des entrées de trésorerie liées au contrat d'échange | Montant reçu en exécution du contrat d'échange (à l'exclusion des primes), au cours de la période de référence. Correspond aux intérêts reçus pour les swaps de taux d'intérêt et aux montants reçus pour les swaps de devises, les swaps de crédit, les swaps sur rendement total et autres swaps. Dans les cas où le règlement est effectué sur une base nette, ne déclarer que l'un des éléments C0200 et C0210. |
| C0220 | Date initiale | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle les obligations prévues au contrat prennent effet. Lorsqu'il y a plusieurs dates pour un même dérivé, déclarer uniquement la date du premier échange et n'employer qu'une ligne par dérivé (non une ligne différente pour chaque échange) reflétant le montant global investi dans ce dérivé compte tenu des différentes dates d'échange. En cas de novation, la date de novation devient la date d'échange pour ce dérivé. |
| C0230 | Valeur Solvabilité II | ► MI Valeur du dérivé à la date de l'échange (clôture ou vente) ou à la date d'échéance, calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE. Cette valeur peut être positive, négative ou égale à zéro. ◀ |

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les dérivés

| | | |
|-------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du dérivé | Indiquer le code d'identification du dérivé, par ordre de priorité suivant: — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit être employé de manière cohérente dans la durée |
| C0050 | Type de code d'identification du dérivé | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du dérivé». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0240 | Nom de la contrepartie | Nom de la contrepartie au dérivé. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale. Il doit être tenu compte des éléments suivants: — nom de la bourse d'échange pour les dérivés négociés en bourse; ou — nom de la contrepartie centrale pour les dérivés de gré à gré qui sont compensés par l'intermédiaire d'une contrepartie centrale; ou nom de la contrepartie contractuelle pour les autres dérivés de gré à gré. |
| C0250 | Code d'identification de la contrepartie | ► M4 ————— ◀ Indiquer le code d'identification du groupe de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0260 | Type de code d'identification de la contrepartie | ► M4 ————— ◀ Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Pas de LEI |
| C0270 | Groupe de la contrepartie | Ne concerne que les contreparties contractuelles, autres que bourse ou contrepartie centrale, à des dérivés de gré à gré. Nom de l'entité mère ultime de la contrepartie. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale. |
| C0280 | Code d'identification du groupe de la contrepartie | Ne concerne que les contreparties contractuelles, autres que bourse ou contrepartie centrale, à des dérivés de gré à gré. Indiquer le code d'identification du groupe de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0290 | Type de code d'identification du groupe de la contrepartie | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du groupe de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Pas de LEI |
| C0300 | Nom du contrat | Indiquer le nom du contrat dérivé. |
| C0310 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du dérivé, c'est-à-dire la monnaie du montant notionnel du dérivé (par exemple: USD pour une option ayant pour sous-jacent un montant exprimé dans cette monnaie, monnaie dans laquelle est contractuellement exprimé le montant notionnel d'un swap de change, etc.). |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0320 | CIC | Code d'identification complémentaire utilisé pour classer les actifs, tel que présenté à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Lorsqu'elle classe un dérivé selon le tableau des codes CIC, l'entreprise doit tenir compte du risque le plus représentatif auquel le dérivé est exposé. |
| C0330 | Valeur de déclenchement | Prix de référence pour les <i>futures</i> , prix d'exercice pour les options (pour les obligations, le prix est un pourcentage du montant au pair), taux de change ou taux d'intérêt pour les <i>forwards</i> , etc. Non applicable à la catégorie CIC D3 «Contrats d'échange (swaps) de taux d'intérêt et de change» Ne rien déclarer pour la catégorie CIC F1 «Contrats d'échange (swaps) sur risque de crédit» si ce n'est pas possible. S'il y a plusieurs valeurs de déclenchement dans la durée, déclarer la prochaine valeur de déclenchement qui interviendra. Lorsque le dérivé a une plage de valeurs de déclenchement, séparer les valeurs par une virgule «,» si la plage n'est pas continue et par un tiret «-» si elle est continue. |
| C0340 | Déclenchement du dénouement du contrat | Indiquer l'événement entraînant le dénouement du contrat (hors expiration ou conditions contractuelles normales). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Faillite de l'entité sous-jacente ou de référence 2 — Chute de la valeur de l'actif de référence sous-jacent 3 — Dégradation de la notation de crédit des actifs sous-jacents ou de l'entité sous-jacente 4 — Novation, c'est-à-dire le fait de remplacer une obligation au titre du dérivé par une nouvelle obligation, ou de remplacer une partie du dérivé par une nouvelle partie 5 — Plusieurs événements ou une combinaison d'événements 6 — Autre événement non couvert par les options précédentes 9 — Pas de déclencheur du dénouement |
| C0350 | Monnaie fournie au titre du contrat d'échange | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle est libellé le prix du contrat d'échange (uniquement pour les swaps de devises et les swaps de taux d'intérêt et de devises). |
| C0360 | Monnaie reçue au titre du contrat d'échange | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle est libellé le montant notionnel du contrat d'échange (uniquement pour les swaps de devises et les swaps de taux d'intérêt et de devises). |
| C0370 | Date d'échéance | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de clôture du contrat dérivé, telle que contractuellement définie: date d'échéance, date d'expiration des options (européennes ou américaines), etc. |

S.09.01 — Informations sur les revenus/gains et pertes enregistrés durant la période de référence**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle vise à fournir des informations sur les revenus/gains et pertes par catégorie d'actifs (y compris les dérivés); autrement dit, une déclaration élément par élément n'est pas requise. Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies dans l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement

▼B

Au niveau du groupe, le modèle s'applique pour la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

Lorsque la première méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des portefeuilles (nette des transactions intragroupe) relevant du contrôle de groupe. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer portefeuille par portefeuille, chacun par catégorie d'actifs;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer portefeuille par portefeuille, chacun par catégorie d'actifs;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par d'autres entreprises liées ne sont pas à inclure;

Lorsque la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit comprendre la liste détaillée des portefeuilles détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, et leur rentabilité par catégorie d'actif. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer portefeuille par portefeuille, chacun par catégorie d'actifs;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par des filiales (EEE, équivalents non-EEE, non-équivalents non-EEE) sont à déclarer portefeuille par portefeuille, chacun par catégorie d'actifs;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par d'autres entreprises liées ne sont pas à inclure;

Lorsque la première et la seconde méthode sont utilisées de manière combinée, l'une des parties de la déclaration doit correspondre à la position consolidée des portefeuilles (nets des transactions intragroupe) relevant du contrôle de groupe, qui doivent être déclarés, et l'autre partie de la déclaration doit comprendre la liste détaillée des portefeuilles détenus par les filiales et leur rentabilité par catégorie d'actifs.

La première partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer portefeuille par portefeuille, chacun par catégorie d'actifs;

▼B

- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer portefeuille par portefeuille, chacun par catégorie d'actifs;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par d'autres entreprises liées ne sont pas à inclure;

La seconde partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer portefeuille par portefeuille, chacun par catégorie d'actifs;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par des filiales (EEE, équivalents non-EEE, non-équivalents non-EEE) sont à déclarer portefeuille par portefeuille, chacun par catégorie d'actifs;
- les plus-values/revenus et pertes sur portefeuilles détenus par d'autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | <p>Le nom juridique de l'entreprise relevant du contrôle de groupe auquel se rapporte le retour sur investissement.</p> <p>Cet élément n'est à compléter que s'il se rapporte au retour sur investissement par catégorie d'actifs des actifs détenus par des filiales consolidées selon la méthode de déduction et d'agrégation.</p> <p>La cellule n'est à compléter que si elle se rapporte à la liste, portefeuille par portefeuille, des actifs, chacun déclaré par catégorie d'actifs, détenus par les filiales selon la seconde méthode.</p> <p>Lorsque cette cellule est complétée, les portefeuilles détenus par les filiales selon la méthode 2 ne peuvent être rapprochés avec le modèle S.06.02.</p> <p>Lorsque cette cellule est vide, les portefeuilles détenus par le groupe selon la méthode 2 peuvent être rapprochés avec le modèle S.06.02.</p> |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | <p>Code d'identification, par ordre de priorité suivant, s'il existe:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Catégorie d'actifs | Indiquer les catégories d'actifs représentées dans le portefeuille. Utiliser les catégories définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» |
| C0050 | Portefeuille | Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Vie 2 — Non-vie 3 — Fonds cantonnés 4 — Autres fonds internes 5 — Fonds des actionnaires 6 — Général La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général». |
| C0060 | Actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Identifier les actifs détenus en représentation de contrats en unités de compte et indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Contrats en unités de compte ou indexés 2 — Pas de contrat en unités de compte ou indexé |
| C0070 | Dividendes | Montant des dividendes perçus durant la période de référence, c'est-à-dire les dividendes reçus moins le droit de recevoir un dividende déjà comptabilisé au début de la période de référence, plus le droit de recevoir un dividende comptabilisé à la fin de la période de référence. Applicable aux actifs à dividendes, tels que les actions, les titres privilégiés et les parts d'organismes de placement collectif. Inclut aussi les dividendes générés par des actifs qui ont été vendus ou sont arrivés à échéance. |
| C0080 | Intérêts | Montant des intérêts perçus, c'est-à-dire les intérêts reçus moins les intérêts courus au début de la période de référence, plus les intérêts courus à la fin de la période de référence. Inclut aussi les intérêts reçus lorsqu'un actif est vendu/arrive à échéance ou à la réception du coupon. Applicable aux actifs à coupon et à intérêts tels qu'obligations, prêts et dépôts. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090 | Loyers | Montant des loyers perçus, c'est-à-dire les loyers reçus moins les loyers courus au début de la période de référence, plus les intérêts courus à la fin de la période de référence. Inclut aussi les loyers reçus lorsqu'un actif est vendu ou arrive à échéance. Ne s'applique qu'aux biens immobiliers, indépendamment de leur fonction. |
| C0100 | Gains et pertes nets | Gains et pertes nets générés par la vente ou l'échéance d'actifs durant la période de référence. Les gains et pertes sont calculés comme la différence entre la valeur de vente ou d'échéance et la valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE à la fin de la précédente période de référence (ou, dans le cas d'actifs acquis durant la période de référence, la valeur d'acquisition). La valeur nette peut être positive, négative ou égale à zéro. ► M2 Ce calcul est effectué hors intérêts courus. ◀ |
| C0110 | Pertes et gains non réalisés | Gains et pertes non réalisés générés par les actifs qui n'ont pas été vendus ni ne sont arrivés à échéance durant la période de référence. Les gains et pertes non réalisés sont calculés comme la différence entre la valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE à la fin de la période de référence et la valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE à la fin de la précédente période de référence (ou, dans le cas d'actifs acquis durant la période de référence, la valeur d'acquisition). La valeur nette peut être positive, négative ou égale à zéro. ► M2 Ce calcul est effectué hors intérêts courus. ◀ |

S.10.01 — Contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle contient une liste élément par élément des contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres (acheteur et vendeur), qui inclut aussi les swaps de liquidité visés à l'article 309, paragraphe 2, point f), du règlement délégué (UE) 2015/35.

Il n'est à communiquer que lorsque la valeur des titres sous-jacents au bilan et hors bilan impliqués dans des contrats de prêt de titres ou de mise en pension de titres, avec une date d'échéance tombant après la date de déclaration de référence, représentent plus de 5 % du total des investissements tel que déclaré sous C0010/R0070 et C0010/R0220 du modèle S.02.01, lorsque la première méthode, au sens de l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive. Lorsque la première méthode est combinée avec la seconde méthode au sens de l'article 233 de la directive 2009/138/CE, ou que la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, le ratio doit être ajusté afin de tenir compte des éléments de toutes les entités relevant du modèle S.06.02.

Tous les contrats au bilan ou hors bilan doivent être déclarés. Les informations communiquées doivent couvrir tous les contrats de la période de référence, qu'ils soient toujours en cours ou clôturés à la date de déclaration. Pour les contrats qui s'inscrivent dans une stratégie de renouvellement, lorsqu'il s'agit essentiellement de la même opération, ne déclarer que les positions ouvertes.

On entend par «contrat de mise en pension» une vente de titres assortie de l'accord du vendeur de racheter les titres à une date ultérieure. On entend par «prêt de titres» le fait, pour une partie, de prêter des titres à une autre partie, ce qui suppose que l'emprunteur fournisse une sûreté au prêteur.

▼B

Les éléments déclarés doivent avoir une valeur positive, sauf indication contraire dans les instructions.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres sont à déclarer sur autant de lignes que nécessaire pour fournir les informations demandées. Si, pour un élément donné, une option convient pour une partie de l'instrument déclaré, mais une autre option pour son autre partie, il convient de scinder le contrat, sauf indication contraire dans les instructions.

Le modèle s'applique pour la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

Lorsque la première méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres nets des transactions intragroupe et relevant du contrôle de groupe. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus par d'autres entreprises liées ne sont pas à inclure;

Lorsque la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit comprendre la liste détaillée des contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus par d'autres entreprises liées ne sont pas à inclure;

▼ B

Lorsque la première et la seconde méthode sont utilisées de manière combinée, l'une des parties de la déclaration doit correspondre à la position consolidée des contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus, nets des transactions intragroupe, relevant du contrôle de groupe, qui doivent être déclarés, et l'autre partie de la déclaration doit comprendre la liste détaillée des contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée.

La première partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus par d'autres entreprises liées ne sont pas à inclure;

La seconde partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes selon la seconde méthode sont à déclarer élément par élément;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales selon la seconde méthode (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément;
- les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus par d'autres entreprises liées selon la seconde méthode ne sont pas à inclure.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de l'entreprise relevant du contrôle de groupe qui détient les contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres. Cet élément n'est à compléter que s'il se rapporte aux contrats de prêt de titres et de mise en pension de titres détenus par des entreprises participantes, des sociétés holding d'assurance, des compagnies financières holding mixtes et des filiales selon la méthode de déduction et d'agrégation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | <p>Code d'identification, par ordre de priorité suivant, s'il existe:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | <p>Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Portefeuille | <p>Ventilation entre vie, non-vie, fonds cantonnés, autres fonds internes et fonds des actionnaires ou général (pas de ventilation). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Vie 2 — Non-vie 3 — Fonds cantonnés 4 — Autres fonds internes 5 — Fonds des actionnaires 6 — Général <p>La ventilation n'est pas obligatoire, sauf pour l'identification des fonds cantonnés, mais elle doit être effectuée si l'entreprise l'applique en interne. Lorsque l'entreprise n'applique pas de ventilation, utiliser «général».</p> <p>Pour les actifs détenus hors bilan, cet élément n'est pas à déclarer.</p> |
| C0050 | Numéro du fonds | <p>Applicable aux actifs détenus dans un fonds cantonné ou un autre fonds interne (au sens du marché national).</p> <p>Numéro unique assigné par l'entreprise à chaque fonds. Ce numéro doit être employé de manière cohérente dans la durée et permettre d'identifier le fonds dans les autres modèles. Il ne peut pas être réutilisé pour un autre fonds.</p> |
| C0060 | Catégorie d'actifs | <p>Indiquer les catégories d'actifs dont relève l'actif sous-jacent qui a été prêté/fourni dans le cadre de l'opération de prêt de titres ou de l'accord de mise en pension de titres.</p> <p>Utiliser les catégories définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0070 | Nom de la contrepartie | Nom de la contrepartie au contrat. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale. |
| C0080 | Code d'identification de la contrepartie | Indiquer le code d'identification de la contrepartie en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0090 | Type de code d'identification de la contrepartie | Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de la contrepartie». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Pas de LEI |
| C0100 | Catégorie d'actifs de la contrepartie | Indiquer la catégorie la plus significative d'actifs empruntés/reçus dans le cadre d'une opération de prêt de titres ou d'un accord de mise en pension de titres. Utiliser les catégories définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement. |
| C0110 | Actifs en représentation de contrats en unités de compte et indexés | Indiquer si l'actif sous-jacent identifié sous C0060 est détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés 2 — Pas détenu en représentation de contrats en unités de compte ou indexés |
| C0120 | Position dans le contrat | Indiquer si l'entreprise est l'acheteur ou le vendeur dans la mise en pension de titres ou le prêteur ou l'emprunteur dans le prêt de titres. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Acheteur dans une mise en pension 2 — Vendeur dans une mise en pension 3 — Prêteur dans un prêt de titres 4 — Emprunteur dans un prêt de titres |
| C0130 | Montant de la jambe «aller» | Représente les montants suivants: — acheteur dans une mise en pension: montant reçu au début du contrat — vendeur dans une mise en pension: montant cédé au début du contrat — prêteur dans un prêt de titres: montant reçu en garantie au début du contrat — emprunteur dans un prêt de titres: montant ou valeur de marché des titres reçus au début du contrat |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0140 | Montant de la jambe «retour» | Cet élément ne concerne que les mises en pension et représente les montants suivants: — acheteur dans une mise en pension: montant cédé à l'échéance du contrat — vendeur dans une mise en pension montant reçu à l'échéance du contrat |
| C0150 | Date d'entrée en vigueur | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'entrée en vigueur du contrat. La date d'entrée en vigueur est la date à laquelle les obligations prévues au contrat prennent effet. |
| C0160 | Date d'échéance | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'échéance du contrat. Même si le contrat est basé sur une date d'appel ouverte, il a généralement une date d'expiration. Dans ce cas, cette date doit être déclarée si aucun appel n'a lieu avant. Un accord est considéré comme clôturé lorsqu'il est parvenu à échéance, qu'un appel a lieu ou que l'accord est annulé. Pour les contrats sans date d'échéance définie, déclarer «9999-12-31». |
| C0170 | Valeur Solvabilité II | Ne s'applique qu'aux contrats toujours en cours à la date de déclaration. Valeur du contrat de mise en pension ou de prêt de titres, calculé conformément aux règles de l'article 75 de la directive 2009/138/CE pour la valorisation des contrats. Cette valeur peut être positive, négative ou égale à zéro. |

S.11.01 — Actifs détenus en tant que sûretés**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle contient une liste élément par élément des actifs détenus hors bilan en tant que sûreté couvrant les actifs du bilan.

Il vise à la fourniture d'informations détaillées dans la perspective des actifs détenus en tant que sûreté, et non dans la perspective du contrat de sûreté.

S'il existe un pool de sûretés ou un contrat de sûreté comprenant plusieurs actifs, utiliser autant de lignes que les actifs compris dans le pool ou le contrat pour la déclaration.

Ce modèle se compose de deux tableaux: «Informations sur les positions détenues» et «Informations sur les actifs».

Dans le tableau «Informations sur les positions détenues», chaque actif détenu en tant que sûreté doit être déclaré séparément, et il convient d'utiliser autant de lignes que nécessaire pour compléter dûment toutes les variables requises dans ce tableau. Si deux valeurs peuvent être attribuées à une variable pour un même actif, celui-ci doit être déclaré sur plus d'une ligne. ► **M3** Les biens immobiliers détenus en tant que sûretés de prêts hypothécaires liés à des particuliers sont déclarés sur une seule ligne. ◀

Dans le tableau «Informations sur les actifs», il convient de déclarer chaque actif séparément, à raison d'une ligne par actif, en complétant toutes les variables requises dans ce tableau.

▼ B

Tous les éléments à l'exception de C0140 «type d'actif pour lequel la sûreté est détenue», C0060 «nom de la contrepartie qui fournit la sûreté» et C0070 «nom du groupe de la contrepartie qui fournit la sûreté», ont trait à des informations sur les actifs détenus en tant que sûreté. L'élément C0140 concerne l'actif du bilan pour lequel la sûreté est détenue, et les éléments C0060 et C0070 la contrepartie qui fournit la sûreté.

Les catégories d'actifs visées dans ce modèle sont celles définies à l'annexe IV «Catégories d'actifs» du présent règlement, et les références aux codes CIC renvoient à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement.

Le modèle s'applique pour la première méthode (consolidation comptable), la seconde méthode (déduction et agrégation) ou une combinaison des deux.

Lorsque la première méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit correspondre à la position consolidée des actifs détenus en tant que sûretés, nets des transactions intragroupe, relevant du contrôle de groupe. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;

▼ M1

- les actifs détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») en tant que sûretés par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;

- les actifs détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») en tant que sûretés par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement délégué (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;

▼ B

- les actifs détenus en tant que sûretés par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

Lorsque la seconde méthode est utilisée de manière exclusive, la déclaration doit comprendre la liste détaillée des actifs détenus en tant que sûretés par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée. La déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;

▼ M1

- les actifs détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») en tant que sûretés par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;

- les actifs détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») en tant que sûretés par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;

▼ B

- les actifs détenus en tant que sûretés par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

Lorsque la première et la seconde méthode sont utilisées de manière combinée, l'une des parties de la déclaration doit correspondre à la position consolidée des actifs détenus en tant que sûretés, nets des transactions intragroupe, relevant du contrôle de groupe, qui doivent être déclarés, et l'autre partie de la déclaration doit comprendre la liste détaillée des actifs détenus en tant que sûretés par les entreprises participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les filiales, quelle que soit la part proportionnelle utilisée.

La première partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», ne sont pas à déclarer;

▼ M1

- les actifs détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») en tant que sûretés par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes sont à déclarer élément par élément;
- les actifs détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») en tant que sûretés par des entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement délégué (UE) 2015/35, sont à déclarer élément par élément;

▼ B

- les actifs détenus en tant que sûretés par les autres entreprises liées ne sont pas à inclure.

La seconde partie de la déclaration doit être faite comme suit:

- les éléments C0010, «Nom juridique de l'entreprise», et C0020, «Code d'identification de l'entreprise», sont à déclarer;

▼ M1

- les actifs détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») en tant que sûretés par les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes selon la seconde méthode sont à déclarer élément par élément;
- les actifs détenus directement (c'est-à-dire non «par transparence») en tant que sûretés par des entreprises d'assurance et de réassurance, des sociétés holding d'assurance, des entreprises de services auxiliaires et des véhicules de titrisation qui sont des filiales selon la méthode 2 (Espace économique européen, équivalents non-Espace économique européen et non équivalents non-Espace économique européen) sont à déclarer élément par élément par entreprise;

▼ B

- les actifs détenus en tant que sûretés par les autres entreprises liées selon la seconde méthode ne sont pas à inclure.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Informations sur les positions détenues

| | | |
|-------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de l'entreprise relevant du contrôle de groupe qui détient l'actif en tant que sûreté. Cet élément n'est à compléter que s'il se rapporte aux actifs détenus en tant que sûretés par des entreprises participantes, des sociétés holding d'assurance, des compagnies financières holding mixtes et des filiales selon la méthode de déduction et d'agrégation. |
|-------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | <p>Code d'identification, par ordre de priorité suivant, s'il existe:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | <p>Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit être employé de manière cohérente dans la durée <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «Code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>► M1 Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 99 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «99/1». ◀</p> |
| C0060 | Nom de la contrepartie qui fournit la sûreté | <p>Nom de la contrepartie qui fournit la sûreté. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Lorsque les actifs du bilan pour lesquels la sûreté est détenue sont des avances sur police, déclarer «preneur».</p> |
| C0070 | Nom du groupe de la contrepartie qui fournit la sûreté | <p>Identifier le groupe économique de la contrepartie qui fournit la sûreté. Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Ne s'applique pas lorsque les actifs du bilan pour lesquels la sûreté est détenue sont des avances sur police.</p> |
| C0080 | Pays de conservation | <p>► M1 Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où sont conservés les actifs de l'entreprise. Aux fins de l'identification des conservateurs internationaux, tels qu'Euroclear, est considéré comme pays de conservation le pays dans lequel le service de conservation a été contractuellement défini. ◀</p> <p>Lorsqu'un même actif est conservé dans plusieurs pays, il est déclaré sur autant de lignes que nécessaire pour identifier séparément chaque pays de conservation.</p> <p>► M3 Ne s'applique pas aux sûretés des catégories CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», CIC 71, CIC 75 et CIC 95 «Biens d'équipement». ◀</p> <p>En ce qui concerne la catégorie CIC 9, hors CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)», le pays de conservation est déterminé selon l'adresse du bien.</p> |
| C0090 | Quantité | <p>Nombre d'actifs, pour tous les actifs si pertinent.</p> <p>Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0100 «Au pair» est effectuée.</p> |
| C0100 | Au pair | <p>► M1 Encours mesuré au pair pour tous les actifs pour lesquels cette information est pertinente et en montant nominal pour CIC 72, 73, 74, 75, 79 et 8. Ne s'applique pas aux catégories CIC 71 et 9. Ne rien déclarer pour cet élément si une déclaration sous C0090 «Quantité» est effectuée. ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | Méthode de valorisation | <p>Indiquer la méthode de valorisation utilisée pour valoriser les actifs. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Prix coté sur un marché actif pour les mêmes actifs</p> <p>2 — Prix coté sur un marché actif pour des actifs similaires</p> <p>3 — Méthodes de valorisation alternatives</p> <p>4 — Méthode de la mise en équivalence corrigée (pour la valorisation des participations)</p> <p>5 — Méthode de la mise en équivalence IFRS (pour la valorisation des participations)</p> <p>6 — Méthode utilisée dans les états financiers, conformément à l'article 9, paragraphe 4, du règlement délégué (UE) 2015/35</p> |
| C0120 | Montant total | <p>► MI Valeur calculée conformément à l'article 75 de la directive 2009/138/CE:</p> <p>— pour les actifs pour lesquels les deux premiers éléments sont pertinents, correspond à la multiplication de la valeur déclarée sous «Au pair» (encours en principal mesuré au pair ou montant nominal) par le «Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II» plus les «Intérêts courus»;</p> <p>— pour les actifs pour lesquels ces deux éléments sont pertinents, correspond à la multiplication de la valeur déclarée sous «Quantité» par le «Prix Solvabilité II au pair»;</p> <p>— pour les actifs relevant des catégories 71 et 9, correspond à la valeur Solvabilité II de l'actif. ◀</p> |
| C0130 | Intérêts courus | <p>Quantifier le montant des intérêts courus après la dernière date de coupon pour les titres portant intérêts. Il convient de noter que cette valeur fait également partie de l'élément «Montant total».</p> |
| C0140 | Type d'actif pour lequel la sûreté est détenue | <p>Indiquer le type d'actif pour lequel la sûreté est détenue</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Obligations d'État</p> <p>2 — Obligations d'entreprise</p> <p>3 — Actions</p> <p>4 — Parts d'organismes de placement collectif</p> <p>5 — Titres structurés</p> <p>6 — Titres garantis</p> <p>7 — Trésorerie et dépôts</p> <p>8 — Prêts et prêts hypothécaires</p> <p>9 — Immobilisations corporelles</p> <p>0 — Autres investissements (y compris éléments à recevoir)</p> <p>X — Dérivés</p> |



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informations sur les actifs | | |
| C0040 | Code d'identification de l'actif | <p>Indiquer le code d'identification de l'actif, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit être employé de manière cohérente dans la durée <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, ce code d'identification de l'actif doit être assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, comme suit: «code + EUR»</p> |
| C0050 | Type de code d'identification de l'actif | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «Code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise <p>Lorsque le même code d'identification d'actif doit être répété pour un actif émis dans 2 monnaies différentes, voire plus, et que, sous C0040, est déclaré le code d'identification de l'actif assorti du code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission, la réponse fournie pour le «type de code d'identification de l'actif» doit faire référence à la fois à l'option 9 et à l'option correspondant au code d'identification d'origine, comme dans l'exemple suivant, où le code d'origine déclaré était un code ISIN assorti du code monnaie: «9/1».</p> |
| C0150 | Intitulé de l'élément | <p>Identifier l'élément déclaré en indiquant le nom de l'actif (ou son adresse s'il s'agit d'un bien immobilier), avec les détails définis par l'entreprise.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — En ce qui concerne la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», spécifier, selon la nature des prêts, s'il s'agit de «Prêts aux membres de l'organe d'administration, de gestion ou de contrôle» ou de «Prêts à d'autres personnes physiques», puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés. Les prêts à d'autres entités que les personnes physiques doivent être déclarés ligne par ligne. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Ne s'applique pas à la catégorie CIC 95 «Biens d'équipement» (pour usage propre), puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés, ni aux catégories CIC 71 et CIC 75. — Lorsque la sûreté comprend des polices d'assurance (concernant des prêts garantis par des polices d'assurance), ces polices n'ont pas à être individualisées, et cet élément n'est pas applicable. |
| C0160 | Nom de l'émetteur | <p>Nom de l'émetteur, défini comme étant l'entité qui émet à l'intention des investisseurs des actifs représentant une partie de son capital ou de sa dette, des dérivés, etc.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le nom de l'émetteur est le nom du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le nom de l'émetteur est le nom du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», spécifier, selon la nature des prêts, s'il s'agit de «Prêts aux membres de l'organe d'administration, de gestion ou de contrôle» ou de «Prêts à d'autres personnes physiques», puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés. — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0170 | Code d'identification de l'émetteur | <p>Indiquer le code d'identification de l'émetteur en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le code d'identification de l'émetteur est le code du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le code de l'émetteur est le code du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> |
| C0180 | Type de code d'identification de l'émetteur | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'émetteur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>9 — Pas de LEI</p> <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0190 | Secteur de l'émetteur | <p>Identifier le secteur économique de l'émetteur, sur la base de la dernière version du code NACE (tel que publié dans un règlement de l'UE). Utiliser au minimum la lettre de référence du code NACE identifiant la section (par exemple «A» ou «A111» seraient acceptables), sauf pour la partie de la NACE qui concerne les activités financières et d'assurance, pour lesquelles il faut employer la lettre identifiant la section suivie du code à quatre chiffres de la classe (par exemple «K6411»).</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le secteur de l'émetteur est le secteur du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le secteur de l'émetteur est le secteur du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». — Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques. |
| C0200 | Nom du groupe de l'émetteur | <p>Nom de l'entité mère ultime de l'émetteur.</p> <p>Indiquer le nom de l'entité enregistré dans la base de données des identifiants d'entité juridique (LEI) s'il existe. À défaut, indiquer la dénomination légale.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), la relation de groupe concerne le dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, la relation de groupe concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques); <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0210 | Code d'identification du groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le code d'identification du groupe de l'émetteur en utilisant l'identifiant d'entité juridique (LEI) s'il existe.</p> <p>S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément.</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», la relation de groupe concerne le gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), la relation de groupe concerne le dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, la relation de groupe concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques); <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0220 | Type de code d'identification du groupe de l'émetteur | <p>Indiquer le type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification du groupe de l'émetteur». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 9 — Pas de LEI <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles».</p> |
| C0230 | Pays de l'émetteur | <p>Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de localisation de l'émetteur. La localisation de l'émetteur est déterminée par l'adresse de l'entité qui émet l'actif.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour la catégorie CIC 4 «Organismes de placement collectif», le pays de l'émetteur est le pays du gestionnaire du fonds; — pour la catégorie CIC 7 «Trésorerie et dépôts» (hors CIC 71 et CIC 75), le pays de l'émetteur est le pays du dépositaire; — pour la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires», autres qu'à des personnes physiques, l'information à déclarer concerne l'emprunteur; — ne s'applique pas aux catégories CIC 71, CIC 75 et CIC 9 «Immobilisations corporelles». <p>Ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» lorsqu'il s'agit de prêts et prêts hypothécaires à des personnes physiques.</p> <p>Choisir l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISO 3166-1 alpha-2 — XA: émetteurs supranationaux — UE: institutions de l'Union européenne |
| C0240 | Monnaie | <p>Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie de l'émission.</p> <p>Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — ne s'applique pas à la catégorie CIC 8 «Prêts et prêts hypothécaires» (aux personnes physiques, puisque ces actifs n'ont pas à être individualisés), ni aux catégories CIC 75 et CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)» pour la même raison; — pour la catégorie CIC 9, hors CIC 95 «Biens d'équipement (pour usage propre)», la monnaie est celle dans laquelle l'investissement a été réalisé. |
| C0250 | CIC | Code d'identification complémentaire utilisé pour classer les actifs, tel que présenté à l'annexe VI «Tableau des codes CIC» du présent règlement. Lorsqu'elle classe un actif selon le tableau des codes CIC, l'entreprise doit tenir compte du risque le plus représentatif auquel l'actif est exposé. |
| C0260 | Prix unitaire | <p>Prix unitaire de l'actif, s'il y a lieu.</p> <p>Ne rien déclarer pour cet élément, si une déclaration sous C0380 «Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II» est effectuée.</p> |
| C0270 | Pourcentage unitaire du prix nominal Solvabilité II | <p>► MI Montant de l'actif en pourcentage de la valeur au pair, prix net hors intérêts courus, s'il y a lieu.</p> <p>Une valeur doit être déclarée pour cet élément si une déclaration sous C0100 «Au pair» a été effectuée dans la première partie du modèle («Informations sur les positions détenues»), sauf pour les catégories CIC 71 et 9.</p> <p>Ne rien déclarer pour cet élément si une déclaration sous C0260 «Prix unitaire Solvabilité II» est effectuée. ◀</p> |
| C0280 | Date d'échéance | <p>Ne s'applique qu'aux catégories CIC 1, 2, 5, 6 et 8, CIC 74 et CIC 79.</p> <p>Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'échéance.</p> <p>Doit toujours correspondre à la date d'échéance, même pour des titres appelables. Il doit être tenu compte des éléments suivants:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les titres à durée indéterminée, utiliser «9999-12-31»; — pour la catégorie CIC 8, en ce qui concerne les prêts et prêts hypothécaires aux particuliers, déclarer l'échéance restante pondérée (sur la base du montant du prêt). |

S.15.01 — Description des garanties des rentes variables**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle n'est à communiquer que par les groupes, en ce qui concerne l'assurance directe, et uniquement pour les entités hors EEE qui ont un portefeuille de rentes variables.

Les rentes variables sont des contrats d'assurance vie en unités de compte assortis de garanties de placement qui permettent au preneur, en contrepartie du paiement d'une prime unique ou de primes régulières, de bénéficier de la croissance de l'unité, mais d'être partiellement ou totalement protégé lorsque celle-ci perd de la valeur.

Si un contrat à rentes variables est réparti entre deux entreprises d'assurance, par exemple une entreprise d'assurance vie et une entreprise d'assurance non-vie pour la garantie rentes variables, il incombe à cette dernière de communiquer ce modèle. Utiliser une ligne par produit.

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de l'entreprise hors EEE qui vend le produit. |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | Code d'identification, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Code d'identification du produit | Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour le produit. Si un code est déjà en usage ou est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, c'est ce code qui doit être utilisé. Le code d'identification doit être utilisé de manière cohérente dans la durée. |
| C0050 | Dénomination du produit | Nom commercial du produit (propre à l'entreprise). |
| C0060 | Description du produit | Description qualitative générale du produit. Si un code de produit est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, la description du type de produit correspondant à ce code doit être utilisée. |
| C0070 | Date de prise d'effet de la garantie | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de prise d'effet de la couverture. |
| C0080 | Date d'expiration de la garantie | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'expiration de la couverture. |
| C0090 | Type de garantie | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Prestation minimale garantie en cas de décès (<i>guaranteed minimum death benefit</i>) 2 — Prestation minimale garantie par accumulation (<i>guaranteed minimum accumulation benefit</i>) 3 — Prestation minimale garantie en cas de sortie en rente (<i>guaranteed minimum income benefit</i>) 4 — Prestations minimales garanties en cas de rachat (<i>guaranteed minimum withdrawal benefits</i>) 9 — Autre |
| C0100 | Niveau de garantie | ► M3 Indiquer le niveau de la prestation garantie. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | Description de la garantie | Description générale de la garantie Cette description doit couvrir au minimum le mécanisme d'accumulation du capital (par exemple, retour de prime, cliquet, cumul, réinitialisation), sa fréquence (infra-annuelle, annuelle, x-annuelle), la base de calcul des niveaux garantis (par exemple, prime payée, prime payée nette de retraits et/ou de rachats et/ou des suppléments de prime payés, prime majorée par le mécanisme d'accumulation du capital), le facteur de conversion garanti et d'autres informations générales sur la façon dont la garantie fonctionne. |

S.15.02 — Couverture des garanties des rentes variables**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle n'est à communiquer que par les groupes, en ce qui concerne l'assurance directe, et uniquement pour les entités hors EEE qui ont un portefeuille de rentes variables.

Les rentes variables sont des contrats d'assurance vie en unités de compte assortis de garanties de placement qui permettent au preneur, en contrepartie du paiement d'une prime unique ou de primes régulières, de bénéficier de la croissance de l'unité, mais d'être partiellement ou totalement protégé lorsque celle-ci perd de la valeur.

Si un contrat à rentes variables est réparti entre deux entreprises d'assurance, par exemple une entreprise d'assurance vie et une entreprise d'assurance non-vie pour la garantie rentes variables, il incombe à cette dernière de communiquer ce modèle. Utiliser une ligne par produit.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de l'entreprise hors EEE qui vend le produit. |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | Code d'identification, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Code d'identification du produit | Code d'identification interne utilisé par l'entreprise pour le produit. Si un code est déjà en usage ou est attribué par l'autorité compétente à des fins de contrôle, c'est ce code qui doit être utilisé. Le code d'identification doit être utilisé de manière cohérente dans la durée. |
| C0050 | Dénomination du produit | Nom commercial du produit (propre à l'entreprise). |
| C0060 | Type de couverture | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Pas de couverture 2 — Couverture dynamique 3 — Couverture statique 4 — Couverture ad hoc Une couverture dynamique est fréquemment rééquilibrée; une couverture statique se compose de dérivés «standard», mais n'est pas fréquemment rééquilibrée; une couverture ad hoc se compose de produits financiers structurés spécifiquement pour couvrir certains engagements. |
| C0070 | Delta couvert | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Delta couvert 2 — Delta non couvert 3 — Delta partiellement couvert 4 — Garantie insensible au delta «Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque. |
| C0080 | Rho couvert | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Rho couvert 2 — Rho non couvert 3 — Rho partiellement couvert 4 — Garantie insensible au rho «Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque. |
| C0090 | Gamma couvert | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Gamma couvert 2 — Gamma non couvert 3 — Gamma partiellement couvert 4 — Garantie insensible au gamma «Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100 | Vega couvert | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Vega couvert 2 — Vega non couvert 3 — Vega partiellement couvert 4 — Garantie insensible au vega «Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque. |
| C0110 | Risque de change couvert | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Risque de change couvert 2 — Risque de change non couvert 3 — Risque de change partiellement couvert 4 — Garantie insensible au risque de change «Partiellement» signifie que la stratégie ne vise pas à couvrir la totalité du risque. Choisir l'option 4 si la garantie vendue est considérée comme indépendante du facteur de risque. |
| C0120 | Autres risques couverts | Si d'autres risques sont couverts, préciser lesquels. |
| C0130 | Résultat économique hors couverture | Le «résultat économique» que la garantie des polices a généré durant l'année de référence si aucune stratégie de couverture n'est en place, ou qu'il aurait généré en son absence si une stratégie de couverture est en place. Il est égal: + à la prime émise pour la garantie/les frais de la garantie, moins – les dépenses exposées pour la garantie, moins – les créances dues au titre de la garantie, moins – la variation des provisions techniques de la garantie. |
| C0140 | Résultat économique avec couverture | ► M3 Le «résultat économique» que la garantie des polices a généré durant l'année de référence, compte tenu du résultat de la stratégie de couverture. Lorsque la couverture est mise en place pour un portefeuille de produits, par exemple lorsque les instruments de couverture ne peuvent pas être alloués à des produits en particulier, l'entreprise alloue les effets de la couverture aux différents produits en utilisant la pondération de chaque produit dans le «Résultat économique hors couverture» (C0110). Ce résultat ne doit pas être déclaré si l'entreprise n'a pas elle-même de programme de couverture et ne fait que réassurer la partie «garanties». ◀ |

S.22.01 — Impact des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle est pertinent lorsqu'une entreprise relevant du contrôle de groupe a recours à au moins une mesure relative aux garanties de long terme ou une mesure transitoire.

Ce modèle doit rendre compte de l'incidence sur la situation financière d'une non-application des mesures transitoires et du fait de fixer à zéro chaque mesure relative aux garanties de long terme ou chaque mesure transitoire. À cette fin, il y a lieu de procéder par étapes, en excluant une par une chaque mesure transitoire et chaque mesure relative aux garanties de long terme, sans recalculer l'incidence des mesures restantes à chaque étape. ► **M2** Comme il est possible d'appliquer au sein d'un groupe les deux types de mesures transitoires, le modèle suit une approche par étapes cumulatives. ◀

▼ B

Les incidences doivent être déclarées comme des valeurs positives si elles augmentent le montant de l'élément considéré et comme des valeurs négatives si elles le réduisent (par ex. si le montant du SCR augmente ou si le montant des fonds propres augmente, des valeurs positives doivent être déclarées).

Les montants déclarés dans ce modèle doivent être nets des transactions intragroupe.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Provisions techniques | ► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀, en tenant compte des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0020/R0010 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Provisions techniques | ► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀ sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0010 | Impact de la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Provisions techniques | Montant de l' ► M2 ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. Il est égal à la différence entre, d'une part, les provisions techniques sans la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques et, d'autre part, les provisions techniques avec les mesures transitoires et les mesures relatives aux garanties de long terme. |
| C0040/R0010 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Provisions techniques | ► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀ sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur («AE»). ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0010 | Impact de la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Provisions techniques | Montant de l' ► M2 ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. Il est égal à la différence entre, d'une part, les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les provisions techniques avec les mesures transitoires et les mesures relatives aux garanties de long terme. |
| C0060/R0010 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Provisions techniques | ► M2 Montant total des provisions techniques brutes ◀ sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec, le cas échéant, les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0070/R0010 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Provisions techniques | Montant de l' ► <u>M2</u> ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. Il est égal à la différence entre, d'une part, les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, le montant le plus élevé parmi les provisions techniques déclarées sous C0010, C0020 et C0040. |
| C0080/R0010 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Provisions techniques | ► <u>M2</u> Montant total des provisions techniques brutes ◀ sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► <u>M2</u> Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0010 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Provisions techniques | Montant de l' ► <u>M2</u> ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. Il est égal à la différence entre, d'une part, les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, le montant le plus élevé parmi les provisions techniques déclarées sous C0010, C0020, C0040 et C0060. |
| C0100/R0010 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Provisions techniques | Montant de l' ► <u>M2</u> ajustement des provisions techniques brutes ◀ correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires. |
| C0010/R0020 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0020 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► <u>M2</u> Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0020 | Impact de la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► <u>M2</u> Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres de base calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0020 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► <u>M2</u> Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0020 | Impact de la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► <u>M2</u> Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres de base calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060/R0020 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► <u>M2</u> Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0020 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► <u>M2</u> Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres de base calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0020 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres de base | Montant total des fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► <u>M2</u> Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0020 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► <u>M2</u> Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres de base calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres de base calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0020 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres de base | Montant de l'ajustement des fonds propres de base correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0030 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0030 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► <u>M2</u> Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0030 | Impact de la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► <u>M2</u> Il est égal à la différence entre, d'une part, l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, l'excédent d'actif sur passif calculé en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0030 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0030 | Impact de la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, l'excédent d'actif sur passif calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0030 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0030 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, l'excédent d'actif sur passif calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0030 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant total de l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0030 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, l'excédent d'actif sur passif calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, l'excédent d'actif sur passif calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0030 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres de base — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'ajustement de l'excédent d'actif sur passif correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0040 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0040 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0040 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0040 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0040 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0040 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0040 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080/R0040 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant total des fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0040 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres restreints en raison du cantonnement calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0040 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres de base — Fonds propres restreints en raison du cantonnement et du portefeuille sous ajustement égalisateur | Montant de l'ajustement des fonds propres restreints en raison du cantonnement correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0050 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0050 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0050 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0050 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050/R0050 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0050 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0050 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0050 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0050 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0050 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0060 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0060 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0060 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0060 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0060 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0060 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0060 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀</p> |
| C0080/R0060 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | <p>Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme.</p> <p>► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀</p> |
| C0090/R0060 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | <p>Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur.</p> <p>► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀</p> |
| C0100/R0060 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 | <p>Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 1 correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires</p> |
| C0010/R0070 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires.</p> |
| C0020/R0070 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur.</p> <p>► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀</p> |
| C0030/R0070 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀</p> |
| C0040/R0070 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur.</p> <p>► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀</p> |
| C0050/R0070 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents.</p> <p>► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀</p> |
| C0060/R0070 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur.</p> <p>► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀</p> |
| C0070/R0070 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité.</p> <p>► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀</p> |
| C0080/R0070 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme.</p> <p>► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀</p> |
| C0090/R0070 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | <p>Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0070 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 2 correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0080 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0080 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |
| C0030/R0080 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0080 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0080 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR-niveau 3 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060/R0080 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0080 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0080 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 | Montant total des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0080 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, les fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 calculés en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |
| C0100/R0080 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — Fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 | Montant de l'ajustement des fonds propres éligibles pour couvrir le SCR–niveau 3 correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |
| C0010/R0090 | Montant avec mesures relatives aux garanties de long terme et mesures transitoires — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques avec les ajustements liés aux mesures relatives aux garanties de long terme et aux mesures transitoires. |
| C0020/R0090 | Sans la mesure transitoire portant sur les provisions techniques — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la déduction transitoire sur les provisions techniques n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0010. ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0090 | Impact des mesures transitoires sur les provisions techniques — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application de la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le SCR calculé en considérant les provisions techniques sans la déduction transitoire opérée et, d'autre part, le SCR calculé en tenant compte des provisions techniques, mesures transitoires et mesures relatives aux garanties de long terme comprises. ◀ |
| C0040/R0090 | Sans la mesure transitoire portant sur les taux d'intérêt — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement correspondant à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents, mais avec les ajustements correspondant à la correction pour volatilité et à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0020. ◀ |
| C0050/R0090 | Impact des mesures transitoires sur les taux d'intérêt — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le SCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et, d'autre part, le SCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0020. ◀ |
| C0060/R0090 | Sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques sans les ajustements correspondant à la déduction transitoire opérée sur les provisions techniques, à l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents et à la correction pour volatilité, mais avec les ajustements correspondant à l'ajustement égalisateur. ► M2 Si la correction pour volatilité n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0040. ◀ |
| C0070/R0090 | Impact d'une correction pour volatilité fixée à zéro — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application de la correction pour volatilité. Il reflète l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le SCR calculé en considérant les provisions techniques sans la correction pour volatilité et sans autres mesures transitoires et, d'autre part, le SCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0040. ◀ |
| C0080/R0090 | Sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures — SCR | Montant total du SCR calculé en considérant les provisions techniques sans aucune mesure relative aux garanties de long terme. ► M2 Si l'ajustement égalisateur n'est pas applicable, déclarer le même montant qu'en C0060. ◀ |
| C0090/R0090 | Impact d'un ajustement égalisateur fixé à zéro — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application de l'ajustement égalisateur. Il comprend l'incidence du fait de fixer à zéro la correction pour volatilité et l'ajustement égalisateur. ► M2 Il est égal à la différence entre, d'une part, le SCR calculé en considérant les provisions techniques sans l'ajustement égalisateur et sans aucune des autres mesures transitoires et, d'autre part, le SCR calculé en tenant compte des provisions techniques déclarées en C0060. ◀ |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100/R0090 | Impact de toutes les mesures relatives aux garanties de long terme et de toutes les mesures transitoires — SCR | Montant de l'ajustement du SCR correspondant à l'application des mesures relatives aux garanties de long terme et des mesures transitoires |

S.23.01 — Fonds propres**Observations générales**

Cette section concerne les déclarations d'ouverture, trimestrielles et annuelle demandées aux groupes.

Le modèle s'applique aux trois méthodes de calcul du capital de solvabilité requis du groupe. La plupart des éléments s'appliquant à la partie du groupe couverte par la première méthode, les éléments applicables lors de l'utilisation de la déduction et e l'agrégation, exclusivement ou en combinaison avec la première méthode, sont clairement identifiées dans les instructions.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|--------------|
|--|--------------------|--------------|

Fonds propres de base avant déduction pour participations dans d'autres secteurs financiers

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/C0010 | Capital en actions ordinaires (brut des actions propres) — total | Le total du capital en actions ordinaires, qu'il soit détenu directement ou indirectement (avant déduction des actions propres). Il s'agit du total du capital en actions ordinaires du groupe qui satisfait pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 et 2. Le capital en actions ordinaires qui ne satisfait pas pleinement à ces critères doit être traité comme capital en actions de préférence et classé en conséquence, quelle que soit par ailleurs sa description ou sa désignation. |
| R0010/C0020 | Capital en actions ordinaires (brut des actions propres) — niveau 1 non restreint | Le montant du capital en actions ordinaires versé répondant aux critères de niveau 1 non restreint. |
| R0010/C0040 | Capital en actions ordinaires (brut des actions propres) — niveau 2 | Le montant du capital en actions ordinaires appelé répondant aux critères de niveau 2. |
| R0020/C0010 | Capital en actions ordinaires appelé non versé non disponible au niveau du groupe — total | Le montant total du capital en actions ordinaires appelé non versé considéré comme non disponible au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |
| R0020/C0020 | Capital en actions ordinaires appelé non versé non disponible au niveau du groupe — niveau 1 non restreint | Le montant total du capital en actions ordinaires appelé non versé considéré comme non disponible au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répond aux critères de niveau 1 non restreint. |
| R0020/C0040 | Capital en actions ordinaires appelé non versé non disponible au niveau du groupe — niveau 2 | Le montant du capital en actions ordinaires appelé non versé considéré comme non disponible au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répond aux critères de niveau 2. |
| R0030/C0010 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — | Le total du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui satisfait pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 et 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0030/C0020 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 non restreint | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui répond aux critères de niveau 1 non restreint parce qu'il est lié à du capital en actions ordinaires considéré comme étant de niveau 1 non restreint. |
| R0030/C0040 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui répond aux critères de niveau 2 parce qu'il est lié à du capital en actions ordinaires considéré comme étant de niveau 2. |
| R0040/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — total | Le fonds initial, les cotisations des membres ou l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui satisfont pleinement aux critères des éléments de niveau 1 ou 2. |
| R0040/C0020 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — niveau 1 non restreint | Le montant du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui satisfont aux critères des éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0040/C0040 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — niveau 2 | Le montant du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui satisfont aux critères des éléments de niveau 2. |
| R0050/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés qui satisfont pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint, 2 ou 3. |
| R0050/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 restreint | Le montant des comptes mutualistes subordonnés qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint. |
| R0050/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 | Le montant des comptes mutualistes subordonnés qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 2. |
| R0050/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 | Le montant des comptes mutualistes subordonnés qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 3. |
| R0060/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles au niveau du groupe — total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0060/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles au niveau du groupe — niveau 1 restreint | Le montant des comptes mutualistes subordonnés considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères du niveau 1 restreint. |
| R0060/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles au niveau du groupe — niveau 2 | Le montant des comptes mutualistes subordonnés considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères du niveau 2. |
| R0060/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles au niveau du groupe — niveau 3 | Le montant des comptes mutualistes subordonnés considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères du niveau 3. |
| R0070/C0010 | Fonds excédentaires — total | Le montant total des fonds excédentaires relevant de l'article 91, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0070/C0020 | Fonds excédentaires — niveau 1 non restreint | Les fonds excédentaires qui relèvent de l'article 91, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0080/C0010 | Fonds excédentaires non disponibles au niveau du groupe — total | Le montant total des fonds excédentaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |
| R0080/C0020 | Fonds excédentaires non disponibles au niveau du groupe — niveau 1 non restreint | Le montant total des fonds excédentaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0090/C0010 | Actions de préférence — total | Le montant total des actions de préférence émises qui satisfont pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint, 2 ou 3. |
| R0090/C0030 | Actions de préférence — niveau 1 restreint | Le montant des actions de préférence émises qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint. |
| R0090/C0040 | Actions de préférence — niveau 2 | Le montant des actions de préférence émises qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 2. |
| R0090/C0050 | Actions de préférence — niveau 3 | Le montant des actions de préférence émises qui satisfont aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 3. |
| R0100/C0010 | Actions de préférence non disponibles au niveau du groupe — total | Le montant total des actions de préférence considérées comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |
| R0100/C0030 | Actions de préférence non disponibles au niveau du groupe — niveau 1 restreint | Le montant total des actions de préférence considérées comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 1 restreint. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0040 | Actions de préférence non disponibles au niveau du groupe — niveau 2 | Le montant total des actions de préférence considérées comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 2. |
| R0100/C0050 | Actions de préférence non disponibles au niveau du groupe — niveau 3 | Le montant total des actions de préférence considérées comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 3. |
| R0110/C0010 | Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence — total | Le total du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui satisfait pleinement aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint, de niveau 2 ou de niveau 3. |
| R0110/C0030 | Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence — niveau 1 restreint | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui répond aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint parce qu'il est lié à des actions de préférence considérées comme étant des éléments de niveau 1 restreint. |
| R0110/C0040 | Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence — niveau 2 | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui répond aux critères applicables aux éléments de niveau 2 parce qu'il est lié à des actions de préférence considérées comme étant des éléments de niveau 2. |
| R0110/C0050 | Compte de primes d'émission lié aux actions de préférence — niveau 3 | Le montant du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui répond aux critères applicables aux éléments de niveau 3 parce qu'il est lié à des actions de préférence considérées comme étant des éléments de niveau 3. |
| R0120/C0010 | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe — total | Le montant total du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence considéré comme non disponible au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |
| R0120/C0030 | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe — niveau 1 restreint | Le montant total du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence considéré comme non disponible au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répond aux critères des éléments de niveau 1 restreint. |
| R0120/C0040 | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe — niveau 2 | Le montant total du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence considéré comme non disponible au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répond aux critères des éléments de niveau 2. |
| R0120/C0050 | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe — niveau 3 | Le montant total du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence considéré comme non disponible au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répond aux critères des éléments de niveau 3. |
| R0130/C0010 | Réserve de réconciliation — total | La réserve de réconciliation totale représente les réserves (par exemple les bénéfices non distribués), nettes des ajustements (par exemple les fonds cantonnés). Elle résulte principalement de différences entre la valorisation comptable et la valorisation selon l'article 75 de la directive 2009/138/CE. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0130/C0020 | Réconciliation — niveau 1 non restreint | La réserve de réconciliation représente les réserves (par exemple les bénéfices non distribués), nettes des ajustements (par exemple les fonds cantonnés). Elle résulte principalement de différences entre la valorisation comptable et la valorisation selon la directive 2009/138/CE. |
| R0140/C0010 | Passifs subordonnés — total | Le montant total de tous les passifs subordonnés. |
| R0140/C0030 | Passifs subordonnés — niveau 1 restreint | Le montant des passifs subordonnés qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. |
| R0140/C0040 | Passifs subordonnés — niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |
| R0140/C0050 | Passifs subordonnés — niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |
| R0150/C0010 | Passifs subordonnés non disponibles au niveau du groupe — total | Le montant total des passifs subordonnés considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |
| R0150/C0030 | Passifs subordonnés non disponibles au niveau du groupe — niveau 1 restreint | Le montant des passifs subordonnés considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0150/C0040 | Passifs subordonnés non disponibles au niveau du groupe — niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 2. |
| R0150/C0050 | Passifs subordonnés non disponibles au niveau du groupe — niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 3. |
| R0160/C0010 | Un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets — total | Le montant total des actifs d'impôts différés nets. |
| R0160/C0050 | Un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets — niveau 3 | Le montant total des actifs d'impôts différés nets répondant aux critères de classement de niveau 3. |
| R0170/C0010 | Un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe — total | Le montant total des actifs d'impôts différés nets considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |
| R0170/C0050 | Un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe — niveau 3 | Le montant des actifs d'impôts différés nets considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères du niveau 3. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0180/C0010 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra | Le montant total des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0180/C0020 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 1 non restreint | Le montant des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0180/C0030 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 1 restreint | Le montant des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0180/C0040 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 | Le montant des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2 et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0180/C0050 | Autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 | Le montant des éléments de fonds propres de base autres que figurant ci-dessus qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3 et qui ont été approuvés par l'autorité de contrôle. |
| R0190/C0010 | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle — total | Le montant total des éléments de fonds propres relatifs à d'autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base ne figurant pas ci-dessus et qui sont considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0190/C0020 | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle — niveau 1 non restreint | Le montant des éléments de fonds propres relatifs à d'autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base ne figurant pas ci-dessus, qui sont considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0190/C0030 | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle — niveau 1 restreint | Le montant des éléments de fonds propres relatifs à d'autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base ne figurant pas ci-dessus, qui sont considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. |
| R0190/C0040 | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle — niveau 2 | Le montant des éléments de fonds propres relatifs à d'autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base ne figurant pas ci-dessus, qui sont considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0190/C0050 | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par l'autorité de contrôle — niveau 3 | Le montant des éléments de fonds propres relatifs à d'autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base ne figurant pas ci-dessus, qui sont considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |
| R0200/C0010 | Intérêts minoritaires au niveau du groupe (non déclarés dans le cadre d'un autre élément de fonds propres) — total | Le total des intérêts minoritaires du groupe auquel se rapporte la déclaration. N'inclure que les intérêts minoritaires qui n'ont pas été inclus dans d'autres éléments de fonds propres de base (autrement dit, ne pas comptabiliser deux fois les intérêts minoritaires). |
| R0200/C0020 | Intérêts minoritaires au niveau du groupe (non déclarés dans le cadre d'un autre élément de fonds propres) — niveau 1 non restreint | Le montant des intérêts minoritaires du groupe faisant l'objet de la déclaration qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0200/C0030 | Intérêts minoritaires au niveau du groupe (non déclarés dans le cadre d'un autre élément de fonds propres) — niveau 1 restreint | Le montant des intérêts minoritaires du groupe faisant l'objet de la déclaration qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. |
| R0200/C0040 | Intérêts minoritaires au niveau du groupe (non déclarés dans le cadre d'un autre élément de fonds propres) — niveau 2 | Le montant des intérêts minoritaires du groupe faisant l'objet de la déclaration qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |
| R0200/C0050 | Intérêts minoritaires au niveau du groupe (non déclarés dans le cadre d'un autre élément de fonds propres) — niveau 3 | Le montant des intérêts minoritaires du groupe faisant l'objet de la déclaration qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |
| R0210/C0010 | Intérêts minoritaires non disponibles au niveau du groupe — total | Le montant total des intérêts minoritaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |
| R0210/C0020 | Intérêts minoritaires non disponibles au niveau du groupe — niveau 1 non restreint | Le montant des intérêts minoritaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0210/C0030 | Intérêts minoritaires non disponibles au niveau du groupe — niveau 1 restreint | Le montant des intérêts minoritaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 1 restreint. |
| R0210/C0040 | Intérêts minoritaires non disponibles au niveau du groupe — niveau 2 | Le montant des intérêts minoritaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 2. |
| R0210/C0050 | Intérêts minoritaires non disponibles au niveau du groupe — niveau 3 | Le montant des intérêts minoritaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 3. |



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II | | |
| R0220/C0010 | Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II — total | <p>Le montant total des éléments de fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II</p> <p>Il s'agit soit:</p> <ul style="list-style-type: none"> i) d'éléments qui figurent sur la liste des éléments de fonds propres mais ne répondent pas aux critères de classification dans les fonds propres ni aux critères des dispositions transitoires; ou ii) d'éléments censés jouer le rôle de fonds propres, qui ne figurent pas sur la liste des éléments de fonds propres et qui n'ont pas été approuvés par l'autorité de contrôle, et qui ne figurent pas au bilan en tant que passifs. <p>Les passifs subordonnés qui ne peuvent être considérés comme des fonds propres ne sont pas à déclarer ici, mais au bilan (modèle S.02.01) en tant que passifs subordonnés qui ne peuvent être considérés comme des fonds propres.</p> |

Déductions

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0230/C0010 | Déductions pour participations dans d'autres entreprises financières, y compris des entreprises non réglementées exerçant des activités financières — total | <p>La déduction totale pour les participations dans des établissements de crédit, des entreprises d'investissement, des établissements financiers, des gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, des sociétés de gestion d'OPCVM, des institutions de retraite professionnelle ou des entreprises non réglementées exerçant des activités financières, y compris les participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE.</p> <p>Ces participations sont déduites des fonds propres de base et reprises en compte en tant que fonds propres conformément aux règles sectorielles applicables aux lignes R0410 à R0440, facilitant ainsi le calcul des ratios de SCR selon qu'on y inclut ou non les autres entités du secteur financier.</p> |
| R0230/C0020 | Déductions pour participations dans d'autres entreprises financières, y compris des entreprises non réglementées exerçant des activités financières — niveau 1 non restreint | <p>La déduction totale des participations dans des établissements de crédit, des entreprises d'investissement, des établissements financiers, des gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, des sociétés de gestion d'OPCVM, des institutions de retraite professionnelle ou des entreprises non réglementées exerçant des activités financières, y compris les participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE (à faire figurer séparément sur la ligne R0240).</p> <p>Ces participations sont déduites des fonds propres de base et reprises en compte en tant que fonds propres conformément aux règles sectorielles applicables aux lignes R0410 à R0440, facilitant ainsi le calcul des ratios de SCR selon qu'on y inclut ou non les autres entités du secteur financier — pour les éléments de niveau 1 non restreint.</p> |
| R0230/C0030 | Déductions pour participations dans d'autres entreprises financières, y compris des entreprises non réglementées exerçant des activités financières — niveau 1 restreint | <p>La déduction pour les participations dans des établissements de crédit, des entreprises d'investissement, des établissements financiers, des gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, des sociétés de gestion d'OPCVM, des institutions de retraite professionnelle ou des entreprises non réglementées exerçant des activités financières, y compris les participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Ces participations sont déduites des fonds propres de base et reprises en compte en tant que fonds propres conformément aux règles sectorielles applicables aux lignes R0410 à R0440, facilitant ainsi le calcul des ratios de SCR selon qu'on y inclut ou non les autres entités du secteur financier — pour les éléments de niveau 1 restreint. |
| R0230/C0040 | Déductions pour participations dans d'autres entreprises financières, y compris des entreprises non réglementées exerçant des activités financières — niveau 2 | La déduction pour les participations dans des établissements de crédit, des entreprises d'investissement, des établissements financiers, des gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, des sociétés de gestion d'OPCVM, des institutions de retraite professionnelle ou des entreprises non réglementées exerçant des activités financières, y compris les participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. Ces participations sont déduites des fonds propres de base et reprises en compte en tant que fonds propres conformément aux règles sectorielles applicables aux lignes R0410 à R0440, facilitant ainsi le calcul des ratios de SCR selon qu'on y inclut ou non les autres entités du secteur financier — pour les éléments de niveau 2. |

▼ M1

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0230/C0050 | Déductions pour participations dans d'autres entreprises financières, y compris des entreprises non réglementées exerçant des activités financières — Niveau 3 | La déduction pour les participations dans des établissements de crédit, des entreprises d'investissement, des établissements financiers, des gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, des sociétés de gestion d'OPCVM, des institutions de retraite professionnelle ou des entreprises non réglementées exerçant des activités financières, y compris les participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. Ces participations sont déduites des fonds propres de base et reprises en compte en tant que fonds propres conformément aux règles sectorielles applicables aux lignes R0410 à R0440, facilitant ainsi le calcul des ratios de SCR selon qu'on y inclut ou non les autres entités du secteur financier — pour les éléments de niveau 3. |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0240/C0010 | dont déduites conformément à l'article 228 de la directive 2009/138/CE — total | La valeur totale des participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE, en tant que partie de la valeur déclarée en ligne R0230 — total |
| R0240/C0020 | dont déduites conformément à l'article 228 de la directive 2009/138/CE — niveau 1 non restreint | La valeur des participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE, en tant que partie de la valeur déclarée en ligne R0230 — niveau 1 non restreint |
| R0240/C0030 | dont déduites conformément à l'article 228 de la directive 2009/138/CE — niveau 1 restreint | La valeur des participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE, en tant que partie de la valeur déclarée en ligne R0230 — niveau 1 restreint |
| R0240/C0040 | dont déduites conformément à l'article 228 de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | La valeur des participations déduites conformément à l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE, en tant que partie de la valeur déclarée en ligne R0230 — niveau 2 |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0250/C0010 | Déductions pour les participations lorsque les informations sont indisponibles (article 229) — total | La déduction totale des participations dans des entreprises liées lorsque les informations nécessaires au calcul de la solvabilité du groupe sont indisponibles, en application de l'article 229 de la directive 2009/138/CE. |
| R0250/C0020 | Déductions pour les participations lorsque les informations sont indisponibles (article 229) — niveau 1 non restreint | La déduction totale des participations dans des entreprises liées lorsque les informations nécessaires au calcul de la solvabilité du groupe sont indisponibles, en application de l'article 229 de la directive 2009/138/CE — niveau 1 non restreint. |
| R0250/C0030 | Déductions pour les participations lorsque les informations sont indisponibles (article 229) — niveau 1 restreint | La déduction totale des participations dans des entreprises liées lorsque les informations nécessaires au calcul de la solvabilité du groupe sont indisponibles, en application de l'article 229 de la directive 2009/138/CE — niveau 1 restreint. |
| R0250/C0040 | Déductions pour les participations lorsque les informations sont indisponibles (article 229) — niveau 2 | La déduction totale des participations dans des entreprises liées lorsque les informations nécessaires au calcul de la solvabilité du groupe sont indisponibles, en application de l'article 229 de la directive 2009/138/CE — niveau 2. |
| R0250/C0050 | Déductions pour les participations lorsque les informations sont indisponibles (article 229) — niveau 3 | La déduction totale des participations dans des entreprises liées lorsque les informations nécessaires au calcul de la solvabilité du groupe sont indisponibles, en application de l'article 229 de la directive 2009/138/CE — niveau 3. |
| R0260/C0010 | Déduction pour les participations incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — total | Le total de la déduction des participations dans des entreprises liées incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée. |
| R0260/C0020 | Déduction pour les participations incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — niveau 1 non restreint | La déduction des participations dans des entreprises liées incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — niveau 1 non restreint. |
| R0260/C0030 | Déduction pour les participations incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — niveau 1 restreint | La déduction des participations dans des entreprises liées incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — niveau 1 restreint. |
| R0260/C0040 | Déduction pour les participations incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — niveau 2 | La déduction des participations dans des entreprises liées incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — niveau 2. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0260/C0050 | Déduction pour les participations incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — niveau 3 | La déduction des participations dans des entreprises liées incluses par déduction et agrégation lorsqu'une combinaison de méthodes est utilisée — niveau 3. |
| R0270/C0010 | Total des éléments de fonds propres non disponibles — total | Le montant total des éléments de fonds propres non disponibles. |
| R0270/C0020 | Total des éléments de fonds propres non disponibles — niveau 1 non restreint | Le montant total des éléments de fonds propres non disponibles parmi les éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0270/C0030 | Total des éléments de fonds propres non disponibles — niveau 1 restreint | Le montant total des éléments de fonds propres non disponibles parmi les éléments de niveau 1 restreint. |
| R0270/C0040 | Total des éléments de fonds propres non disponibles — niveau 2 | Le montant total des éléments de fonds propres non disponibles parmi les éléments de niveau 2. |
| R0270/C0050 | Total des éléments de fonds propres non disponibles — niveau 3 | Le montant total des éléments de fonds propres non disponibles parmi les éléments de niveau 3. |
| R0280/C0010 | Total des déductions — total | Le montant total des déductions non incluses dans les réserves de réconciliation. |
| R0280/C0020 | Total des déductions — niveau 1 non restreint | Le montant total des déductions aux éléments de fonds propres de niveau 1 non restreint non incluses dans les réserves de réconciliation. |
| R0280/C0030 | Total des déductions — niveau 1 restreint | Le montant total des déductions aux éléments de fonds propres de niveau 1 restreint non incluses dans les réserves de réconciliation. |
| R0280/C0040 | Total des déductions — niveau 2 | Le montant total des déductions aux éléments de fonds propres de niveau 2 non incluses dans les réserves de réconciliation. |
| R0280/C0050 | Total des déductions — niveau 3 | Le montant total des déductions aux éléments de fonds propres de niveau 3 non incluses dans les réserves de réconciliation. |

Total fonds propres de base après déductions

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0290/C0010 | Total fonds propres de base après déductions | Le montant total des éléments de fonds propres de base après déductions. |
| R0290/C0020 | Total fonds propres de base après déductions — niveau 1 non restreint | Le montant des éléments de fonds propres de base après déductions qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0290/C0030 | Total fonds propres de base après déductions — niveau 1 restreint | ► M1 Le montant des éléments de fonds propres de base après déductions qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. ◀ |
| R0290/C0040 | Total fonds propres de base après déductions — niveau 2 | ► M1 Le montant des éléments de fonds propres de base après déductions qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. ◀ |
| R0290/C0050 | Total fonds propres de base après déductions — niveau 3 | ► M1 Le montant des éléments de fonds propres de base après déductions qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. ◀ |

Fonds propres auxiliaires

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0010 | Capital en actions ordinaires non libéré et non appelé, callable sur demande | Le montant total du capital en actions ordinaires émis qui n'a pas été appelé ni libéré mais qui est callable sur demande. |
| R0300/C0040 | Capital en actions ordinaires non libéré et non appelé, callable sur demande — niveau 2 | Le montant du capital en actions ordinaires émis qui n'a pas été appelé ni libéré mais qui est callable sur demande, et qui répond aux critères du niveau 2. |
| R0310/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalents, non libérés, non appelés et callables sur demande, pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — total | Pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel, le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalents non libérés, non appelés et callables sur demande. |
| R0310/C0040 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalents, non libérés, non appelés et callables sur demande, pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — niveau 2 | Pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel, le montant des fonds initiaux, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalents non libérés, non appelés et callables sur demande qui répondent aux critères de niveau 2. |
| R0320/C0010 | Actions de préférence non libérées et non appelées, callables sur demande — total | Le montant total des actions de préférence qui n'ont pas été appelées ni libérées mais qui sont callables sur demande. |
| R0320/C0040 | Actions de préférence non libérées et non appelées, callables sur demande — niveau 2 | Le montant des actions de préférence qui n'ont pas été appelées ni libérées mais qui sont callables sur demande, et qui répondent aux critères de niveau 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0320/C0050 | Actions de préférence non libérées et non appelées, appelables sur demande — niveau 3 | Le montant des actions de préférence qui n'ont pas été appelées ni libérées mais qui sont appelables sur demande, et qui répondent aux critères de niveau 3. |
| R0330/C0010 | Engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande — total | Le montant total des engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande. |
| R0330/C0040 | Engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande — niveau 2 | Le montant total des engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande qui répondent aux critères de niveau 2. |
| R0330/C0050 | Engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande — niveau 3 | Le montant total des engagements juridiquement contraignants de souscrire et de payer des passifs subordonnés sur demande qui répondent aux critères de niveau 3. |
| R0340/C0010 | Lettres de crédit et garanties relevant de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — total | Le montant total des lettres de crédit et des garanties détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE. |
| R0340/C0040 | Lettres de crédit et garanties relevant de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | Le montant des lettres de crédit et des garanties détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE qui répondent aux critères de niveau 2. |
| R0350/C0010 | Lettres de crédit et garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — total | Le montant total des lettres de crédit et des garanties qui répondent aux critères de niveau 2 ou 3, autres que celles détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE. |
| R0350/C0040 | Lettres de crédit et garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | Le montant des lettres de crédit et des garanties qui répondent aux critères de niveau 2, autres que celles détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE. |
| R0350/C0050 | Lettres de crédit et garanties ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE — niveau 3 | Le montant des lettres de crédit et des garanties qui répondent aux critères de niveau 3, autres que celles détenues en fiducie par un fiduciaire indépendant au bénéfice de créanciers d'assurance et fournies par des établissements de crédit agréés conformément à la directive 2006/48/CE. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0360/C0010 | Rappels de cotisations en vertu de l'article 96, point 3, de la directive 2009/138/CE — total | Le montant total des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables de propriétaires de navires, qui assurent uniquement les risques classés sous les branches 6, 12 et 17 de la partie A de l'annexe I, peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir. |
| R0360/C0040 | Rappels de cotisations en vertu de l'article 96, point 3, de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | Le montant des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables de propriétaires de navires, qui assurent uniquement les risques classés sous les branches 6, 12 et 17 de la partie A de l'annexe I, peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir. |
| R0370/C0010 | Rappels de cotisations ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE | Le montant total des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir, ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 3, premier alinéa, de la directive 2009/138/CE. |
| R0370/C0040 | Rappels de cotisations ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE — niveau 2 | Le montant total des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir, ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 3, premier alinéa, de la directive 2009/138/CE, qui répondent aux critères de niveau 2. |
| R0370/C0050 | Rappels de cotisations ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE — niveau 3 | Le montant total des créances futures que les mutuelles ou associations de type mutuel à cotisations variables peuvent détenir sur leurs membres par voie de rappel de cotisations durant les douze mois à venir, ne relevant pas de l'article 96, paragraphe 3, premier alinéa, de la directive 2009/138/CE, qui répondent aux critères de niveau 3. |
| R0380/C0010 | Fonds propres auxiliaires non disponibles au niveau du groupe — total | Le montant total des fonds propres auxiliaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE. |
| R0380/C0040 | Fonds propres auxiliaires non disponibles au niveau du groupe — niveau 2 | Le montant des fonds propres auxiliaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 2. |
| R0380/C0050 | Fonds propres auxiliaires non disponibles au niveau du groupe — niveau 3 | Le montant des fonds propres auxiliaires considérés comme non disponibles au sens de l'article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE et qui répondent aux critères des éléments de niveau 3. |
| R0390/C0010 | Autres fonds propres auxiliaires — total | Le montant total des autres fonds propres auxiliaires. |
| R0390/C0040 | Autres fonds propres auxiliaires — niveau 2 | Le montant des autres fonds propres auxiliaires qui répondent aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 2. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0390/C0050 | Autres fonds propres auxiliaires — niveau 3 | Le montant des autres fonds propres auxiliaires qui répondent aux critères applicables aux éléments de fonds propres de niveau 3. |
| R0400/C0010 | Total fonds propres auxiliaires | Le montant total des éléments de fonds propres auxiliaires. |
| R0400/C0040 | Total fonds propres auxiliaires — niveau 2 | Le montant des éléments de fonds propres auxiliaires qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |
| R0400/C0050 | Total fonds propres auxiliaires — niveau 3 | Le montant des éléments de fonds propres auxiliaires qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |

Fonds propres d'autres secteurs financiers

Les éléments suivants s'appliquent également si la déduction et l'agrégation, ou une combinaison de méthodes, est utilisée

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0410/C0010 | Établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM — total | Total des fonds propres dans des établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs et sociétés de gestion d'OPCVM, net des transactions intragroupe pertinentes. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0410/C0020 | Établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM — niveau 1 non restreint | Fonds propres dans des établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs et sociétés de gestion d'OPCVM, net des transactions intragroupe pertinentes — niveau 1 non restreint. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0410/C0030 | Établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM — niveau 1 restreint | Fonds propres dans des établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs et sociétés de gestion d'OPCVM, net des transactions intragroupe pertinentes — niveau 1 restreint. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0410/C0040 | Établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM — niveau 2 | Fonds propres dans des établissements de crédit, entreprises d'investissement, établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs et sociétés de gestion d'OPCVM, net des transactions intragroupe pertinentes — niveau 2. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0420/C0010 | Institutions de retraite professionnelle — total | Total des fonds propres dans des institutions de retraite professionnelle, nets des transactions intragroupe pertinentes. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0420/C0020 | Institutions de retraite professionnelle — niveau 1 non restreint | Fonds propres dans des institutions de retraite professionnelle, nets des transactions intragroupe pertinentes — niveau 1 non restreint. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0420/C0030 | Institutions de retraite professionnelle — niveau 1 restreint | Fonds propres dans des institutions de retraite professionnelle, nets des transactions intragroupe pertinentes — niveau 1 restreint. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0420/C0040 | Institutions de retraite professionnelle — niveau 2 | Fonds propres dans des institutions de retraite professionnelle, nets des transactions intragroupe pertinentes — niveau 2. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0420/C0050 | Institutions de retraite professionnelle — niveau 3 | Fonds propres dans des institutions de retraite professionnelle, nets des transactions intragroupe pertinentes — niveau 3. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0430/C0010 | Entités non réglementées exerçant des activités financières — total | Total des fonds propres dans des entités non réglementées exerçant des activités financières, nets des transactions intragroupe pertinentes. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0430/C0020 | Entités non réglementées exerçant des activités financières — niveau 1 non restreint | Fonds propres dans des entités non réglementées exerçant des activités financières, nets des transactions intragroupe pertinentes — niveau 1 non restreint Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0030 | Entités non réglementées exerçant des activités financières — niveau 1 restreint | Fonds propres dans des entités non réglementées exerçant des activités financières, nets des transactions intragroupe pertinentes — niveau 1 restreint Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0430/C0040 | Entités non réglementées exerçant des activités financières — niveau 1 | Fonds propres dans des entités non réglementées exerçant des activités financières, nets des transactions intragroupe pertinentes — niveau 1. Ces éléments devraient également être déduits des fonds propres non disponibles en application des règles sectorielles applicables et déduits des fonds propres en application de l'article 228, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0440/C0010 | Total fonds propres d'autres secteurs financiers — total | Le total des fonds propres d'autres secteurs financiers. Le total des fonds propres déduits en cellule R0230/C0010 est ramené ici après ajustement pour fonds propres non disponibles conformément aux règles sectorielles applicables et après la déduction prévue par l'article 228, point 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0440/C0020 | Total fonds propres d'autres secteurs financiers — niveau 1 non restreint | Le total des fonds propres d'autres secteurs financiers — niveau 1 non restreint. Le total des fonds propres déduits en cellule R0230/C0010 est ramené ici après ajustement pour fonds propres non disponibles conformément aux règles sectorielles applicables et après la déduction prévue par l'article 228, point 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0440/C0030 | Total fonds propres d'autres secteurs financiers — niveau 1 restreint | Le total des fonds propres d'autres secteurs financiers — niveau 1 restreint. Le total des fonds propres déduits en cellule R0230/C0010 est ramené ici après ajustement pour fonds propres non disponibles conformément aux règles sectorielles applicables et après la déduction prévue par l'article 228, point 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0440/C0040 | Total fonds propres d'autres secteurs financiers — niveau 2 | Le total des fonds propres d'autres secteurs financiers — niveau 2. Le total des fonds propres déduits en cellule R0230/C0010 est ramené ici après ajustement pour fonds propres non disponibles conformément aux règles sectorielles applicables et après la déduction prévue par l'article 228, point 2, de la directive 2009/138/CE. |
| R0440/C0050 | Total fonds propres d'autres secteurs financiers — Niveau 3 | Le total des fonds propres d'autres secteurs financiers — Niveau 3. Le total des fonds propres déduits en cellule R0230/C0010 est ramené ici après ajustement pour fonds propres non disponibles conformément aux règles sectorielles applicables et après la déduction prévue par l'article 228, point 2, de la directive 2009/138/CE. |

▼M1



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fonds propres en cas de recours à la méthode de déduction et d'agrégation, soit exclusivement, soit combinée à la première méthode. | | |
| R0450/C0010 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes — total | Les fonds propres éligibles totaux des entreprises liées devant être additionnés pour le calcul des fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes, après déduction des fonds propres non disponibles au niveau du groupe. |
| R0450/C0020 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes — niveau 1 non restreint | Les fonds propres éligibles des entreprises liées devant être additionnés pour le calcul des fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes, classés en tant que niveau 1 non restreint, après déduction des fonds propres non disponibles au niveau du groupe. |
| R0450/C0030 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes — niveau 1 restreint | Les fonds propres éligibles des entreprises liées devant être additionnés pour le calcul des fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes, classés en tant que niveau 1 restreint, après déduction des fonds propres non disponibles au niveau du groupe. |
| R0450/C0040 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes — niveau 2 | Les fonds propres éligibles des entreprises liées devant être additionnés pour le calcul des fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes, classés en tant que niveau 2, après déduction des fonds propres non disponibles au niveau du groupe. |
| R0450/C0050 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes — niveau 3 | Les fonds propres éligibles des entreprises liées devant être additionnés pour le calcul des fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes, classés en tant que niveau 3, après déduction des fonds propres non disponibles au niveau du groupe. |
| R0460/C0010 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes nets des transactions intragroupe — total | Le montant total des fonds propres éligibles, après élimination des transactions intragroupe, pour le calcul des fonds propres éligibles du groupe sur une base agrégée. Les fonds propres déclarés ici doivent être nets des fonds propres non disponibles et nets des transactions intragroupe. |
| R0460/C0020 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes nets des transactions intragroupe — niveau 1 non restreint | Le montant des fonds propres éligibles, après élimination des transactions intragroupe, pour le calcul des fonds propres éligibles du groupe sur une base agrégée, classés en tant qu'éléments de niveau 1 non restreint. Les fonds propres déclarés ici doivent être nets des fonds propres non disponibles et nets des transactions intragroupe. |
| R0460/C0030 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes nets des transactions intragroupe — niveau 1 restreint | Le montant des fonds propres éligibles, après élimination des transactions intragroupe, pour le calcul des fonds propres éligibles du groupe sur une base agrégée, classés en tant qu'élément de niveau 1 restreint. Les fonds propres déclarés ici doivent être nets des fonds propres non disponibles et nets des transactions intragroupe. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0460/C0040 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes nets des transactions intragroupe — niveau 2 | Le montant des fonds propres éligibles, après élimination des transactions intragroupe, pour le calcul des fonds propres éligibles du groupe sur une base agrégée, classés en tant qu'élément de niveau 2. Les fonds propres déclarés ici doivent être nets des fonds propres non disponibles et nets des transactions intragroupe. |
| R0460/C0050 | Fonds propres agrégés en cas d'utilisation de la déduction et agrégation ou d'une combinaison des méthodes nets des transactions intragroupe — niveau 3 | Le montant des fonds propres éligibles, après élimination des transactions intragroupe, pour le calcul des fonds propres éligibles du groupe sur une base agrégée, classés en tant qu'élément de niveau 3. Les fonds propres déclarés ici doivent être nets des fonds propres non disponibles et nets des transactions intragroupe. |
| R0520/C0010 | Total des fonds propres disponibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — total | ► MI Le total des fonds propres de l'entreprise, comprenant les fonds propres de base après déductions et les fonds propres auxiliaires, qui sont disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et de ceux des entreprises incluses par déduction et agrégation. ◀ |
| R0520/C0020 | Total des fonds propres disponibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 1 non restreint | ► MI Le total des fonds propres de l'entreprise, comprenant les fonds propres de base après déductions et les fonds propres auxiliaires, qui sont disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et de ceux des entreprises incluses par déduction et agrégation, qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. ◀ |
| R0520/C0030 | Total des fonds propres disponibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 1 restreint | ► MI Le total des fonds propres de l'entreprise, comprenant les fonds propres de base après déductions et les fonds propres auxiliaires, qui sont disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et de ceux des entreprises incluses par déduction et agrégation, qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. ◀ |
| R0520/C0040 | Total des fonds propres disponibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 2 | ► MI Le total des fonds propres de l'entreprise, comprenant les fonds propres de base après déductions et les fonds propres auxiliaires, qui sont disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et de ceux des entreprises incluses par déduction et agrégation, qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0520/C0050 | Total des fonds propres disponibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 3 | ► MI Le total des fonds propres de l'entreprise, comprenant les fonds propres de base après déductions et les fonds propres auxiliaires, qui sont disponibles pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation, qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. ◀ |
| R0530/C0010 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée — total | ► MI Le total des fonds propres de l'entreprise, comprenant les fonds propres de base après déductions, qui sont disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et de ceux des entreprises incluses par déduction et agrégation. ◀ |
| R0530/C0020 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée — niveau 1 non restreint | ► MI Le total des fonds propres de l'entreprise, comprenant les fonds propres de base après déductions, qui sont disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. ◀ |
| R0530/C0030 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée — niveau 1 restreint | ► MI Les fonds propres du groupe, comprenant les fonds propres de base après déductions, qui sont disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis pour un groupe, et qui satisfont aux critères d'inclusion dans les éléments de niveau 1 restreint. ◀ |
| R0530/C0040 | Total des fonds propres disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée — niveau 2 | ► MI Le total des fonds propres de l'entreprise, comprenant les fonds propres de base après déductions, qui sont disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. ◀ |
| R0560/C0010 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — total | Le total des fonds propres du groupe éligibles dans les limites prévues pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation). Aux fins de l'éligibilité de ces éléments de fonds propres, le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée ne comprend pas les exigences de fonds propres d'autres secteurs financiers (article 336, point c), du règlement (UE) 2015/35 de façon systématique. |
| R0560/C0020 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 1 non restreint | Les fonds propres du groupe éligibles dans les limites prévues pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0560/C0030 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 1 restreint | Les fonds propres du groupe éligibles dans les limites prévues pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. |
| R0560/C0040 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 2 | Les fonds propres du groupe éligibles dans les limites prévues pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |
| R0560/C0050 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 3 | Les fonds propres du groupe éligibles dans les limites prévues pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |
| R0570/C0010 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée — total | Le total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée. |
| R0570/C0020 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée — niveau 1 non restreint | Le total des fonds propres éligibles du groupe qui sont disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |
| R0570/C0030 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée — niveau 1 restreint | Le total des fonds propres éligibles du groupe qui sont disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. |
| R0570/C0040 | Total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée — niveau 2 | Le total des fonds propres éligibles du groupe qui sont disponibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, et qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0590/C0010 | Capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée | <p>Le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée calculé pour les données consolidées conformément à l'article 336, points a), b), c) et d) du règlement (UE) 2015/35.</p> <p>Pour les déclarations trimestrielles, il s'agit du dernier capital de solvabilité requis calculé et déclaré, qui peut être soit le capital de solvabilité requis calculé annuellement, soit un capital de solvabilité requis plus récent s'il a dû être recalculé (par exemple en raison d'un changement du profil de risque), majoré de l'exigence de capital supplémentaire.</p> |
| R0610/C0010 | Minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée | Le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée calculé pour les données consolidées (première méthode) conformément à l'article 230 ou 231 de la directive 2009/138/CE. |
| R0630/C0010 | Ratio fonds propres éligibles sur capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée (à l'exclusion des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation) | <p>Le ratio de solvabilité calculé comme le total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, divisé par le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, à l'exclusion des exigences de fonds propres et des fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation.</p> <p>Aux fins de ce ratio, le capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée ne comprend pas les exigences de fonds propres d'autres secteurs financiers (article 336, point c), du règlement (UE) 2015/35).</p> |
| R0650/C0010 | Ratio fonds propres éligibles sur minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée | Le ratio de solvabilité minimum calculé comme le total des fonds propres éligibles pour couvrir le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, divisé par le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée, à l'exclusion des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation. |
| R0660/C0010 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe (y compris fonds propres des autres secteurs financiers et entreprises incluses par déduction et agrégation) | Le total des fonds propres éligibles, y compris les fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation, pour couvrir le capital de solvabilité total du groupe. |
| R0660/C0020 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe (y compris fonds propres des autres secteurs financiers et entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 1 non restreint | Les fonds propres éligibles, y compris les fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation, pour couvrir le capital de solvabilité total du groupe, qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 non restreint. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0660/C0030 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe (y compris fonds propres des autres secteurs financiers et entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 1 restreint | Les fonds propres éligibles, y compris les fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation, pour couvrir le capital de solvabilité total du groupe, qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 1 restreint. |
| R0660/C0040 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe (y compris fonds propres des autres secteurs financiers et entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 2 | Les fonds propres éligibles, y compris les fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation, pour couvrir le capital de solvabilité total du groupe, qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |
| R0660/C0050 | Total des fonds propres éligibles servant à couvrir le capital de solvabilité requis du groupe (y compris fonds propres des autres secteurs financiers et entreprises incluses par déduction et agrégation) — niveau 3 | Les fonds propres éligibles disponibles, y compris les fonds propres des autres secteurs financiers et des entreprises incluses par déduction et agrégation, pour couvrir le capital de solvabilité total du groupe, qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |
| R0670/C0010 | Capital de solvabilité requis pour les entreprises incluses par déduction et agrégation | Le total du capital de solvabilité requis pour les entreprises incluses par la méthode de déduction et d'agrégation. Cette cellule doit indiquer la somme de la part proportionnelle du capital de solvabilité requis pour les entreprises incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe par déduction et agrégation. Elle ne s'applique que si la méthode de déduction et d'agrégation, ou une combinaison de méthodes, est utilisée. |
| R0680/C0010 | Capital de solvabilité requis du groupe | ► M1 Le capital de solvabilité requis du groupe est la somme du capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée, calculé conformément à l'article 336, points a), b), c) et d), du règlement délégué (UE) 2015/35 (R0590/C0010) et du capital de solvabilité requis pour les entités incluses par déduction et agrégation (R0670/C0010). ◀ |
| R0690/C0010 | Ratio fonds propres éligibles sur capital de solvabilité requis du groupe (y compris autres secteurs financiers et entreprises incluses par déduction et agrégation) | Le ratio de solvabilité calculé comme le total des fonds propres éligibles pour couvrir le capital de solvabilité requis du groupe divisé par le capital de solvabilité requis du groupe, y compris les autres secteurs financiers et les entreprises incluses par déduction et agrégation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Réserve de réconciliation | | |
| R0700/C0060 | Excédent d'actif sur passif | L'excédent des actifs par rapport aux passifs tel que comptabilisé au bilan Solvabilité II. |
| R0710/C0060 | Actions propres (détenues directement et indirectement) | Le montant des actions propres détenues directement et indirectement par l'entreprise d'assurance ou de réassurance participante, la société holding d'assurance ou la compagnie financière holding mixte et par les entreprises liées. |
| R0720/C0060 | Dividendes, distributions et charges prévisibles | Les dividendes, distributions et charges prévisibles par l'entreprise. |
| R0730/C0060 | Autres éléments de fonds propres de base | Les éléments de fonds propres de base visés à l'article 69, points a) i) à a) v), à l'article 72, point a), et à l'article 76, point a), du règlement (UE) 2015/35, ainsi que les éléments de fonds propres de base approuvés par les autorités de contrôle conformément à l'article 79 du règlement (UE) 2015/35. |
| R0740/C0060 | Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés | Le montant total de l'ajustement apporté à la réserve de réconciliation du fait de l'existence d'éléments de fonds propres restreints relatifs aux fonds cantonnés et aux portefeuilles sous ajustement égalisateur au niveau du groupe. |
| R0750/C0060 | Autres fonds propres non disponibles | Les autres fonds propres non disponibles des entreprises liées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points d) et f), du règlement (UE) 2015/35. |
| R0760/C0060 | Réserve de réconciliation — total | La réserve de réconciliation de l'entreprise, avant déduction des participations. |
| R0770/C0060 | Bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) — activités vie | La réserve de réconciliation inclut un excédent des actifs par rapport aux passifs correspondant au bénéfice attendu dans les primes futures (EPIFP). Cette cellule représente le montant de cet excédent pour les activités d'assurance vie de l'entreprise. |
| R0780/C0060 | Bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) — activités non-vie | La réserve de réconciliation inclut un excédent des actifs par rapport aux passifs correspondant au bénéfice attendu dans les primes futures (EPIFP). Cette cellule représente le montant de cet excédent pour les activités d'assurance non-vie de l'entreprise. |
| R0790/C0060 | Total bénéfices attendus inclus dans les primes futures (EPIFP) | Le montant total calculé en tant que bénéfices attendus inclus dans les primes futures. |

S.23.02 — Informations détaillées sur les fonds propres, par niveau**Observations générales**

La présente section concerne les déclarations annuelles des groupes lorsque la première méthode est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/C0010 | Capital en actions ordinaires — Versé — Total | Le montant total du capital en actions ordinaires versé, y compris les actions propres auto-détenues. |
| R0010/C0020 | Capital en actions ordinaires — Versé — Niveau 1 | Le montant total du capital en actions ordinaires versé, y compris les actions propres auto-détenues, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0020/C0010 | Capital en actions ordinaires — Appelé, non versé — Total | Le montant total des actions ordinaires appelées, mais pas encore versées, y compris les actions propres auto-détenues. |
| R0020/C0040 | Capital en actions ordinaires — Appelé, non versé — Niveau 2 | Le montant des actions ordinaires appelées, mais pas encore versées, répondant aux critères du niveau 2, y compris les actions propres auto-détenues. |
| R0030/C0010 | Actions propres auto-détenues — Total | Le montant total des actions propres auto-détenues par l'entreprise. |
| R0030/C0020 | Actions propres auto-détenues — Niveau 1 | Le montant total des actions propres auto-détenues par l'entreprise répondant aux critères du niveau 1. |
| R0100/C0010 | Total capital en actions ordinaires | Le montant total du capital en actions ordinaires. À noter: les actions propres auto-détenues doivent être incluses soit dans le capital versé, soit dans le capital appelé, non versé. |
| R0100/C0020 | Total capital en actions ordinaires — Niveau 1 | Le montant total du capital en actions ordinaires répondant aux critères du niveau 1. À noter: les actions propres auto-détenues doivent être incluses soit dans le capital versé, soit dans le capital appelé, non versé. |
| R0100/C0040 | Total capital en actions ordinaires — Niveau 2 | Le montant total du capital en actions ordinaires répondant aux critères du niveau 2. |
| R0110/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Versé(s) — Total | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui a ou ont été versé(s). |
| R0110/C0020 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Versé(s) — Niveau 1 | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel répondant aux critères du niveau 1. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0120/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Appelé(s), non versé(s) — Total | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel qui a ou ont été appelé(s), mais pas encore versé(s). |
| R0120/C0040 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Appelé(s), non versé(s) — Niveau 2 | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel répondant aux critères du niveau 2. |
| R0200/C0010 | Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel. |
| R0200/C0020 | Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Niveau 1 | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel répondant aux critères du niveau 1. |
| R0200/C0040 | Total fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — Niveau 2 | Le montant total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel répondant aux critères du niveau 2. |
| R0210/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés. |
| R0210/C0020 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 1 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 1. |
| R0210/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0210/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 2 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 2. |
| R0210/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0210/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, datés — Niveau 3 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés datés répondant aux critères du niveau 3. |
| R0220/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat. |
| R0220/C0020 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 1 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0220/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0220/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 2 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0220/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0220/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, avec option de rachat — Niveau 3 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0230/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Total | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat. |
| R0230/C0020 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0230/C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0230/C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0230/C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0230/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — Subordonnés, non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 3 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0300/C0010 | Total comptes mutualistes subordonnés | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés. |
| R0300/C0020 | Total comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 1. |
| R0300/C0030 | Total comptes mutualistes subordonnés — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0040 | Total comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 2. |
| R0300/C0050 | Total comptes mutualistes subordonnés — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0300/C0060 | Total comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 | Le montant total des comptes mutualistes subordonnés répondant aux critères du niveau 3. |
| R0310/C0010 | Actions de préférence datées — Total | Le montant total des actions de préférence datées. |
| R0310/C0020 | Actions de préférence datées — Niveau 1 | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 1. |
| R0310/C0030 | Actions de préférence datées — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0310/C0040 | Actions de préférence datées — Niveau 2 | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 2. |
| R0310/C0050 | Actions de préférence datées — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0310/C0060 | Actions de préférence datées — Niveau 3 | Le montant total des actions de préférence datées répondant aux critères du niveau 3. |
| R0320/C0010 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Total | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat. |
| R0320/C0020 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 1 | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0320/C0030 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0320/C0040 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 2 | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0320/C0050 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0320/C0060 | Actions de préférence non datées, avec option de rachat — Niveau 3 | Le montant total des actions de préférence non datées, avec option de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0330/C0010 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Total | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat. |
| R0330/C0020 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0330/C0030 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0330/C0040 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0330/C0050 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0330/C0060 | Actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 3 | Le montant total des actions de préférence non datées, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0400/C0010 | Total actions de préférence | Le montant total des actions de préférence. |
| R0400/C0020 | Total actions de préférence — Niveau 1 | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 1. |
| R0400/C0030 | Total actions de préférence — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0400/C0040 | Total actions de préférence — Niveau 2 | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0050 | Total actions de préférence — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0400/C0060 | Total actions de préférence — Niveau 3 | Le montant total des actions de préférence répondant aux critères du niveau 3. |
| R0410/C0010 | Passifs subordonnés datés — Total | Le montant total des passifs subordonnés datés. |
| R0410/C0020 | Passifs subordonnés datés — Niveau 1 | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 1. |
| R0410/C0030 | Passifs subordonnés datés — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0410/C0040 | Passifs subordonnés datés — Niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 2. |
| R0410/C0050 | Passifs subordonnés datés — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0410/C0060 | Passifs subordonnés datés — Niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés datés répondant aux critères du niveau 3. |
| R0420/C0010 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Total | Le montant total des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat. |
| R0420/C0020 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0420/C0030 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0420/C0040 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |

▼**B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0420/C0050 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0420/C0060 | Passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat — Niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés non datés, avec possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0430/C0010 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Total | Le montant total des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat. |
| R0430/C0020 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1. |
| R0430/C0030 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0430/C0040 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2. |
| R0430/C0050 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0430/C0060 | Passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat — Niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés non datés, sans possibilité contractuelle de rachat, répondant aux critères du niveau 3. |
| R0500/C0010 | Total passifs subordonnés — Total | Le montant total des passifs subordonnés. |
| R0500/C0020 | Total passifs subordonnés — niveau 1 | Le montant total des passifs subordonnés répondant aux critères du niveau 1. |
| R0500/C0030 | Total passifs subordonnés — Niveau 1 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des passifs subordonnés répondant aux critères du niveau 1 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0500/C0040 | Total passifs subordonnés — niveau 2 | Le montant des passifs subordonnés qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 2. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0050 | Total passifs subordonnés — Niveau 2 — Dont éléments comptés comme tel à titre transitoire | Le montant total des passifs subordonnés répondant aux critères du niveau 2 en vertu des dispositions transitoires. |
| R0500/C0060 | Total passifs subordonnés — niveau 3 | Le montant des passifs subordonnés qui répondent aux critères applicables aux éléments de niveau 3. |
| R0510/C0070 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels un montant a été approuvé — Montants initiaux approuvés de niveau 2 | Le montant initial de fonds propres auxiliaires qui a été approuvé pour le niveau 2. |
| R0510/C0080 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels un montant a été approuvé — Montants actuels de niveau 2 | Le montant actuel de fonds propres auxiliaires qui a été approuvé pour le niveau 2. |
| R0510/C0090 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels un montant a été approuvé — Montants initiaux approuvés de niveau 3 | Le montant initial de fonds propres auxiliaires qui a été approuvé pour le niveau 3. |
| R0510/C0100 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels un montant a été approuvé — Montants actuels de niveau 3 | Le montant actuel de fonds propres auxiliaires qui a été approuvé pour le niveau 3. |
| R0520/C0080 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels une méthode a été approuvée — Montants actuels de niveau 2 | Le montant actuel de fonds propres auxiliaires pour lesquels une méthode a été approuvée pour le niveau 2. |
| R0520/C0100 | Éléments de fonds propres auxiliaires pour lesquels une méthode a été approuvée — Montants actuels de niveau 3 | Le montant actuel de fonds propres auxiliaires pour lesquels une méthode a été approuvée pour le niveau 3. |
| R0600/C0110 | Excédent d'actif sur passif — Attribution des écarts de valorisation — Différence dans la valorisation des actifs | La différence dans la valorisation des actifs. |
| R0610/C0110 | Excédent d'actif sur passif — Attribution des écarts de valorisation — Différence dans la valorisation des provisions techniques | La différence dans la valorisation des provisions techniques. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0620/C0110 | Excédent d'actif sur passif — Attribution des écarts de valorisation — Différence dans la valorisation des autres passifs | La différence dans la valorisation des autres passifs. |
| R0630/C0110 | Total des réserves et des bénéfices non répartis, issus des états financiers. | Le montant total des réserves et des bénéfices non répartis, tirés des états financiers. |
| R0640/C0110 | Autre, veuillez expliquer pourquoi vous devez utiliser cette ligne. | Le montant de tout autre élément qui n'a pas été déjà déclaré. Lorsque des éléments sont déclarés sous R0640/C0110, une explication et des informations détaillées sur les éléments en question doivent être fournies sous R0640/C0120. |
| R0640/C0120 | Autre, veuillez expliquer pourquoi vous devez utiliser cette ligne. | L'explication des autres éléments déclarés sous R0640/C0110. |
| R0650/C0110 | Réserves issues des états financiers, corrigées des différences de valorisation avec Solvabilité II | Le montant total des réserves issues des états financiers après prise en compte des différences de valorisation. Inclut des valeurs issues des états financiers, telles que bénéfices non répartis, capital de réserve, bénéfice net, bénéfices reportés d'exercices antérieurs, capital (fonds) de revalorisation et autre capital de réserve. |
| R0660/C0110 | Excédent d'actif sur passif attribuable aux fonds propres de base (hors réserve de réconciliation). | L'excédent de l'actif sur le passif attribuable aux fonds propres de base, hors réserve de réconciliation. |
| R0700/C0110 | Excédent d'actif sur passif | Le montant de l'excédent de l'actif sur le passif. |

S.23.03 — Mouvements annuels des fonds propres**Observations générales**

La présente section concerne les déclarations annuelles des groupes lorsque la première méthode est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Capital en actions ordinaires — mouvements au cours de la période de référence | | |
| R0010/C0010 | Capital en actions ordinaires — versé — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du capital en actions ordinaires versé reporté de la période de référence précédente. |
| R0010/C0010 | Capital en actions ordinaires — versé — augmentation | Accroissement du capital en actions ordinaires versé au cours de la période de référence. |
| R0010/C0030 | Capital en actions ordinaires — versé — réduction | Réduction du capital en actions ordinaires versé au cours de la période de référence. |
| R0010/C0060 | Capital en actions ordinaires — versé — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du capital en actions ordinaires versé reporté à la période de référence suivante. |
| R0020/C0010 | Capital en actions ordinaires — appelé non versé — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du capital en actions ordinaires appelé non versé reporté de la période de référence précédente. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0020/C0020 | Capital en actions ordinaires — appelé non versé — accroissement | Accroissement du capital en actions ordinaires appelé non versé au cours de la période de référence. |
| R0020/C0030 | Capital en actions ordinaires — appelé non versé — réduction | Réduction du capital en actions ordinaires appelé non versé au cours de la période de référence. |
| R0020/C0060 | Capital en actions ordinaires — appelé non versé — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du capital en actions ordinaires appelé non versé reporté à la période de référence suivante. |
| R0030/C0010 | Actions propres auto-détenues — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des actions propres auto-détenues reporté de la période de référence précédente. |
| R0030/C0020 | Actions propres auto-détenues — accroissement | Accroissement des actions propres auto-détenues au cours de la période de référence. |
| R0030/C0030 | Actions propres auto-détenues — réduction | Réduction des actions propres auto-détenues au cours de la période de référence. |
| R0030/C0060 | Actions propres auto-détenues — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des actions propres auto-détenues reporté à la période de référence suivante. |
| R0100/C0010 | Total capital en actions ordinaires — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du total du capital en actions ordinaires reporté de la période de référence précédente. R0100/C0010 comprend les actions propres auto-détenues. |
| R0100/C0020 | Total capital en actions ordinaires — accroissement | Accroissement du total du capital en actions ordinaires au cours de la période de référence. |
| R0100/C0030 | Total capital en actions ordinaires — réduction | Réduction du total du capital en actions ordinaires au cours de la période de référence. |
| R0100/C0060 | Total capital en actions ordinaires — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du total du capital en actions ordinaires reporté à la période de référence suivante. |

Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0110/C0010 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 1, reporté de la période de référence précédente. |
| R0110/C0020 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 1. |
| R0110/C0030 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 1. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0110/C0060 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 1, reporté à la période de référence suivante. |
| R0120/C0010 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 2, reporté de la période de référence précédente. |
| R0120/C0020 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 2. |
| R0120/C0030 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 2. |
| R0120/C0060 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires qui est de niveau 2, reporté à la période de référence suivante. |
| R0200/C0010 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires reporté de la période de référence précédente. |
| R0200/C0020 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission total lié au capital en actions ordinaires. |
| R0200/C0030 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission total lié au capital en actions ordinaires. |
| R0200/C0060 | Compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires — total — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié au capital en actions ordinaires reporté à la période de référence suivante. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — mouvements au cours de la période de référence | | |
| R0210/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — versé — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel versés reporté de la période de référence précédente. |
| R0210/C0020 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — versé — accroissement | Accroissement, sur la période de référence, du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel versés. |
| R0210/C0030 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — versé — réduction | Réduction, sur la période de référence, du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel versés. |
| R0210/C0060 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — versé — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel versés reporté à la période de référence suivante. |
| R0220/C0010 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — appelé non versé — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel appelés non versés reporté de la période de référence précédente. |
| R0220/C0020 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — appelé non versé — accroissement | Accroissement, sur la période de référence, du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel appelés non versés. |
| R0220/C0030 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — appelé non versé — réduction | Réduction, sur la période de référence, du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel appelés non versés. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0220/C0060 | Fonds initial, cotisations des membres ou élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — appelé non versé — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel appelés non versés reporté à la période de référence suivante. |
| R0300/C0010 | Total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel reporté de la période de référence précédente. |
| R0300/C0020 | Total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — augmentation | Accroissement, sur la période de référence, du total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel. |
| R0300/C0030 | Total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — réduction | Réduction, sur la période de référence, du total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel. |
| R0300/C0060 | Total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total du fonds initial, des cotisations des membres ou de l'élément de fonds propres de base équivalent pour les mutuelles et les entreprises de type mutuel reporté à la période de référence suivante. |

Comptes mutualistes subordonnés — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0310/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 reporté de la période de référence précédente. |
| R0310/C0070 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — émis | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 émis au cours de la période de référence. |
| R0310/C0080 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — remboursés | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 remboursés au cours de la période de référence. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0310/C0090 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0310/C0100 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — intervention réglementaire | Montant correspondant à l'augmentation ou la diminution, du fait d'une intervention réglementaire, des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0310/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 1 reporté à la période de référence suivante. |
| R0320/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 reporté de la période de référence précédente. |
| R0320/C0070 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — émis | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 émis au cours de la période de référence. |
| R0320/C0080 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — remboursés | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0320/C0090 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0320/C0100 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — intervention réglementaire | Montant correspondant à l'augmentation ou la diminution, du fait d'une intervention réglementaire, des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0320/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 2 reporté à la période de référence suivante. |
| R0330/C0010 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 reporté de la période de référence précédente. |
| R0330/C0070 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — émis | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 émis au cours de la période de référence. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0330/C0080 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — remboursés | Montant des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0330/C0090 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0330/C0100 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — intervention réglementaire | Montant correspondant à l'augmentation ou la diminution, du fait d'une intervention réglementaire, des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0330/C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des comptes mutualistes subordonnés de niveau 3 reporté à la période de référence suivante. |
| R0400/C0010 | Total des comptes mutualistes subordonnés — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des comptes mutualistes subordonnés reporté de la période de référence précédente. |
| R0400/C0070 | Total des comptes mutualistes subordonnés — émis | Montant total des comptes mutualistes subordonnés émis au cours de la période de référence. |
| R0400/C0080 | Total des comptes mutualistes subordonnés — remboursés | Montant total des comptes mutualistes subordonnés remboursés au cours de la période de référence. |
| R0400/C0090 | Total des comptes mutualistes subordonnés — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation totale de la valorisation des comptes mutualistes subordonnés au cours de la période de référence. |
| R0400/C0100 | Total des comptes mutualistes subordonnés — intervention réglementaire | Montant correspondant à l'augmentation ou la diminution totale, du fait d'une intervention réglementaire, des comptes mutualistes subordonnés au cours de la période de référence. |
| R0400/C0060 | Total des comptes mutualistes subordonnés — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des comptes mutualistes subordonnés reporté à la période de référence suivante. |

Fonds excédentaires

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0010 | Fonds excédentaires — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des fonds excédentaires reporté de la période de référence précédente. |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0060 | Fonds excédentaires — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des fonds excédentaires reporté à la période de référence suivante. |

Actions de préférence — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0510/C0010 | Actions de préférence — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des actions de préférence de niveau 1 reporté de la période de référence précédente. |
| R0510/C0020 | Actions de préférence — niveau 1 — accroissement | Accroissement des actions de préférence de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0510/C0030 | Actions de préférence — niveau 1 — réduction | Réduction des actions de préférence de niveau 1 au cours de la période de référence. |
| R0510/C0060 | Actions de préférence — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des actions de préférence de niveau 1 reporté à la période de référence suivante. |
| R0520/C0010 | Actions de préférence — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des actions de préférence de niveau 2 reporté de la période de référence précédente. |
| R0520/C0020 | Actions de préférence — niveau 2 — accroissement | Accroissement des actions de préférence de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0520/C0030 | Actions de préférence — niveau 2 — réduction | Réduction des actions de préférence de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0520/C0060 | Actions de préférence — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des actions de préférence de niveau 2 reporté à la période de référence suivante. |
| R0530/C0010 | Actions de préférence — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des actions de préférence de niveau 3 reporté de la période de référence précédente. |
| R0530/C0020 | Actions de préférence — niveau 3 — accroissement | Accroissement des actions de préférence de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0530/C0030 | Actions de préférence — niveau 3 — réduction | Réduction des actions de préférence de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0530/C0060 | Actions de préférence — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des actions de préférence de niveau 3 reporté à la période de référence suivante. |
| R0600/C0010 | Total actions de préférence — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des actions de préférence reporté de la période de référence précédente. |
| R0600/C0020 | Total actions de préférence — accroissement | Accroissement du total des actions de préférence au cours de la période de référence. |
| R0600/C0030 | Total actions de préférence — réduction | Réduction du total des actions de préférence au cours de la période de référence. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0060 | Total actions de préférence — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des actions de préférence reporté à la période de référence suivante. |

Primes d'émission liées aux actions de préférence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0610/C0010 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 1, reporté de la période de référence précédente. |
| R0610/C0020 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 1 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 1. |
| R0610/C0030 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 1 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 1. |
| R0610/C0060 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui est de niveau 1, reporté à la période de référence suivante. |
| R0620/C0010 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 2, reporté de la période de référence précédente. |
| R0620/C0020 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 2 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 2. |
| R0620/C0030 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 2 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 2. |
| R0620/C0060 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui est de niveau 2, reporté à la période de référence suivante. |
| R0630/C0010 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 3, reporté de la période de référence précédente. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0630/C0020 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 3 — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 3. |
| R0630/C0030 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 3 — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence qui est de niveau 3. |
| R0630/C0060 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires qui est de niveau 3, reporté à la période de référence suivante. |
| R0700/C0010 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — total — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total du compte de primes d'émission lié aux actions de préférence reporté de la période de référence précédente. |
| R0700/C0020 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — total — accroissement | Accroissement, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission total lié aux actions de préférence. |
| R0700/C0030 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — total — réduction | Réduction, au cours de la période de référence, du compte de primes d'émission total lié aux actions de préférence. |
| R0700/C0060 | Primes d'émission liées aux actions de préférence — total — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total du compte de primes d'émission lié aux actions ordinaires reporté à la période de référence suivante. |

Passifs subordonnés — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0710/C0010 | Passifs subordonnés — niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des passifs subordonnés de niveau 1 reporté de la période de référence précédente. |
| R0710/C0070 | Passifs subordonnés — niveau 1 — émis | Montant des passifs subordonnés de niveau 1 émis au cours de la période de référence. |
| R0710/C0080 | Passifs subordonnés — niveau 1 — remboursés | Montant des passifs subordonnés de niveau 1 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0710/C0090 | Passifs subordonnés — niveau 1 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des passifs subordonnés de niveau 1 au cours de la période de référence. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0710/C0100 | Passifs subordonnés — niveau 1 — intervention réglementaire | Montant correspondant à la variation des passifs subordonnés de niveau 1 du fait d'une intervention réglementaire. |
| R0710/C0060 | Passifs subordonnés — niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des passifs subordonnés de niveau 1 reporté à la période de référence suivante. |
| R0720/C0010 | Passifs subordonnés — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des passifs subordonnés de niveau 2 reporté de la période de référence précédente. |
| R0720/C0070 | Passifs subordonnés — niveau 2 — émis | Montant des passifs subordonnés de niveau 2 émis au cours de la période de référence. |
| R0720/C0080 | Passifs subordonnés — niveau 2 — remboursés | Montant des passifs subordonnés de niveau 2 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0720/C0090 | Passifs subordonnés — niveau 2 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des passifs subordonnés de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R0720/C0100 | Passifs subordonnés — niveau 2 — intervention réglementaire | Montant correspondant à la variation des passifs subordonnés de niveau 2 du fait d'une intervention réglementaire. |
| R0720/C0060 | Passifs subordonnés — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des passifs subordonnés de niveau 2 reporté à la période de référence suivante. |
| R0730/C0010 | Passifs subordonnés — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des passifs subordonnés de niveau 3 reporté de la période de référence précédente. |
| R0730/C0070 | Passifs subordonnés — niveau 3 — émis | Montant des passifs subordonnés de niveau 3 émis au cours de la période de référence. |
| R0730/C0080 | Passifs subordonnés — niveau 3 — remboursés | Montant des passifs subordonnés de niveau 3 remboursés au cours de la période de référence. |
| R0730/C0090 | Passifs subordonnés — niveau 3 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des passifs subordonnés de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R0730/C0100 | Passifs subordonnés — niveau 3 — intervention réglementaire | Montant correspondant à la variation des passifs subordonnés de niveau 3 du fait d'une intervention réglementaire. |
| R0730/C0060 | Passifs subordonnés — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des passifs subordonnés de niveau 3 reporté à la période de référence suivante. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0800/C0010 | Total passifs subordonnés — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des passifs subordonnés reporté de la période de référence précédente. |
| R0800/C0070 | Total passifs subordonnés — émis | Montant total des passifs subordonnés émis au cours de la période de référence. |
| R0800/C0080 | Total passifs subordonnés — remboursés | Montant total des passifs subordonnés remboursés au cours de la période de référence. |
| R0800/C0090 | Total passifs subordonnés — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation du total des passifs subordonnés au cours de la période de référence. |
| R0800/C0100 | Total passifs subordonnés — intervention réglementaire | Montant correspondant à la variation du total des passifs subordonnés du fait d'une intervention réglementaire. |
| R0800/C0060 | Total passifs subordonnés — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des passifs subordonnés reporté à la période de référence suivante. |

Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0900/C0010 | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets — solde reporté de l'exercice précédent | Solde d'un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets reporté de la période de référence précédente. |
| R0900/C0060 | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets — solde reporté à l'exercice suivant | Solde d'un montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets reporté à la période de référence suivante. |

Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000/C0010 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints, reporté de la période de référence précédente. |
| R1000/C0070 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — émis | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints, émis au cours de la période de référence. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000/C0080 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — remboursés | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1000/C0090 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints. |
| R1000/C0060 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments non restreints de niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments non restreints, reporté à la période de référence suivante. |
| R1010/C0010 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints, reporté de la période de référence précédente. |
| R1010/C0070 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — émis | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints, émis au cours de la période de référence. |
| R1010/C0080 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — remboursés | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1010/C0090 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1010/C0060 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — éléments restreints de niveau 1 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 1, à traiter en tant qu'éléments restreints, reporté à la période de référence suivante. |
| R1020/C0010 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2, reporté de la période de référence précédente. |
| R1020/C0070 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — émis | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2, émis au cours de la période de référence. |
| R1020/C0080 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — remboursés | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1020/C0090 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2. |
| R1020/C0060 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 2, reporté à la période de référence suivante. |
| R1030/C0010 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3, reporté de la période de référence précédente. |
| R1030/C0070 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — émis | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3, émis au cours de la période de référence. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1030/C0080 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — remboursés | Montant des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1030/C0090 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3. |
| R1030/C0060 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra qui sont de niveau 3, reporté à la période de référence suivante. |
| R1100/C0010 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra, reporté de la période de référence précédente. |
| R1100/C0070 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — émis | Montant total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra, émis au cours de la période de référence. |
| R1100/C0080 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — remboursés | Montant total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra, remboursés au cours de la période de référence. |
| R1100/C0090 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — variation de la valorisation | Montant correspondant à la variation de la valorisation du total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra. |
| R1100/C0060 | Total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra, reporté à la période de référence suivante. |

Fonds propres auxiliaires — mouvements au cours de la période de référence

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1110/C0010 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des fonds propres auxiliaires de niveau 2 reporté de la période de référence précédente. |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1110/C0110 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — nouveau montant mis à disposition | Nouveau montant de fonds propres auxiliaires de niveau 2 qui sera mis à disposition durant la période de référence. |
| R1110/C0120 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — réduction du montant disponible | Réduction du montant disponible de fonds propres auxiliaires de niveau 2 au cours de la période de référence. |
| R1110/C0130 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — appelés en fonds propres de base | Montant des fonds propres auxiliaires de niveau 2 qui ont été appelés et sont devenus un élément de fonds propres de base au cours de la période de référence. |
| R1110/C0060 | Fonds propres auxiliaires — niveau 2 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des fonds propres auxiliaires de niveau 2 reporté à la période de référence suivante. |
| R1120/C0010 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — solde reporté de l'exercice précédent | Solde des fonds propres auxiliaires de niveau 3 reporté de la période de référence précédente. |
| R1120/C0110 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — nouveau montant mis à disposition | Nouveau montant de fonds propres auxiliaires de niveau 3 mis à disposition au cours de la période de référence précédente. |
| R1120/C0120 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — réduction du montant disponible | Réduction du montant disponible de fonds propres auxiliaires de niveau 3 au cours de la période de référence. |
| R1120/C0130 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — appelés en fonds propres de base | Montant des fonds propres auxiliaires de niveau 3 qui ont été appelés et sont devenus un élément de fonds propres de base au cours de la période de référence. |
| R1120/C0060 | Fonds propres auxiliaires — niveau 3 — solde reporté à l'exercice suivant | Solde des fonds propres auxiliaires de niveau 3 reporté à la période de référence suivante. |
| R1200/C0010 | Total fonds propres auxiliaires — solde reporté de l'exercice précédent | Solde total des fonds propres auxiliaires reporté de la période de référence précédente. |
| R1200/C0110 | Total des fonds propres auxiliaires — nouveau montant mis à disposition | Nouveau montant de fonds propres auxiliaires de niveau 2 qui sera mis à disposition durant la période de référence. |
| R1200/C0120 | Total des fonds propres auxiliaires — réduction du montant disponible | Réduction du montant disponible total de fonds propres auxiliaires au cours de la période de référence. |
| R1200/C0130 | Total fonds propres auxiliaires — appelés en fonds propres de base | Montant total des fonds propres auxiliaires qui ont été appelés et sont devenus un élément de fonds propres de base au cours de la période de référence. |
| R1200/C0060 | Total fonds propres auxiliaires — solde reporté à l'exercice suivant | Solde total des fonds propres auxiliaires reporté à la période de référence suivante. |

▼B**S.23.04 — Liste des éléments de fonds propres****Observations générales**

La présente section concerne les déclarations annuelles pour les groupes, quelle que soit la méthode utilisée pour le calcul de la solvabilité du groupe.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Description des comptes mutualistes subordonnés | Liste des comptes mutualistes subordonnés pour un groupe |
| C0020 | Comptes mutualistes subordonnés — Montant (dans la monnaie de déclaration) | Montant des comptes mutualistes subordonnés individuels. |
| C0030 | Comptes mutualistes subordonnés — Niveau | Niveau des comptes mutualistes subordonnés. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Niveau 1 2 — Niveau 1 — non restreint 3 — Niveau 1 — restreint 4 — Niveau 2 5 — Niveau 3 |
| C0040 | Comptes mutualistes subordonnés — Code monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie. Il s'agit de la monnaie initiale. |
| C0050 | Comptes mutualistes subordonnés — Entité émettrice | Indiquer si l'entité émettrice des comptes mutualistes subordonnés fait partie du groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Appartient au même groupe 2 — N'appartient pas au même groupe |
| C0060 | Comptes mutualistes subordonnés — Prêteur (si spécifique) | Indique le prêteur des comptes mutualistes subordonnés. |
| C0070 | Comptes mutualistes subordonnés — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | Indique si les comptes mutualistes subordonnés sont comptabilisés au titre des dispositions transitoires. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires 2 — Non comptabilisés au titre des dispositions transitoires |
| C0080 | Comptes mutualistes subordonnés — Contrepartie (si spécifique) | Indique la contrepartie des comptes mutualistes subordonnés. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090 | Comptes mutualistes subordonnés — Date d'émission | Date d'émission des comptes mutualistes subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0100 | Comptes mutualistes subordonnés — Date d'échéance | Date d'échéance des comptes mutualistes subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0110 | Comptes mutualistes subordonnés — Première date de rachat | La première date de rachat possible des comptes mutualistes subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0120 | Comptes mutualistes subordonnés — Autres dates de rachat | Les autres dates de rachat des comptes mutualistes subordonnés. |
| C0130 | Comptes mutualistes subordonnés — Incitations au rachat | Les incitations au rachat des comptes mutualistes subordonnés. |
| C0140 | Comptes mutualistes subordonnés — Délai de préavis | Délai de préavis des comptes mutualistes subordonnés. Indiquer la date au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0150 | Comptes mutualistes subordonnés — Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation | Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation. Indiquer le pays entre parenthèses. |
| C0160 | Comptes mutualistes subordonnés — Rachats dans le courant de l'année | Explication des raisons pour lesquelles l'élément a été racheté dans le courant de l'année. |
| C0170 | Comptes mutualistes subordonnés — % de l'émission détenu par des entités du groupe | Le pourcentage de l'émission de comptes mutualistes subordonnés détenu par des entités faisant partie du groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE. |
| C0180 | Comptes mutualistes subordonnés — Contribution aux comptes mutualistes subordonnés du groupe | La contribution des comptes mutualistes subordonnés au total des comptes mutualistes subordonnés du groupe. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0190 | Description des actions de préférence | La liste des différentes actions de préférence. |
| C0200 | Actions de préférence — montant | Montant des actions de préférence. |
| C0210 | Actions de préférence — Comptabilisées au titre des dispositions transitoires? | Indique si les actions de préférence sont comptabilisées au titre des dispositions transitoires. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires 2 — Non comptabilisés au titre des dispositions transitoires |
| C0220 | Actions de préférence — contrepartie (si spécifique) | Indique le détenteur des actions de préférence, s'il n'y en a qu'un. Si les actions ont fait l'objet d'une émission plus large, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0230 | Actions de préférence — Date d'émission | Date d'émission des actions de préférence. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0240 | Actions de préférence — Première date de rachat | La première date de rachat possible des actions de préférence. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0250 | Actions de préférence — Autres dates de rachat | Les autres dates de rachat des actions de préférence. |
| C0260 | Actions de préférence — Incitations au rachat | Les incitations au rachat des actions de préférence. |
| C0270 | Description des passifs subordonnés | La liste des passifs subordonnés d'une entreprise considérée individuellement. |
| C0280 | Passifs subordonnés — Montant | Montant des passifs subordonnés individuels. |
| C0290 | Passifs subordonnés — Niveau | Niveau des passifs subordonnés. |
| C0300 | Passifs subordonnés — Code monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie. |
| C0310 | Passifs subordonnés — Entité émettrice | Indiquer si l'entité émettrice des passifs subordonnés fait partie du groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Appartient au même groupe 2 — N'appartient pas au même groupe |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0320 | Passifs subordonnés — Prêteur (si spécifique) | Prêteur des passifs subordonnés, s'il est spécifique. Sinon, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0330 | Passifs subordonnés — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires? | Indique si les passifs subordonnés sont comptabilisés au titre des dispositions transitoires. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Comptabilisés au titre des dispositions transitoires 2 — Non comptabilisés au titre des dispositions transitoires |
| C0340 | Passifs subordonnés — Contrepartie (si spécifique) | La contrepartie des passifs subordonnés. |
| C0350 | Passifs subordonnés — Date d'émission | Date d'émission des passifs subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0360 | Passifs subordonnés — Date d'échéance | Date d'échéance des passifs subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0370 | Passifs subordonnés — Première date de rachat | ► M3 La première date future de rachat possible des passifs subordonnés. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). ◀ |
| C0380 | Passifs subordonnés — Autres dates de rachat | Les autres dates de rachat des passifs subordonnés. |
| C0390 | Passifs subordonnés — Incitations au rachat | Les incitations au rachat des passifs subordonnés. |
| C0400 | Passifs subordonnés — Date de préavis | Le préavis pour les passifs subordonnés. Indiquer la date au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0410 | Passifs subordonnés — Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation | Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation. Indiquer le pays entre parenthèses. |
| C0420 | Passifs subordonnés — Rachat dans le courant de l'année | Explication des raisons pour lesquelles l'élément a été racheté dans le courant de l'année. |
| C0430 | Passifs subordonnés — % de l'émission détenu par des entités du groupe | Le pourcentage de l'émission détenu par des entités faisant partie du groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0440 | Passifs subordonnés — Contribution aux passifs subordonnés du groupe | Contribution des passifs subordonnés aux passifs subordonnés totaux du groupe. |
| C0450 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra | Liste des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle pour une entreprise au niveau individuel. |
| C0460 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Montant | Montant des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle. |
| C0470 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Code monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie. |
| C0480 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 1 | Montant des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle qui répondent aux critères du niveau 1. |
| C0490 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 2 | Montant des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle qui répondent aux critères du niveau 2. |
| C0500 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — niveau 3 | Montant des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle qui répondent aux critères du niveau 3. |
| C0510 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Date d'autorisation | Date d'autorisation des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0520 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation pour les autres éléments de fonds propres de base non spécifiés supra | Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation. Indiquer le pays entre parenthèses. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0530 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Nom de l'entité concernée | Nom de l'entité concernée |
| C0540 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Rachats dans le courant de l'année | Explication des raisons pour lesquelles l'élément a été racheté dans le courant de l'année. |
| C0550 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — % de l'émission détenu par des entités du groupe | Le pourcentage de l'émission détenu par des entités faisant partie du groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE. |
| C0560 | Autres éléments approuvés par l'autorité de contrôle en tant que fonds propres de base non spécifiés supra — Contribution aux autres fonds propres de base du groupe | Contribution des autres éléments individuels approuvés par l'autorité de contrôle aux autres fonds propres de base du groupe. |
| C0570 | Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II — Description | Une description des éléments de fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II |
| C0580 | Fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II — Montant total | Le montant total des éléments de fonds propres issus des états financiers qui ne devraient pas être inclus dans la réserve de réconciliation et qui ne respectent pas les critères de fonds propres de Solvabilité II |
| C0590 | Fonds propres auxiliaires — Description | Informations relatives à chacun des fonds propres auxiliaires pour une entreprise au niveau individuel. |
| C0600 | Fonds propres auxiliaires — Montant | Montant de chaque fonds propre auxiliaire. |
| C0610 | Fonds propres auxiliaires — Contrepartie | Contrepartie de chaque fonds propre auxiliaire. |
| C0620 | Fonds propres auxiliaires — Date d'émission | Date d'émission de chaque fonds propre auxiliaire. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0630 | Fonds propres auxiliaires — Date d'autorisation | Date d'autorisation de chaque fonds propre auxiliaire. La date doit être au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0640 | Fonds propres auxiliaires — Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation | Nom de l'autorité de contrôle qui a délivré l'autorisation. Indiquer le pays entre parenthèses. |
| C0650 | Fonds propres auxiliaires — Nom de l'entité concernée | Nom de l'entité concernée par le fonds propre auxiliaire. |

Ajustement applicable aux fonds cantonnés et aux portefeuilles sous ajustement égalisateur

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0660/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Numéro | Numéro d'identification du fonds cantonné ou du portefeuille sous ajustement égalisateur. Ce numéro est attribué par l'entreprise et il doit être employé de manière cohérente dans la durée et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. |
| C0670/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — SCR notionnel | Capital de solvabilité requis notionnel de chaque fonds cantonné ou de chaque portefeuille sous ajustement égalisateur. |
| C0680/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — SCR notionnel (résultats négatifs déclarés comme zéro) | Montant notionnel du capital de solvabilité requis. Si cette valeur est négative, la valeur à déclarer est de zéro. |
| C0690/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Excédent d'actif sur passif | Montant de l'excédent des actifs par rapport aux passifs de chaque fonds cantonné ou du portefeuille sous ajustement égalisateur. Cette valeur doit tenir compte de toute déduction future due à des transferts aux actionnaires. |
| C0700/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Transferts futurs dus aux actionnaires | Valeur des futurs transferts dus aux actionnaires en vertu de l'article 80, paragraphe 2, du règlement (UE) 2015/35. |
| C0710/R0010 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés | Déduction totale pour les fonds cantonnés et les portefeuilles sous ajustement égalisateur. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0710/R0020 | Fonds cantonné/portefeuille sous ajustement égalisateur — Ajustement pour les éléments de fonds propres restreints relatifs aux portefeuilles sous ajustement égalisateur et aux fonds cantonnés | ► M3 Déduction pour chaque fonds cantonné ou chaque portefeuille sous ajustement égalisateur conformément à l'article 81 du règlement délégué (UE) 2015/35. ◀ |

Calcul des fonds propres non disponibles au niveau du groupe (calcul à réaliser entreprise par entreprise)**Fonds propres non disponibles au niveau du groupe — excédant la contribution du SCR individuel au SCR du groupe**

| | | |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0720 | Entreprises de (ré)assurance, sociétés holding d'assurance, compagnies financières holding mixtes, entités auxiliaires et véhicules de titrisation liés relevant du calcul du groupe | Nom de l'entreprise |
| C0730 | Pays | Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où se trouve le siège social de l'entité. |
| C0740 | Contribution du SCR de l'entreprise au niveau individuel au SCR du groupe | <p>Contribution du SCR de l'entreprise au niveau individuel au SCR du groupe.</p> <p>Si la méthode 1 est appliquée, la contribution au groupe d'une entreprise filiale est calculée comme suit:</p> $\text{Contr}_j = \text{SCR}_j \times \text{SCR}^{\text{fully consolidated diversified}} / \sum_i \text{SCR}_i^{\text{solo}}$ <p>où:</p> <ul style="list-style-type: none"> — $\text{SCR}_i^{\text{solo}}$ est le SCR de l'entreprise parente au niveau individuel et de chaque entreprise d'assurance, entreprise de réassurance, société holding d'assurance intermédiaire et compagnie financière holding mixte sur laquelle s'exerce une influence dominante et qui est incluse dans le SCR pleinement consolidé; — SCR_j est le SCR au niveau individuel de l'entité j; — le ratio est l'ajustement proportionnel dû à la prise en compte des effets de diversification dans la partie pleinement consolidée (dans le cas où le SCR diversifié (numérateur) calculé conformément à l'article 336, point a), du règlement (UE) 2015/35 est supérieur à la somme des SCR individuels des entreprises participantes et de chacune des entreprises d'assurance et de réassurance incluses dans le calcul du SCR diversifié (dénominateur), la valeur du ratio est plafonnée à 1). |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>L'évaluation des fonds propres non disponibles doit également être faite pour les fonds propres des entreprises non contrôlées sur base du principe de proportionnalité.</p> <p>Pour la méthode 2, la contribution de l'entreprise liée au SCR du groupe est la part proportionnelle du SCR à titre individuel.</p> |
| C0750 | Intérêts minoritaires non disponibles | Intérêts minoritaires non disponibles, lorsque la méthode 1 est appliquée, c. à d. les intérêts minoritaires dans les fonds propres éligibles (après déduction des autres fonds propres non disponibles) de filiales de (ré)assurance excédant la contribution du SCR au niveau individuel au SCR du groupe. |
| C0760 | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par une autorité de contrôle | Montant total des fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par une autorité de contrôle |
| C0770 | Fonds excédentaires non disponibles | Fonds excédentaires non disponibles au niveau du groupe, dans les entités EEE et non-EEE (article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE, et article 330, paragraphe 4, du règlement (UE) 2015/35) |
| C0780 | Capital appelé non encore versé non disponible | Capital appelé non encore versé non disponible au niveau du groupe, dans les entités EEE et non-EEE (article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE, et article 330, paragraphe 4, du règlement (UE) 2015/35) |
| C0790 | Fonds propres auxiliaires non disponibles | Fonds propres auxiliaires non disponibles au niveau du groupe, dans les entités EEE et non-EEE (article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE, et article 330, paragraphe 4, du règlement (UE) 2015/35) |
| C0800 | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles au niveau du groupe, dans les entités EEE et non-EEE (article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE, et article 330, paragraphe 4, du règlement (UE) 2015/35) |
| C0810 | Actions de préférence non disponibles | Actions de préférence non disponibles au niveau du groupe, dans les entités EEE et non-EEE (article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE, et article 330, paragraphe 4, du règlement (UE) 2015/35) |
| C0820 | Passifs subordonnés non disponibles | Passifs subordonnés non disponibles au niveau du groupe, dans les entités EEE et non-EEE (article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE, et article 330, paragraphe 4, du règlement (UE) 2015/35) |
| C0830 | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe, dans les entités EEE et non-EEE (article 222, paragraphes 2 à 5, de la directive 2009/138/CE, et article 330, paragraphe 4, du règlement (UE) 2015/35) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0840 | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe. |
| C0850 | Total fonds propres excédentaires non disponibles | Fonds propres excédentaires non disponibles au niveau du groupe. |
| C0860 | Intérêts minoritaires non disponibles | Total global des intérêts minoritaires non disponibles au niveau du groupe. |
| C0870 | Fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par une autorité de contrôle | Montant total des fonds propres non disponibles relatifs à d'autres éléments de fonds propres approuvés par une autorité de contrôle |
| C0880 | Fonds excédentaires non disponibles | Total global des fonds excédentaires non disponibles au niveau du groupe. |
| C0890 | Capital appelé non versé non disponible | Total global du capital appelé non versé non disponible au niveau du groupe. |
| C0900 | Fonds propres auxiliaires non disponibles | Total global des fonds propres auxiliaires non disponibles au niveau du groupe. |
| C0910 | Comptes mutualistes subordonnés non disponibles | Total global des comptes mutualistes non disponibles. |
| C0920 | Actions de préférence non disponibles | Total global des actions de préférence non disponibles au niveau du groupe. |
| C0930 | Passifs subordonnés non disponibles | Total global des passifs subordonnés non disponibles au niveau du groupe. |
| C0940 | Montant égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe | Montant total global égal à la valeur des actifs d'impôts différés nets non disponibles au niveau du groupe. |
| C0950 | Comptes de primes d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe | Total global des comptes de prime d'émission liés aux actions de préférence, non disponibles au niveau du groupe. |
| C0960 | Total fonds propres excédentaires non disponibles | Total global des fonds propres excédentaires non disponibles au niveau du groupe. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>En application de l'article 222, paragraphe 4, de la directive 2009/138/CE, le total des fonds propres non disponibles est calculé entreprise par entreprise en additionnant les fonds propres visés à l'article 222, paragraphe 2, de la directive (à savoir les fonds excédentaires et le capital souscrit mais non versé) et à l'article 330 du règlement (UE) 2015/35 (à savoir les fonds propres auxiliaires, les actions de préférence, les comptes mutualistes subordonnés, les passifs subordonnés et les actifs d'impôts différés nets). La part de ces fonds qui va au-delà de la contribution de l'entreprise en question au SCR du groupe ne peut être considérée comme disponible pour couvrir le SCR du groupe.</p> <p>Si le total de ces fonds propres ne dépasse pas la contribution de l'entreprise en question au SCR du groupe, cette limite ne s'applique pas.</p> |

S.25.01 — Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard**Observations générales**

La présente section concerne les déclarations d'ouverture et annuelle demandées aux entreprises individuelles, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.25.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau du modèle S.01.03.

Le modèle SR.25.01 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Lorsqu'une entité a des FC ou des PAE (excepté ceux relevant de l'article 304 de la directive 2009/138/CE) et qu'elle effectue sa déclaration pour l'ensemble de l'entreprise, le capital de solvabilité requis notionnel (nSCR) au niveau du module de risque et la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés à déclarer sont calculés comme suit:

- lorsque l'entreprise applique pleinement l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR est calculé comme s'il n'existait pas de perte de diversification et la capacité d'absorption des pertes est la somme des capacités d'absorption des pertes de tous les FC/PAE et de la part restante;
- lorsque l'entreprise applique la simplification au niveau des sous-modules de risque pour agréger les nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR est calculé en considérant une méthode de somme directe au niveau des sous-modules et la capacité d'absorption des pertes est la somme des capacités d'absorption des pertes de tous les FC/PAE et de la part restante;

▼ B

- lorsque l'entreprise applique la simplification au niveau des modules de risque pour agréger les nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR est calculé en considérant une méthode de somme directe au niveau des modules et la capacité d'absorption des pertes est la somme des capacités d'absorption des pertes de tous les FC/PAE et de la part restante;

L'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité est attribué (C0050) aux modules de risque correspondants (risque de marché, risque de contrepartie, risque de souscription en vie, risque de souscription en santé et risque de souscription en non-vie). Le montant à attribuer à chaque module de risque est calculé comme suit:

▼ MI

- Calcul du facteur «q» = $\frac{adjustment}{BSCR' - nSCR_{int}}$, où
 - *adjustment* = ajustement calculé selon l'une des trois méthodes ci-dessus
 - *BSCR'* = capital de solvabilité requis de base calculé selon les informations déclarées dans le présent modèle (C0040/R0100)
 - *nSCR_{int}* = nSCR pour immobilisations incorporelles calculé selon les informations déclarées dans le présent modèle (C0040/R0070)

▼ B

- Multiplication de ce facteur «q» par le nSCR de chacun des modules de risque concernés (risque de marché, risque de contrepartie, risque de souscription en vie, risque de souscription en santé et risque de souscription en non-vie).

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- les informations jusqu'à R0460 s'appliquent lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, les informations jusqu'à R0460 n'ont besoin d'être déclarées que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | <p>Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles.</p> <p>► M2 ————— ◀</p> |
| R0010–R0050/ C0030 | Capital de solvabilité requis net | <p>L'exigence de capital nette pour chaque module de risque, calculée à l'aide de la formule standard.</p> <p>La différence entre le SCR net et brut est la prise en compte des prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement (UE) 2015/35.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Ces cellules ne comprennent pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité. Ces chiffres représentent le SCR comme s'il n'y avait pas de perte de diversification.</p> |
| R0010–R0050/ C0040 | Capital de solvabilité requis brut | <p>L'exigence de capital brute pour chaque module de risque, calculée à l'aide de la formule standard.</p> <p>La différence entre le SCR net et brut est la prise en compte des prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement (UE) 2015/35.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Ces cellules ne comprennent pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité. Ces chiffres représentent le SCR comme s'il n'y avait pas de perte de diversification.</p> |
| R0010–R0050/ C0050 | Attribution de l'ajustement du FC dû aux FC et aux PAE | <p>Part de l'ajustement attribuée à chaque module de risque selon la procédure décrite dans les commentaires généraux.</p> <p>Ce montant est positif.</p> |
| R0060/C0030 | Capital de solvabilité requis net — Diversification | <p>Montant des effets de diversification entre le SCR de base des modules de risque nets du fait de l'application de la matrice de corrélation définie à l'annexe IV de la directive 2009/138/CE.</p> <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> |
| R0060/C0040 | Capital de solvabilité requis brut — Diversification | <p>Montant des effets de diversification entre le SCR de base des modules de risque bruts du fait de l'application de la matrice de corrélation définie à l'annexe IV de la directive 2009/138/CE.</p> <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0070/C0030 | Capital de solvabilité requis net — Risque lié aux immobilisations incorporelles | Montant des exigences de capital, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, pour le risque lié aux immobilisations incorporelles, tel que calculé à l'aide de la formule standard. |
| R0070/C0040 | Capital de solvabilité requis brut — Risque lié aux immobilisations incorporelles | Les prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement (UE) 2015/35 pour les immobilisations incorporelles sont égales à zéro selon la formule standard. Par conséquent, R0070/C0040 est égal à R0070/C0030. |
| R0100/C0030 | Capital de solvabilité requis net — Capital de solvabilité requis de base | <p>Montant des exigences de fonds propre de base, après prise en compte des prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement (UE) 2015/35, tel que calculé à l'aide de la formule standard.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Cette cellule ne comprend pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité. Ces chiffres représentent le SCR comme s'il n'y avait pas de perte de diversification.</p> <p>Ce montant est calculé en tant que somme des exigences de capital net pour chaque module de risque dans la formule standard, y compris l'ajustement pour effets de diversification dans la formule standard.</p> |
| R0100/C0040 | Capital de solvabilité requis brut — Capital de solvabilité requis de base | <p>Montant des exigences de fonds propre de base, avant prise en compte des prestations discrétionnaires futures conformément à l'article 205 du règlement (UE) 2015/35, tel que calculé à l'aide de la formule standard.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Cette cellule ne comprend pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité. Ces chiffres représentent le SCR comme s'il n'y avait pas de perte de diversification.</p> <p>Ce montant est calculé en tant que somme des exigences de capital brut pour chaque module de risque dans la formule standard, y compris l'ajustement pour effets de diversification dans la formule standard.</p> |

Calcul du capital de solvabilité requis

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0120/C0100 | Ajustement du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE | <p>Ajustement pour corriger le biais dans le calcul du SCR du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau des modules de risque.</p> <p>Ce montant est positif.</p> |
| R0130/C0100 | Risque opérationnel | Exigence de capital pour le module de risque risque opérationnel, calculée à l'aide de la formule standard. |
| R0140/C0100 | Capacité d'absorption des pertes des provisions techniques | Ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, calculé sur la base de la formule standard. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> <p>Au niveau des FC/PAE, ou au niveau de l'entité lorsqu'il n'y a pas de FC (autres que relevant de l'article 304 de la directive 2009/138/CE) ni de PAE, ce montant est le plus grand des deux montants suivants: zéro ou le plus petit des deux montants suivants: le montant des provisions techniques sans risque de marge afférentes à des prestations discrétionnaires futures nettes de réassurance ou la différence entre le capital de solvabilité requis de base brut et net.</p> <p>Lorsqu'il y a des FC (ne relevant pas de l'article 304 de la directive 2009/138/CE) ou des PAE, ce montant est calculé comme la somme de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques de chaque FC/PAE, en tenant compte des prestations discrétionnaires futures nettes en tant que limite supérieure.</p> |
| R0150/C0100 | Capacité d'absorption de pertes des impôts différés | <p>Ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des impôts différés, calculé sur la base de la formule standard.</p> <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> |
| R0160/C0100 | Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE | Montant de l'exigence de capital, calculée conformément aux règles énoncées à l'article 17 de la directive 2003/41/CE, applicable aux fonds cantonnés du secteur des retraites relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE auxquels s'appliquent des mesures transitoires. Ce poste ne doit être déclaré que pendant la période transitoire. |
| R0200/C0100 | Capital de solvabilité requis à l'exclusion de l'exigence de capital supplémentaire | Montant du SCR diversifié total avant toute exigence de capital supplémentaire. |
| R0210/C0100 | Exigences de capital supplémentaire déjà définies | Montant des exigences de capital supplémentaire déjà définies à la date de référence pour la déclaration. Il ne comprend pas les exigences de capital supplémentaire définies entre cette date et la transmission des données à l'autorité de contrôle, ni celles définies après la transmission de ces données. |
| R0220/C0100 | Capital de solvabilité requis pour les entreprises selon la méthode de consolidation | <p>Montant du capital de solvabilité requis pour les entreprises selon la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE.</p> <p>► M2 Il inclut toutes les composantes du CSR consolidé (R0200 + R0210), y compris le capital requis pour les entreprises des autres secteurs financiers (R0500), le capital requis pour les exigences relatives aux participations ne donnant pas le contrôle (R0540) et le capital requis pour entreprises résiduelles (R0550). ◀</p> |

Autres informations sur le SCR

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0100 | Capital requis pour le sous-module risque sur actions fondé sur la durée | Capital requis pour le sous-module «risque sur actions» fondé sur la durée. |
| R0410/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante | Montant des SCR notionnels de la part restante lorsqu'un groupe a des fonds cantonnés. |
| R0420/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | Somme des SCR notionnels de tous les fonds cantonnés lorsque le groupe a des fonds cantonnés autres que ceux liés aux activités relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE (transitoire). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | Somme des SCR notionnels de tous les portefeuilles sous ajustement égalisateur. |
| R0440/C0100 | Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | Montant de l'ajustement résultant des effets de diversification entre fonds cantonnés au titre de l'article 304 de la directive 2009/138/CE et la part restante, le cas échéant. |
| R0450/C0100 | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE. | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Recalcul complet 2 — Simplification au niveau du sous-module de risque 3 — Simplification au niveau du module de risque 4 — Pas d'ajustement Un groupe qui n'a pas de FC ou dont tous les FC relèvent de l'article 304 de la directive 2009/138/CE doit sélectionner l'option 4. |
| R0460/C0100 | Prestations discrétionnaires futures nettes | Montant des provisions techniques sans risque de marge afférentes à des prestations discrétionnaires futures nettes de réassurance. |
| R0470/C0100 | Minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée | Montant du minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée visé à l'article 230 de la directive 2009/138/CE. Cet élément ne concerne que les déclarations du groupe. |
| R0500/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) | Montant du capital requis pour les autres secteurs financiers. ► M2 R0500 devrait être égal à la somme de R0510, R0520 et R0530. ◀ Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend une entreprise soumise à des exigences de fonds propres hors secteur de l'assurance, telle qu'une banque. Il s'agit du capital requis calculé conformément aux exigences applicables. |
| R0510/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Établissements de crédit, sociétés d'investissement et établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM | Montant du capital requis pour les établissements de crédit, les sociétés d'investissement et les établissements financiers. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des établissements de crédit, des sociétés d'investissement et des établissements financiers, des gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs ou des sociétés de gestion d'OPCVM et qu'elles sont soumises à des exigences de fonds propres, calculées conformément aux règles sectorielles applicables. |
| R0520/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Institutions de retraite professionnelle | Montant du capital requis pour les institutions de retraite professionnelle. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des institutions de retraite professionnelle soumises à des exigences de fonds propres, calculées conformément aux règles sectorielles applicables. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0530/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières | Montant du capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières. Ce chiffre est une exigence de solvabilité notionnelle, calculée si les règles sectorielles applicables sont utilisées. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des entités non réglementées exerçant des activités financières. |
| R0540/C0100 | Capital requis pour les exigences relatives aux participations ne donnant pas le contrôle | Part proportionnelle du capital de solvabilité requis des entreprises d'assurance et de réassurances et des sociétés holding d'assurance liées qui ne sont pas des filiales. Cet élément ne s'applique qu'aux déclarations du groupe et correspond, pour les entités qui ne sont pas des filiales, au capital requis calculé conformément à Solvabilité 2. |
| R0550/C0100 | Capital requis pour entreprises résiduelles | Montant déterminé conformément à l'article 336, paragraphe 1, point d), du règlement (UE) 2015/35. |
| R0560/C0100 | SCR pour les entreprises incluses par déduction et agrégation | Montant du capital de solvabilité requis pour les entreprises selon la seconde méthode définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, lorsque les méthodes sont utilisées toutes deux. |
| R0570/C0100 | Capital de solvabilité requis | SCR global pour toutes les entreprises, quelle que soit la méthode utilisée. ► M2 Le capital de solvabilité requis devrait être égal à la somme de R0220 et R0560. ◀ |

S.25.02 — Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent la formule standard et un modèle interne partiel**Observations générales**

La présente section concerne les déclarations d'ouverture et annuelle demandées aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Les composants à déclarer doivent faire l'objet d'un accord entre les autorités de contrôle nationales et les groupes.

Le modèle SR.25.02 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante pour chaque groupe utilisant un modèle interne partiel. Cela concerne également les entreprises dans lesquelles un modèle interne partiel est appliqué à un fonds cantonné ou à un portefeuille sous ajustement égalisateur tandis que le modèle standard est utilisé pour les autres fonds cantonnés et portefeuilles sous ajustement égalisateur. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.25.02 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

▼ B

En ce qui concerne les entreprises qui utilisent un modèle interne partiel et auxquelles s'applique l'ajustement dû à l'agrégation des FC/PAE, lorsqu'une entité a des FC ou des PAE (excepté ceux relevant de l'article 304 de la directive 2009/138/CE) et qu'elle effectue sa déclaration pour l'ensemble de l'entreprise, le nSCR au niveau du module de risque et la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés à déclarer sont calculés comme suit:

- lorsque l'entreprise applique pleinement l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR est calculé comme s'il n'existait pas de FC et la capacité d'absorption des pertes est la somme des capacités d'absorption des pertes de tous les FC/PAE et de la part restante;
- lorsque l'entreprise applique la simplification au niveau des sous-modules de risque pour agréger les nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR et la capacité d'absorption des pertes sont calculés en considérant une méthode de somme directe au niveau des sous-modules;
- lorsque l'entreprise applique la simplification au niveau des modules de risque pour agréger les nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité, le nSCR et la capacité d'absorption des pertes sont calculés en considérant une méthode de somme directe au niveau des modules;

L'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité est attribué (C0060) aux modules de risque correspondants (risque de marché, risque de contrepartie, risque de souscription en vie, risque de souscription en santé et risque de souscription en non-vie) lorsqu'ils sont calculés selon la formule standard. Le montant à attribuer à chaque module de risque est calculé comme suit:

— Calcul du facteur «q» = $\frac{adjustment}{BSCR' - nSCR_{int}}$, où

— *adjustment* = ajustement calculé selon l'une des trois méthodes ci-dessus

— *BSCR'* = capital de solvabilité requis de base calculé selon les informations déclarées dans ce modèle

— *nSCR_{int}* = nSCR pour immobilisations incorporelles calculé selon les informations déclarées dans ce modèle

— Multiplication de ce facteur «q» par le nSCR de chacun des modules de risque concernés (risque de marché, risque de contrepartie, risque de souscription en vie, risque de souscription en santé et risque de souscription en non-vie).

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- c) les informations jusqu'à R0470 s'appliquent lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- d) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, les informations jusqu'à R0470 n'ont besoin d'être déclarées que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE.

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ◀ |
| C0010 | Numéro d'identification unique du composant | Numéro d'identification unique de chaque composant, convenu avec l'autorité de contrôle nationale, permettant d'identifier les composants du modèle. Ce numéro doit toujours être utilisé en conjonction avec la description du composant déclaré pour chacun des éléments. Lorsque le modèle interne partiel prévoit la même répartition par modules de risque que la formule standard, les numéros de composants à utiliser sont les suivants: — 1 — Risque de marché — 2 — Risque de défaut de la contrepartie — 3 — Risque de souscription en vie — 4 — Risque de souscription en santé — 5 — Risque de souscription en non-vie — 6 — Risque lié aux immobilisations incorporelles — 7 — Risque opérationnel — 8 — Capacité d'absorption des pertes des provisions techniques (montant négatif) — 9 — Capacité d'absorption des pertes des impôts différés (montant négatif) Lorsqu'il n'est pas possible de recourir aux modules de risque de la formule standard, les groupes attribuent à chaque composant un numéro différent, de 1 à 7. Ce numéro doit toujours être utilisé en conjonction avec la description du composant déclaré pour chacun des éléments C0020. Le numéro des composants doit être employé de manière cohérente dans la durée. |
| C0020 | Description des composants | Identification, sous forme de texte libre, de chacun des composants identifiés par le groupe. Ces composants sont alignés sur les modules de la formule standard risque si possible, si le modèle interne partiel le permet. Chaque composant est identifié par une entrée séparée. Les groupes identifient et déclarent les composants de manière cohérente au cours des périodes de référence successives, sauf si des changements apportés au modèle interne ont une incidence sur les catégories. La capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés qui ne sont pas intégrées aux composants sont déclarées séparément. |
| C0030 | Calcul du capital de solvabilité requis | Montant de l'exigence de capital pour chaque composant, quel que soit le mode de calcul (formule standard ou modèle interne partiel), après ajustements pour tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés lorsqu'elle est intégrée dans le calcul du composant. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Lorsque la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés est déclarée en tant que composant séparé, il s'agit du montant de la capacité d'absorption des pertes, déclaré en tant que valeur négative.</p> <p>Pour les composants calculés selon la formule standard, cette cellule contient le nSCR brut. Pour les composants calculés selon le modèle partiel interne, il s'agit de la valeur compte tenu des futures décisions de gestion incluses dans le calcul mais pas de celles modélisées en tant que composant distinct.</p> <p>Ce montant tient pleinement compte des effets de diversification conformément à l'article 304 de la directive 2009/138/CE, le cas échéant.</p> <p>Lorsqu'il y a lieu, cette cellule ne comprend pas l'attribution de l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau de l'entité.</p> |
| C0050 | Attribution de l'ajustement dû aux FC et aux PAE | <p>Lorsqu'il y a lieu, part de l'ajustement attribuée à chaque module de risque selon la procédure décrite dans les commentaires généraux.</p> <p>Ce montant est positif.</p> |
| C0060 | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés | <p>Pour indiquer si les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés sont intégrées dans le calcul, choisir l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques sont intégrées au composant.</p> <p>2 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des impôts différés sont intégrées au composant.</p> <p>3 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés sont intégrées au composant.</p> <p>4 — Les futures décisions de gestion ne sont pas intégrées au composant.</p> |
| C0070 | Montant modélisé | <p>► MI Pour chaque composant, cette cellule correspond au montant calculé en fonction du modèle interne partiel. Par conséquent, le montant calculé selon la formule standard devrait être la différence entre les montants déclarés en C0030 et en C0070. ◀</p> |
| R0110/C0100 | Total des composants non diversifiés | Somme de tous les composants. |
| R0060/C0100 | Diversification | <p>Le montant total de la diversification entre les composants déclarés en C0030.</p> <p>Ce montant ne comprend pas les effets de diversification à l'intérieur de chaque composant, qui sont intégrés dans les valeurs déclarées en C0030.</p> <p>Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative.</p> |
| R0120/C0100 | Ajustement du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE | Lorsqu'il y a lieu, ajustement pour corriger le biais dans le calcul du SCR du fait de l'agrégation des nSCR des FC/PAE au niveau des modules de risque. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0160/C0100 | Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE | Montant de l'exigence de capital, calculée conformément aux règles énoncées à l'article 17 de la directive 2003/41/CE, applicable aux fonds cantonnés du secteur des retraites relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE auxquels s'appliquent des mesures transitoires. Ce poste ne doit être déclaré que pendant la période transitoire. |
| R0200/C00100 | Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire | Montant du SCR diversifié total avant toute exigence de capital supplémentaire. |
| R0210/C0100 | Exigences de capital supplémentaire déjà définies | Montant des exigences de capital supplémentaire déjà définies à la date de référence pour la déclaration. Il ne comprend pas les exigences de capital supplémentaire définies entre cette date et la transmission des données à l'autorité de contrôle, ni celles définies après la transmission de ces données. |
| R0220/C0100 | Capital de solvabilité requis pour les entreprises selon la méthode de consolidation | Montant du capital de solvabilité requis pour les entreprises selon la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE. ► M2 Il inclut toutes les composantes du CSR consolidé (R0200 + R0210), y compris le capital requis pour les entreprises des autres secteurs financiers (R0500), le capital requis pour les exigences relatives aux participations ne donnant pas le contrôle (R0540) et le capital requis pour entreprises résiduelles (R0550). ◀ |
| _____ | | |

▼ **M2**▼ **B**

Autres informations sur le SCR

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0100 | Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques | Montant/estimation de l'ajustement global pour la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques, y compris la partie intégrée aux composants et la partie déclarée en tant que composant distinct. ► M4 Ce montant doit être négatif. ◀ |
| R0310/C0100 | Montant/estimation de la capacité d'absorption des pertes des impôts différés | Montant/estimation de l'ajustement global pour la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, y compris la partie intégrée aux composants et la partie déclarée en tant que composant distinct. |
| R0400/C0100 | Capital requis pour le sous-module risque sur actions fondé sur la durée | Capital requis pour le sous-module «risque sur actions» fondé sur la durée. |
| R0410/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante | Montant des SCR notionnels de la part restante lorsqu'un groupe a des fonds cantonnés. |
| R0420/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | Somme des SCR notionnels de tous les fonds cantonnés lorsque le groupe a des fonds cantonnés autres que ceux liés aux activités relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE (transitoire). |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | Somme des SCR notionnels de tous les portefeuilles sous ajustement égalisateur. Il n'est pas nécessaire de déclarer cet élément lorsque le calcul du SCR est déclaré au niveau du fonds cantonné ou du portefeuille sous ajustement égalisateur. |
| R0440/C0100 | Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | Montant de l'ajustement résultant des effets de diversification entre fonds cantonnés selon l'article 304 de la directive 2009/138/CE et la part restante, le cas échéant. Il est égal à la différence entre la somme des nSCR de chacun des FC/PAE/part restante, et le SCR déclaré en R0200/C0100. |
| R0450/C0100 | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC | Méthode utilisée pour calculer l'ajustement dû à l'agrégation des nSCR des FC. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Recalcul complet 2 — Simplification au niveau du sous-module de risque 3 — Simplification au niveau du module de risque 4 — Pas d'ajustement Un groupe qui n'a pas de FC ou dont tous les FC relèvent de l'article 304 de la directive 2009/138/CE doit sélectionner l'option 4. |
| R0460/C0100 | Prestations discrétionnaires futures nettes | Montant des provisions techniques sans risque de marge afférentes à des prestations discrétionnaires futures nettes de réassurance. |
| R0470/C0100 | Minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée | Montant du minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée visé à l'article 230 de la directive 2009/138/CE. Cet élément ne concerne que les déclarations du groupe. |
| R0500/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) | Montant du capital requis pour les autres secteurs financiers. ► M2 R0500 devrait être égal à la somme de R0510, R0520 et R0530. ◀ Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend une entreprise soumise à des exigences de fonds propres hors secteur de l'assurance, telle qu'une banque. Il s'agit du capital requis calculé conformément aux exigences applicables. |
| R0510/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Établissements de crédit, sociétés d'investissement et établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM | Montant du capital requis pour les établissements de crédit, les sociétés d'investissement et les établissements financiers. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des établissements de crédit, des sociétés d'investissement et des établissements financiers, des gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs ou des sociétés de gestion d'OPCVM et qu'elles sont soumises à des exigences de fonds propres, calculées conformément aux règles sectorielles applicables. |
| R0520/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Institutions de retraite professionnelle | Montant du capital requis pour les institutions de retraite professionnelle. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des institutions de retraite professionnelle soumises à des exigences de fonds propres, calculées conformément aux règles sectorielles applicables. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0530/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières | Montant du capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières. Ce chiffre est une exigence de solvabilité notionnelle, calculée si les règles sectorielles applicables sont utilisées. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des entités non réglementées exerçant des activités financières. |
| R0540/C0100 | Capital requis pour les exigences relatives aux participations ne donnant pas le contrôle | Part proportionnelle du capital de solvabilité requis des entreprises d'assurance et de réassurances et des sociétés holding d'assurance liées qui ne sont pas des filiales. Cet élément ne s'applique qu'aux déclarations du groupe et correspond, pour les entités qui ne sont pas des filiales, au capital requis calculé conformément à Solvabilité 2. |
| R0550/C0100 | Capital requis pour entreprises résiduelles | Montant déterminé conformément à l'article 336, paragraphe 1, point d), du règlement (UE) 2015/35. |
| R0560/C0100 | SCR pour les entreprises incluses par déduction et agrégation | Montant du capital de solvabilité requis pour les entreprises selon la seconde méthode définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, lorsque les méthodes sont utilisées toutes deux. |
| R0570/C0100 | Capital de solvabilité requis | SCR global pour toutes les entreprises, quelle que soit la méthode utilisée. ►M2 Le capital de solvabilité requis devrait être égal à la somme de R0220 et R0560. ◀ |

S.25.03 — Capital de solvabilité requis — pour les groupes qui utilisent un modèle interne intégral

Observations générales

La présente section concerne les déclarations d'ouverture et annuelle demandées aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Les composants à déclarer doivent faire l'objet d'un accord entre les autorités de contrôle nationales et les groupes.

Le modèle SR.25.03 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante pour chaque groupe utilisant un modèle interne intégral. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.25.03 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- e) les informations jusqu'à R0470 s'appliquent lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- f) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, les informations jusqu'à R0470 n'ont besoin d'être déclarées que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par le groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► <u>M2</u> ————— ◀ |
| C0010 | Numéro d'identification unique du composant | Numéro d'identification unique de chaque composant du modèle interne intégral, convenu avec l'autorité de contrôle nationale, permettant d'identifier les composants du modèle. Ce numéro doit toujours être utilisé en conjonction avec la description du composant déclaré pour chacun des éléments C0020. Le numéro des composants doit être employé de manière cohérente dans la durée. |
| C0020 | Description des composants | Identification, sous forme de texte libre, de chacun des composants identifiés par l'entreprise dans le modèle interne intégral. Ces composants peuvent ne pas être alignés exactement avec les risques définis pour la formule standard. Chaque composant est identifié par une entrée séparée. Les groupes identifient et déclarent les composants de manière cohérente au cours des périodes de référence successives, sauf si des changements apportés au modèle interne ont une incidence sur les catégories. La capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés modélisées mais non intégrées aux composants sont déclarées séparément. |
| C0030 | Calcul du capital de solvabilité requis | Montant de l'exigence de capital nette pour chaque composant, après ajustements visant à tenir compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés, le cas échéant, calculés selon le modèle interne intégral sur une base non diversifiée, dans la mesure où ces ajustements sont modélisés au sein des composants. La capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés modélisées mais non intégrées aux composants sont déclarées en tant que valeurs négatives. |
| C0060 | Prise en compte des futures décisions de gestion ayant une incidence sur les provisions techniques ou les impôts différés | Pour indiquer si les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés sont intégrées dans le calcul, choisir l'une des options suivantes: 1 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques sont intégrées au composant. 2 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des impôts différés sont intégrées au composant. 3 — Les futures décisions de gestion ayant une incidence sur la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques et des impôts différés sont intégrées au composant. 4 — Les futures décisions de gestion ne sont pas intégrées au composant. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0110/C0100 | Total des composants non diversifiés | Somme de tous les composants. |
| R0060/C0100 | Diversification | Montant total de la diversification entre composants déclaré en C0030, calculé selon le modèle interne intégral. Ce montant ne comprend pas les effets de diversification à l'intérieur de chaque composant, qui sont intégrés dans les valeurs déclarées en C0030. Ce montant doit être déclaré en tant que valeur négative. |
| R0160/C0100 | Capital requis pour les activités exercées conformément à l'article 4 de la directive 2003/41/CE | Montant de l'exigence de capital, calculée conformément aux règles énoncées à l'article 17 de la directive 2003/41/CE, applicable aux fonds cantonnés du secteur des retraites relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE auxquels s'appliquent des mesures transitoires. Ce poste ne doit être déclaré que pendant la période transitoire. |
| R0200/C0100 | Capital de solvabilité requis à l'exclusion des exigences de capital supplémentaire | Montant du SCR diversifié total avant toute exigence de capital supplémentaire. |
| R0210/C0100 | Exigences de capital supplémentaire déjà définies | Montant des exigences de capital supplémentaire déjà définies à la date de référence pour la déclaration. Il ne comprend pas les exigences de capital supplémentaire définies entre cette date et la transmission des données à l'autorité de contrôle, ni celles définies après la transmission de ces données. |
| R0220/C0100 | Capital de solvabilité requis | Montant total du SCR calculé selon le modèle interne intégral. |

Autres informations sur le SCR

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0100 | Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des provisions techniques | Montant/estimation de l'ajustement global pour la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques, y compris la partie intégrée à chaque composant et la partie déclarée en tant que composant distinct. |
| R0310/C0100 | Montant/estimation de la capacité globale d'absorption des pertes des impôts différés | Montant/estimation de l'ajustement global pour la capacité d'absorption de pertes des impôts différés, y compris la partie intégrée à chaque composant et la partie déclarée en tant que composant distinct. |
| R0410/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour la part restante | Montant des SCR notionnels de la part restante lorsqu'un groupe a des fonds cantonnés. |
| R0420/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les fonds cantonnés | Somme des SCR notionnels de tous les fonds cantonnés lorsque le groupe a des fonds cantonnés autres que ceux liés aux activités relevant de l'article 4 de la directive 2003/41/CE (transitoire). |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0100 | Total du capital de solvabilité requis notionnel pour les portefeuilles sous ajustement égalisateur | Somme des SCR notionnels de tous les portefeuilles sous ajustement égalisateur. |
| R0440/C0100 | Effets de diversification dus à l'agrégation des nSCR des FC selon l'article 304 | Montant de l'ajustement résultant des effets de diversification entre fonds cantonnés selon l'article 304 de la directive 2009/138/CE et la part restante, le cas échéant. |
| R0460/C0100 | Prestations discrétionnaires futures nettes | Montant des provisions techniques sans risque de marge afférentes à des prestations discrétionnaires futures nettes de réassurance. |
| R0470/C0100 | Minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur base consolidée | Montant du minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée visé à l'article 230 de la directive 2009/138/CE. Cet élément ne concerne que les déclarations du groupe. |
| R0500/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) | Montant du capital requis pour les autres secteurs financiers. ► M2 R0500 devrait être égal à la somme de R0510, R0520 et R0530. ◀ Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend une entreprise soumise à des exigences de fonds propres hors secteur de l'assurance, telle qu'une banque. Il s'agit du capital requis calculé conformément aux exigences applicables. |
| R0510/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Établissements de crédit, sociétés d'investissement et établissements financiers, gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, sociétés de gestion d'OPCVM | Montant du capital requis pour les établissements de crédit, les sociétés d'investissement et les établissements financiers. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des établissements de crédit, des sociétés d'investissement et des établissements financiers, des gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs ou des sociétés de gestion d'OPCVM et qu'elles sont soumises à des exigences de fonds propres, calculées conformément aux règles sectorielles applicables. |
| R0520/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — Institutions de retraite professionnelle | Montant du capital requis pour les institutions de retraite professionnelle. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des institutions de retraite professionnelle soumises à des exigences de fonds propres, calculées conformément aux règles sectorielles applicables. |
| R0530/C0100 | Capital requis pour les autres secteurs financiers (capital requis hors assurance) — capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières | Montant du capital requis pour les entités non réglementées exerçant des activités financières. Ce chiffre est une exigence de solvabilité notionnelle, calculée si les règles sectorielles applicables sont utilisées. Cet élément ne concerne les déclarations du groupe que si celui-ci comprend des entreprises qui sont des entités non réglementées exerçant des activités financières. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0540/C0100 | Capital requis pour les exigences relatives aux participations ne donnant pas le contrôle | Part proportionnelle du capital de solvabilité requis des entreprises d'assurance et de réassurances et des sociétés holding d'assurance liées qui ne sont pas des filiales. Cet élément ne s'applique qu'aux déclarations du groupe et correspond, pour les entités qui ne sont pas des filiales, au capital requis calculé conformément à Solvabilité 2. |
| R0550/C0100 | Capital requis pour entreprises résiduelles | Montant déterminé conformément à l'article 336, paragraphe 1, point d), du règlement (UE) 2015/35. |

S.26.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de marché**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle S.25.03 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Les montants avant et après choc doivent être indiqués en tenant compte des actifs et passifs sujets à ce risque de choc. Pour les passifs, l'évaluation doit être effectuée soit au niveau du contrat, soit au niveau du groupe de risques homogène, selon que l'un ou l'autre offre le plus grand degré de détail. Cela signifie que si un contrat/groupe de risques homogène est sujet à un risque de choc, le montant sujet à ce risque de choc à déclarer est le montant des passifs associés à ce contrat/groupe de risques homogène.

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- a) cette information s'applique lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- b) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- c) cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |

▼ M4

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0012/C0010 | Simplifications risque de spread – obligations et prêts | Choisir parmi les options suivantes: 1 — Simplification aux fins de l'article 104 2 — Simplification aux fins de l'article 105 <i>bis</i> 9 — Pas d'utilisation de simplifications Les options 1 et 2 peuvent être utilisées simultanément. Si R0012/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0410. |
| R0014/C0010 | Simplifications concentrations du risque de marché – simplifications utilisées | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Simplification aux fins de l'article 105 <i>bis</i> 9 — Pas d'utilisation de simplifications |

▼ B

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0020/C0010 | Simplification entreprises captives — risque de taux d'intérêt | Indique si une entreprise captive relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de taux d'intérêt. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R020/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0100-R0120. |
| R0030/C0010 | Simplification entreprises captives — risque de spread sur obligations et prêts | Indique si une entreprise captive relevant du contrôle de groupe utilise des simplifications pour le risque de spread en ce qui concerne les obligations et les prêts. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications |
| R0040/C0010 | Simplification entreprises captives — concentration du risque de marché | Indique si une entreprise captive relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul de la concentration du risque de marché. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications |



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de taux d'intérêt | | |
| R0100/C0060 | Valeur absolue après choc — capital de solvabilité requis net — risque de taux d'intérêt | L'exigence de capital nette pour risque de taux d'intérêt, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour le risque de taux d'intérêt calculé en utilisant des calculs simplifiés pour les entreprises captives relevant du contrôle de groupe. |
| R0100/C0080 | Valeur absolue après choc — capital de solvabilité requis brut — risque de taux d'intérêt | L'exigence de capital brute pour risque de taux d'intérêt, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour le risque de taux d'intérêt calculé en utilisant des calculs simplifiés pour les entreprises captives relevant du contrôle de groupe. |
| R0110–R0120/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur totale des actifs sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110–R0120/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur totale des passifs sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110–R0120/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur absolue des actifs sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110–R0120/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110–R0120/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | L'exigence de capital nette pour risque haussier/baissier de taux d'intérêt, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque haussier/baissier de taux d'intérêt calculée à l'aide de simplifications. |
| R0110–R0120/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets aux risques haussiers/baissiers de taux d'intérêt après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0110–R0120/ C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité brut — Risque de taux d'intérêt — Choc haussier/baissier de taux d'intérêt | L'exigence de capital brute pour risque haussier/baissier de taux d'intérêt, autrement dit avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque haussier/baissier de taux d'intérêt calculée à l'aide de simplifications. |

Risque sur actions

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque sur actions | L'exigence de capital nette pour risque sur actions, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0200/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque sur actions | L'exigence de capital brute pour risque sur actions, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0210/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur initiale absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actions liée aux actions de type 1. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0210/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur initiale absolue des passifs sujets au risque sur actions lié aux actions de type 1. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0210/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actions de la catégorie actions de type 1, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0210/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur absolue des passifs sujets à l'exigence pour risque sur actions de la catégorie actions de type 1, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0210/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — risque sur actions — actions de type 1 | L'exigence de capital nette pour risque sur actions (pour les actions de type 1), c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0210/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur absolue des passifs sujets à l'exigence pour risque sur actions de la catégorie actions de type 1, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0210/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque sur actions — actions de type 1 | L'exigence de capital brute pour risque sur actions pour les actions de type 1, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| ► <u>M4</u> R0221- R0240/ C0020 ◀ | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur initiale absolue des actifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'action de type 1). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| ► <u>M4</u> R0221- R0240/ C0040 ◀ | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 1 | La valeur absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actions (pour chaque type d'action de type 1), après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur initiale absolue des actifs sujets au risque sur actions pour les actions de type 2. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur initiale absolue des passifs sujets au risque sur actions pour les actions de type 2. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actions pour les actions de type 2, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour les actions de type 2), après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0250/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — risque sur actions — actions de type 2 | L'exigence de capital nette pour risque sur actions (pour les actions de type 2), c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0250/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour les actions de type 2), après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0250/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque sur actions — actions de type 2 | L'exigence de capital brute pour risque sur actions pour les actions de type 2, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| ► M4 R0261–R0280/C0020 ◀ | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur des actifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'action de type 2). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| ► M4 R0261–R0280/C0040 ◀ | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque sur actions — actions de type 2 | La valeur absolue des actifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'action de type 2), après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| | | |
| | | |
| R0291/C0020, R0293-R0295/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – Risque sur actions – actions de sociétés d'infrastructure éligibles | La valeur absolue initiale des actifs sujets au risque sur actions pour chaque type d'actions de sociétés d'infrastructure éligibles. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0291/C0030, R0293-R0295/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – Risque sur actions – actions de sociétés d'infrastructure éligibles | La valeur absolue initiale des passifs sujets au risque sur actions pour chaque type d'actions de sociétés d'infrastructure éligibles. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0291/C0040, R0293-R0295/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque sur actions – actions de sociétés d'infrastructure éligibles | La valeur absolue des actifs sujets au risque sur actions pour chaque type d'actions de sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0291/C0050, R0293-R0295/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque sur actions – actions de sociétés d'infrastructure éligibles | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d'actions de sociétés d'infrastructure éligibles), après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **M4**

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0291/C0060, R0293-R0295/ C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque sur actions – actions de sociétés d’infrastructure éligibles | Exigence de capital nette pour risque sur actions (pour chaque type d’actions de sociétés d’infrastructure éligibles), après l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. |
| R0291/C0070, R0293-R0295/ C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d’absorption de pertes des provisions techniques) – Risque sur actions – actions de sociétés d’infrastructure éligibles | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d’actions de sociétés d’infrastructure éligibles), après le choc mais avant l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0291/C0080, R0293-R0295/ C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque sur actions – actions de sociétés d’infrastructure éligibles | Exigence de capital brute pour risque sur actions pour chaque type d’actions de sociétés d’infrastructure éligibles, c’est-à-dire avant l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. |
| | | |
| R0292/C0020, R0296-R0298/ C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue initiale des actifs sujets au risque sur actions pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0292/C0030, R0296-R0298/ C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue initiale des passifs sujets au risque sur actions pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0292/C0040, R0296-R0298/ C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue des actifs sujets au risque sur actions pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0292/C0050, R0296-R0298/ C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d’absorption de pertes des provisions techniques) – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés), après le choc et après l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0292/C0060, R0296-R0298/ C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | Exigence de capital nette pour risque sur actions (pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés), après l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. |
| R0292/C0070, R0296-R0298/ C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d’absorption de pertes des provisions techniques) – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | La valeur absolue des passifs sujets au risque sur actions (pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés), après le choc mais avant l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0292/C0080, R0296-R0298/ C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque sur actions – actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés | Exigence de capital brute pour risque sur actions pour chaque type d’actions d’infrastructures éligibles autres que des sociétés, c’est-à-dire avant l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. |

▼ **B****Risque sur actifs immobiliers**

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque sur actifs immobiliers | La valeur absolue des actifs sujets au risque sur actifs immobiliers. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque sur actifs immobiliers | La valeur des passifs sujets à l’exigence pour risque sur actifs immobiliers. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque sur actifs immobiliers | La valeur absolue des actifs sujets à l'exigence pour risque sur actifs immobiliers, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque sur actifs immobiliers | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque sur actifs immobiliers, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque sur actifs immobiliers | L'exigence de capital nette pour risque sur actions, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0300/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque sur actifs immobiliers | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque sur actifs immobiliers, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque sur actifs immobiliers | L'exigence de capital brute pour risque sur actifs immobiliers, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

Risque de spread

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de spread | L'exigence de capital nette pour risque de spread, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0400/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de spread | L'exigence de capital brute pour risque de spread, avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0410/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0410/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque de spread pour les obligations et les prêts, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de spread — obligations et prêts | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts, calculée à l'aide de simplifications. |
| R0410/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — obligations et prêts | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de spread — obligations et prêts | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts, calculée à l'aide de simplifications. |
| | | |
| | | |
| R0412/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de spread — obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur initiale absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **M3**

▼ M3

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0412/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc – Passifs – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur initiale absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0412/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0412/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc et après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0412/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. |
| R0412/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc mais avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0412/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – obligations et prêts (hors investissements dans des infrastructures éligibles) | Exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts autres que des investissements dans des infrastructures éligibles et des sociétés d'infrastructure éligibles, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. |

▼ B▼ M3

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0413/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | La valeur initiale absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0413/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc – Passifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | La valeur initiale absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0413/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | Valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0413/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, après le choc et après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0413/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. |
| R0413/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, après le choc mais avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ M3

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0413/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des infrastructures éligibles) | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des infrastructures éligibles autres que des sociétés d'infrastructure, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. |
| R0414/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | Valeur initiale absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0414/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc – Passifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | La valeur initiale absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0414/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0414/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | La valeur absolue des passifs sous-jacents à l'exigence pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc et après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0414/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | Exigence de capital nette pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. |
| R0414/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – Risque de spread – obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, après le choc mais avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. |

▼ **M3**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0414/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de spread — obligations et prêts (investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles) | Exigence de capital brute pour risque de spread pour les obligations et les prêts qui sont des investissements dans des sociétés d'infrastructure éligibles, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre R0412, R0413 et R0414 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0410 doit être remplie. Si R0010/C0010 = 1, ne pas déclarer cet élément. |

▼ **B**

| | | |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0420/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de spread — dérivés de crédit | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les dérivés de crédit, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0420/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de spread — dérivés de crédit | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les dérivés de crédit, c'est-à-dire avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0430–R0440/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des actifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des passifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des actifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haussier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des passifs sujets au choc baissier/haussier en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430–R0440/ C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/hausser sur dérivés de crédit | L'exigence de capital nette pour choc baissier/hausser en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0430–R0440/ C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/haus- sier sur dérivés de crédit | La valeur absolue des passifs sujets au choc baissier/hausser en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions tech- niques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvra- bles au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430–R0440/ C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — risque de spread — dérivés de crédit — choc baissier/hausser sur dérivés de crédit | L'exigence de capital brute pour choc baissier/hausser en ce qui concerne le risque de spread pour les dérivés de crédit, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0450/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvra- bles au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvra- bles au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvra- bles au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvra- bles au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de spread — dérivés de crédit — positions de titrisation | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les positions de titrisation, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0450/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — positions de titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de titrisation, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0450/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de spread — dérivés de crédit — positions de titrisation | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les positions de titrisation, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

▼ **M4**

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0461/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0461/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0461/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0461/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0461/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | Exigence de capital nette pour risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0461/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d’absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après le choc mais avant l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n’est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0461/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS de rang supérieur | <p>Exigence de capital brute pour risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, c’est-à-dire avant l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n’est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |
| R0462/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0462/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n’est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0462/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, après le choc.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0462/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d’absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, après le choc et après l’application de l’ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n’est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0462/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | Exigence de capital nette pour risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. | |
| R0462/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. | |
| R0462/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS autre que de rang supérieur | Exigence de capital brute pour risque de spread sur les positions de titrisation STS autres que de rang supérieur, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. | |
| ▼ B | R0480/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| | R0480/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| | R0480/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| | R0480/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation, après le choc et après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0480/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | L'exigence de capital nette pour risque de spread pour les positions de retitrisation, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0480/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread pour les positions de retitrisation, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0480/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de spread — positions de titrisation — retitrisation | L'exigence de capital brute pour risque de spread pour les positions de retitrisation, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

▼ M4

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0481/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0481/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0481/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0481/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0481/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | Exigence de capital nette pour risque de spread sur les autres positions de titrisation, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. |
| R0481/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les autres positions de titrisation, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0481/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – autre titrisation | Exigence de capital brute pour risque de spread sur les autres positions de titrisation, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite à l'aide de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. |
| R0482/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0482/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0482/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0482/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0482/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>Exigence de capital nette pour risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |
| R0482/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0482/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation de type 1 transitoire | <p>Exigence de capital brute pour risque de spread sur les positions de titrisation de type 1 transitoires, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> |
| R0483/C0020 | Valeurs absolues initiales avant choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |
| R0483/C0030 | Valeurs absolues initiales avant choc – Passifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> |

▼ **M4**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0483/C0040 | Valeurs absolues après choc – Actifs – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0483/C0050 | Valeurs absolues après choc – Passifs (après capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties, après le choc et après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0483/C0060 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis net – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | Exigence de capital nette pour risque de spread sur les positions de titrisation STS de rang supérieur, après l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. |
| R0483/C0070 | Valeurs absolues après choc – Passifs (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) – risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | La valeur absolue des passifs sujets au risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties, après le choc mais avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0483/C0080 | Valeur absolue après choc – Capital de solvabilité requis brut – Risque de spread – positions de titrisation – titrisation STS garantie | Exigence de capital brute pour risque de spread sur les positions de titrisation STS garanties, c'est-à-dire avant l'application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes. Cette valeur doit être déclarée uniquement lorsque la ventilation entre les lignes R0461 à R0483 peut être déduite de la méthode utilisée pour le calcul. Lorsque la ventilation n'est pas possible, seule la ligne R0450 doit être remplie. |

▼ **B****Risque de concentration**

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — concentrations du risque de marché | La valeur absolue des actifs sujets aux concentrations du risque de marché. Pour les entreprises captives relevant du contrôle de groupe, si R0040/C0010 = 1, cet élément représente la valeur absolue des actifs sujets à la concentration du risque de marché, après prise en compte des simplifications autorisées pour les entreprises captives. |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — concentrations du risque de marché | L'exigence de capital nette pour concentrations du risque de marché, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques, agrégée pour chaque exposition sur signature unique. Pour les entreprises captives relevant du contrôle de groupe, si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour concentration du risque de marché, calculée en utilisant les calculs simplifiés. |
| R0500/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — concentrations du risque de marché | L'exigence de capital brute pour concentrations du risque de marché, agrégée pour chaque exposition sur signature unique, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

Risque de change

| | | |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — risque de change | La somme, pour les différentes monnaies, de: — l'exigence de capital (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour augmentation de la valeur de la monnaie étrangère par rapport à la monnaie locale; — l'exigence de capital (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour diminution de la valeur de la monnaie étrangère par rapport à la monnaie locale. |
| R0600/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de change | La somme, pour les différentes monnaies, de: — l'exigence de capital (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour augmentation de la valeur de la monnaie étrangère par rapport à la monnaie locale; — l'exigence de capital (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour diminution de la valeur de la monnaie étrangère par rapport à la monnaie locale; |
| R0610–R0620/ C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur totale des actifs sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0610–R0620/ C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur totale des passifs sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0610–R0620/ C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0610–R0620/ C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0610–R0620/ C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | L'exigence de capital nette pour risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, c'est-à-dire après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. En R0610, ne déclarer que les monnaies pour lesquelles le choc de l'augmentation est le plus important; en R0620, ne déclarer que les monnaies pour lesquelles le choc de la diminution est le plus important. |
| R0610–R0620/ C0070 | Valeurs absolues après choc (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0610–R0620/ C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de change — augmentation/diminution de la valeur de la monnaie étrangère | L'exigence de capital brute pour risque d'augmentation/de diminution de la valeur de la monnaie étrangère, c'est-à-dire avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. En R0610, ne déclarer que les monnaies pour lesquelles le choc de l'augmentation est le plus important; en R0620, ne déclarer que les monnaies pour lesquelles le choc de la diminution est le plus important. |

Diversification au sein du module «risque de marché»

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0700/C0060 | Diversification au sein du module risque de marché — net | L'effet de diversification au sein du module risque de marché suite à l'agrégation des exigences de capital nettes (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0700/C0080 | Diversification au sein du module risque de marché — brut | L'effet de diversification au sein du module risque de marché suite à l'agrégation des exigences de capital brutes (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Total capital de solvabilité requis pour risque de marché | | |
| R0800/C0060 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de marché | L'exigence de capital totale nette pour tous les risques de marché, après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, calculée à l'aide de la formule standard. |
| R0800/C0080 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de marché | Le montant brut de l'exigence de capital pour tous les risques de marché, avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, calculée à l'aide de la formule standard. |

▼ M4**Monnaie utilisée comme référence pour calculer le risque de change**

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0810/C0090 | Monnaie utilisée comme référence pour calculer le risque de change | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie utilisée comme référence pour calculer le risque de change |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B**S.26.02 — Capital de solvabilité requis — Risque de défaut de la contrepartie****Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.02 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.26.02 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- les informations s'appliquent lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonnés/portefeuilles sous ajustement égalisateur/part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| R0010/C0010 | Simplifications | ► M4 Indiquer si une entreprise a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de défaut de la contrepartie. Choisir parmi les options suivantes: 3 — Simplification pour les accords de coréassurance, aux fins de l'article 109 4 — Simplification par groupement des expositions sur signature unique, aux fins de l'article 110 5 — Simplification de la perte en cas de défaut (LGD) pour la réassurance, aux fins de l'article 112 <i>bis</i> 6 — Simplification pour les expositions de type 1, aux fins de l'article 112 <i>ter</i> 7 — Simplification de l'effet d'atténuation du risque produit par les accords de réassurance, aux fins de l'article 111 9 — Pas d'utilisation de simplifications Les options 3 à 7 peuvent être utilisées simultanément. Si R0010/C0010 = 4 ou 6, pour les expositions de type 1, seul R0100/C0080 doit être complété pour R0100. ◀ |
| R0100/C0080 | Expositions de type 1 — Capital de solvabilité requis brut | ► M4 Exigence de capital brute (avant application de l'ajustement visant à tenir compte de la capacité des provisions techniques à absorber les pertes) pour le risque de défaut de la contrepartie découlant de toutes les expositions de type 1. Si R0010/C0010 = 4 ou 6, cet élément correspond au capital de solvabilité requis brut avec utilisation de simplifications. ◀ |
| R0110–R0200/C0020 | Nom de l'exposition sur signature unique | Indiquer le nom des 10 plus grandes expositions sur signature unique. |
| R0110–R0200/C0030 | Code de l'exposition sur signature unique | Identification au moyen du code LEI (Legal Entity Identifier) s'il est disponible. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| R0110–R0200/C0040 | Type de code de l'exposition sur signature unique | Identification du code utilisé sous «Code de l'exposition sur signature unique». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 9 — Pas de LEI |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0110–R0200/ C0050 | Expositions de type 1 — Exposition sur signature unique X — Perte en cas de défaut | La valeur de la perte en cas de défaut de chacune des 10 plus grandes expositions sur signature unique. |
| R0110–R0200/ C0060 | Expositions de type 1 — Exposition sur signature unique X — Probabilité de défaut | La probabilité de défaut de chacune des 10 plus grandes expositions sur signature unique. |
| R0300/C0080 | Expositions de type 2 — Capital de solvabilité requis brut | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de contrepartie résultant de l'ensemble des expositions de type 2 telles que définies aux fins de Solvabilité II. |
| R0310/C0050 | Expositions de type 2 — Arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois — Perte en cas de défaut | Valeur de la perte en cas de défaut pour le risque de contrepartie de type 2 lié à des arriérés de créances sur intermédiaires dues depuis plus de 3 mois. |
| R0320/C0050 | Expositions de type 2 — Toutes expositions de type 2 sauf arriérés de créances sur intermédiaires de plus de 3 mois — Perte en cas de défaut | Valeur de la perte en cas de défaut pour le risque de contrepartie de type 2 lié toutes les expositions de type 2 excepté les arriérés de créances sur intermédiaires dues depuis plus de 3 mois. |
| R0330/C0080 | Diversification dans le module de risque de contrepartie — capital de solvabilité requis brut | Montant brut des effets de la diversification dus à l'agrégation des exigences de fonds propres pour risque de contrepartie pour les expositions de type 1 et de type 2. |
| R0400/C0070 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de contrepartie | Montant total de l'exigence capital nette (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de contrepartie. |
| R0400/C0080 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de contrepartie | Montant total de l'exigence capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de contrepartie. |

Informations supplémentaires sur les prêts hypothécaires

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0090 | Pertes découlant des prêts hypothécaires de type 2 | Montant de l'ensemble des pertes découlant de prêts hypothécaires classés comme des expositions de type 2, conformément à l'article 191, paragraphe 13, du règlement (UE) 2015/35. |
|-------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0510/C0090 | Pertes globales découlant de prêts hypothécaires | Montant de l'ensemble des pertes découlant de prêts hypothécaires, conformément à l'article 191, paragraphe 13, du règlement (UE) 2015/35. |

S.26.03 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en vie**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.03 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.26.03 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Toutes les valeurs doivent être déclarées nettes de réassurance et des autres techniques d'atténuation du risque.

Les montants avant et après choc doivent être indiqués en tenant compte des actifs et passifs sujets à ce risque de choc. Pour les passifs, l'évaluation doit être effectuée soit au niveau du contrat, soit au niveau du groupe de risques homogène, selon que l'un ou l'autre offre le plus grand degré de détail. Cela signifie que si un contrat/groupe de risques homogène est sujet à un risque de choc, le montant sujet à ce risque de choc à déclarer est le montant des passifs associés à ce contrat/groupe de risques homogène.

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- a) cette information s'applique lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- b) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- c) cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| R0010/C0010 | Simplifications — risque de mortalité | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de mortalité. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0010/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0100. |
| R0020/C0010 | Simplifications — risque de longévité | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de longévité. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0020/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0200. |
| R0030/C0010 | Utilisation de simplifications: risque d'invalidité — de morbidité | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque d'invalidité — de morbidité. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0030/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0300. |
| R0040/C0010 | Simplifications utilisées – risque de cessation en vie | Indiquer si une entreprise appartenant au périmètre du groupe pour le calcul du SCR a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de cessation. Choisir parmi les options suivantes: 1 – Simplification aux fins de l'article 95 2 – Simplification aux fins de l'article 95 bis 9 – Pas d'utilisation de simplifications Les options 1 et 2 peuvent être utilisées simultanément. Si R0040/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0400 à R0420. |

▼ M4

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0050/C0010 | Utilisation de simplifications: risque de dépenses en vie | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de dépenses en vie. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0050/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0500. |
| R0060/C0010 | Simplifications — risque de catastrophe en vie | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de catastrophe en vie. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0060/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0700. |

Risque de souscription en vie

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de mortalité | La valeur absolue des actifs sujets au risque de mortalité, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de mortalité | La valeur absolue des passifs sujets au risque de mortalité, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de mortalité | La valeur absolue des actifs sujets au risque de mortalité après le choc (la hausse permanente des taux de mortalité). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de mortalité | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de mortalité, après le choc (la hausse permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de mortalité | L'exigence de capital nette pour risque de mortalité après le choc (après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de mortalité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0100/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de mortalité | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de mortalité, après le choc (la hausse permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de mortalité | L'exigence de capital brute pour risque de mortalité (avant la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques). Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de mortalité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0200/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de longévité | La valeur absolue des actifs sujets au risque de longévité, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de longévité | La valeur absolue des passifs sujets au risque de longévité, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de longévité | La valeur absolue des actifs sujets au risque de longévité après le choc (la baisse permanente des taux de mortalité). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de longévité | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de longévité, après le choc (la baisse permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de longévité | L'exigence de capital nette pour risque de longévité après le choc (après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de longévité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0200/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de longévité | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de longévité, après le choc (la baisse permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de longévité | L'exigence de capital brute pour risque de longévité (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de longévité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0300/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque d'invalidité — de morbidité | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité après le choc (selon la formule standard: une hausse des taux d'invalidité et de morbidité qui sont utilisés dans le calcul des provisions techniques pour refléter l'évolution de l'invalidité et de la morbidité concernant les 12 mois à venir et tous les mois postérieurs aux 12 mois à venir, et une baisse des taux de recouvrement pour l'invalidité et la morbidité utilisés dans le calcul des provisions techniques concernant les 12 mois à venir et l'ensemble des années ultérieures). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0300/C0040). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0030/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0300/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0300/C0040). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0300/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité | L'exigence de capital brute pour risque d'invalidité — de morbidité (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Si R0030/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'invalidité — de morbidité calculée à l'aide de simplifications. |
| R0400/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation | L'exigence de capital nette globale pour risque de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de cessation calculée à l'aide de simplifications. |
| R0400/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation | L'exigence de capital brute globale (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de cessation. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de cessation calculée à l'aide de simplifications. |
| R0410/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (la hausse permanente des taux de cessation). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0410/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (la hausse permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | L'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation. |
| R0410/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (la hausse permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation — risque d'augmentation des taux de cessation | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'une augmentation permanente des taux de cessation. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation. |
| R0420/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0420/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de diminution permanente des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | L'exigence de capital nette pour risque de diminution permanente des taux de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de diminution permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation. |
| R0420/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de diminution des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation — risque de diminution des taux de cessation | L'exigence de capital brute pour risque de diminution permanente des taux de cessation, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de diminution permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation. |
| R0430/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation de masse, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation de masse, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation — risque de cessation de masse | L'exigence de capital nette pour risque de cessation de masse, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0430/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation de masse, après le choc mais avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation — risque de cessation de masse | L'exigence de capital brute pour risque de cessation de masse, après le choc (avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). |
| R0500/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de dépenses en vie, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des passifs sujets au risque de dépenses en vie, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de dépenses en vie après le choc (selon la formule standard: une augmentation de 10 % du montant des dépenses prises en considération dans le calcul des provisions techniques, et une augmentation d'un point du taux d'inflation des dépenses (exprimé en pourcentage) utilisé pour le calcul des provisions techniques). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de dépenses en vie, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0500/C0040). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de dépenses en vie | L'exigence de capital nette pour risque de dépenses en vie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Lorsque R0050 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital nette pour risque de dépenses en vie calculée à l'aide du calcul simplifié. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de dépenses en vie | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de dépenses en vie, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0500/C0040). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de dépenses en vie | L'exigence de capital brute pour risque de dépenses en vie (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Lorsque R0050/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital brute pour risque de dépenses en vie calculée à l'aide du calcul simplifié. |
| R0600/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de révision | La valeur absolue des actifs sujets au risque de révision, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de révision | La valeur absolue des passifs sujets au risque de révision, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de révision | La valeur absolue des actifs sujets au risque de révision après le choc (selon la formule standard: une augmentation de % du montant des prestations de rente prises en considération dans le calcul des provisions techniques); Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de révision | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de révision, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0600/C0040). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de révision | L'exigence de capital nette pour risque de révision, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0600/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de révision | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de révision, après le choc (selon la formule standard; voir la description fournie dans la définition de la cellule R0600/C0040), telle qu'utilisée pour calculer le risque. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de révision | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de révision. |
| R0700/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de catastrophe en vie, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des passifs sujets au risque de catastrophe en vie, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des actifs sujets au risque de catastrophe en vie, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de catastrophe en vie, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de catastrophe en vie | L'exigence de capital nette pour risque de catastrophe en vie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Lorsque R0060/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital nette pour risque de catastrophe en vie calculée à l'aide du calcul simplifié. |
| R0700/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de catastrophe en vie | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de catastrophe en vie, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0700/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de catastrophe en vie | L'exigence de capital brute pour risque de catastrophe en vie (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques). Lorsque R0060/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital brute pour risque de catastrophe en vie calculée à l'aide du calcul simplifié. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0800/C0060 | Diversification dans le module risque de souscription en vie — net | L'effet de diversification au sein du module risque de souscription en vie suite à l'agrégation des exigences de capital nettes (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0800/C0080 | Diversification dans le module risque de souscription en vie — brut | L'effet de diversification au sein du module risque de souscription en vie suite à l'agrégation des exigences de capital brutes (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0900/C0060 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de souscription en vie | L'exigence de capital totale nette pour risque de souscription en vie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0900/C0080 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de souscription en vie | L'exigence de capital totale brute pour risque de souscription en vie, avant capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

Informations supplémentaires sur le risque de révision

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000/C0090 | Facteur appliqué pour le choc de révision — PPE | Choc de révision: paramètre propre au groupe (PPE), tel que calculé par le groupe et approuvé par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre au groupe n'est employé. |
|-------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

S.26.04 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé**Observations générales:**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.04 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.26.04 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Toutes les valeurs doivent être déclarées nettes de réassurance et des autres techniques d'atténuation du risque.

Les montants avant et après choc doivent être indiqués en tenant compte des actifs et passifs sujets à ce risque de choc. Pour les passifs, l'évaluation doit être effectuée soit au niveau du contrat, soit au niveau du groupe de risques homogène, selon que l'un ou l'autre offre le plus grand degré de détail. Cela signifie que si un contrat/groupe de risques homogène est sujet à un risque de choc, le montant sujet à ce risque de choc à déclarer est le montant des passifs associés à ce contrat/groupe de risques homogène.

▼ B

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- a) cette information s'applique lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- b) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- c) cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| R0010/C0010 | Simplifications — risque de mortalité en santé | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de mortalité en santé. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0010/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0100. |
| R0020/C0010 | Simplifications — risque de longévité en santé | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de longévité en santé. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0020/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0200. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0030/C0010 | Utilisation de simplifications: risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0030/C0010 = 1, seules les cellules C0060/R0310 et C0080/R0310 ne doivent pas être complétées. |
| R0040/C0010 | Utilisation de simplifications: risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0040/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0340. |
| R0050/C0010 | Simplifications — risque de cessation SLT | ► M4 Indiquer si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de cessation. Choisir parmi les options suivantes: 1 — Simplification aux fins de l'article 102 2 — Simplification aux fins de l'article 102 <i>bis</i> 9 — Pas d'utilisation de simplifications Les options 1 et 2 peuvent être utilisées simultanément. Si R0050/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0400 à R0420. ◀ |
| ▼<u>M4</u> | | |
| R0051/C0010 | Simplifications – risque de cessation non-SLT | Indiquer si une entreprise appartenant au périmètre du groupe pour le calcul du SCR a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de cessation. Choisir parmi les options suivantes: 1 — Simplification aux fins de l'article 96 <i>bis</i> 9 — Pas d'utilisation de simplifications |
| ▼<u>B</u> | | |
| R0060/C0010 | Simplifications — risque de dépenses en santé | Indique si une entreprise relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de dépenses en santé. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0060/C0010 = 1, seuls C0060 et C0080 doivent être complétés pour R0500. |

Risque de souscription en santé SLT

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de mortalité en santé, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des passifs sujets au risque de mortalité en santé, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de mortalité en santé après le choc (la hausse permanente des taux de mortalité). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de mortalité en santé, après le choc (la hausse permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de mortalité en santé | L'exigence de capital nette pour risque de mortalité en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de mortalité en santé calculée à l'aide de simplifications. |
| R0100/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de mortalité en santé | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de mortalité en santé, après le choc (la hausse permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de mortalité en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de mortalité en santé. Si R0010/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de mortalité en santé calculée à l'aide de simplifications. |
| R0200/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de longévité en santé, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des passifs sujets au risque de longévité en santé, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de longévité en santé après le choc (la baisse permanente des taux de mortalité). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de longévité en santé, après le choc (la baisse permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de longévité en santé | L'exigence de capital nette pour risque de longévité en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de longévité en santé calculée à l'aide de simplifications. |
| R0200/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de longévité en santé | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de longévité en santé, après le choc (la baisse permanente des taux de mortalité). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0200/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de longévité en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de longévité en santé. Si R0020/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de longévité en santé calculée à l'aide de simplifications. |
| R0300/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0300/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé. |
| R0310/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0030/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux calculée à l'aide de simplifications. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0310/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux. Si R0030/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux calculée à l'aide de simplifications. |
| R0320/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0320/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0320/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0320/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0320/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0320/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une hausse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard), telle qu'utilisée pour calculer le risque.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0320/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | <p>L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0330/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, avant le choc.</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0330/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des passifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, avant le choc.</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0330/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard).</p> <p>Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |
| R0330/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | <p>La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard).</p> <p>Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation.</p> <p>Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0330/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0330/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux du fait d'une baisse des paiements médicaux, après le choc (selon la formule standard), telle qu'utilisée pour calculer le risque. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0330/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — hausse des paiements médicaux | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé — frais médicaux — baisse des paiements médicaux. Si R0030/C0010 = 1, ne pas compléter cette ligne. |
| R0340/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0340/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0340/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, après le choc (selon la formule standard). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0340/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, après le choc (selon la formule standard). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0340/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | L'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu calculée à l'aide de simplifications. |
| R0340/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu, après le choc (selon la formule standard), telle qu'utilisée pour calculer le risque. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0340/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu. Si R0040/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'invalidité — de morbidité en santé — protection du revenu calculée à l'aide de simplifications. |
| R0400/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation en santé SLT | L'exigence de capital nette globale pour risque de cessation en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0400/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation en santé SLT | L'exigence de capital brute globale (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) pour risque de cessation en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35. |
| R0410/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0410/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (la hausse permanente des taux de cessation). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation permanente des taux de cessation, après le choc (l'augmentation permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | L'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0050/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation en santé SLT. |
| R0410/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque d'augmentation des taux de cessation, après le choc (la hausse permanente des taux de cessation), telle qu'utilisée pour calculer le risque. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0410/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation en santé SLT — risque d'augmentation des taux de cessation | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'une augmentation permanente des taux de cessation. Si R0050/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque d'augmentation permanente des taux de cessation, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35. |
| R0420/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0420/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque d'une diminution permanente des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de diminution permanente des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | L'exigence de capital nette pour risque de diminution permanente des taux de cessation, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Si R0050/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital nette pour risque de diminution permanente des taux de cessation en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation en santé SLT. |
| R0420/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de diminution des taux de cessation, après le choc (la diminution permanente des taux de cessation). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0420/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation en santé SLT — risque de diminution des taux de cessation | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque d'une diminution permanente des taux de cessation. Si R0050/C0010 = 1, cet élément représente l'exigence de capital brute pour risque de diminution permanente des taux de cessation en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, calculée en utilisant le calcul simplifié pour le taux de cessation en santé SLT. |
| R0430/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation de masse, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation de masse, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0430/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0060 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | L'exigence de capital nette pour risque de cessation de masse en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0430/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de cessation de masse, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0430/C0080 | Valeurs absolues après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de cessation en santé SLT — risque de cessation de masse | L'exigence de capital brute globale (avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques) pour risque de cessation en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35. |
| R0500/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de dépenses en santé, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des passifs sujets au risque de dépenses en santé, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0500/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de dépenses en santé, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de dépenses en santé, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de dépenses en santé | L'exigence de capital nette pour risque de dépenses en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. Lorsque R0060/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital nette pour risque de dépenses en santé calculée à l'aide du calcul simplifié. |
| R0500/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de dépenses en santé | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de dépenses en santé, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0500/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de dépenses en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de dépenses en santé. Lorsque R0060/C0010 = 1, cette cellule représente l'exigence de capital brute pour risque de dépenses en santé calculée à l'aide du calcul simplifié. |
| R0600/C0020 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de révision en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de révision en santé, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0030 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de révision en santé | La valeur absolue des passifs sujets au risque de révision en santé, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0040 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de révision en santé | La valeur absolue des actifs sujets au risque de révision en santé, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0600/C0050 | Valeurs absolues après choc — Passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de révision en santé | La valeur absolue des passifs (après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de révision en santé, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0060 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis net — Risque de révision en santé | L'exigence de capital nette pour risque de révision en santé, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R0600/C0070 | Valeurs absolues après choc — Passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) — Risque de révision en santé | La valeur absolue des passifs (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) sujets au risque de révision en santé, après le choc (selon la formule standard, c'est-à-dire une hausse de % du montant annuel des prestations de rente exposé au risque de révision). Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0600/C0080 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis brut — Risque de révision en santé | L'exigence de capital brute (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) pour le risque de révision en santé. |
| R0700/C0060 | Diversification dans le module risque de souscription en santé SLT — net | L'effet de diversification au sein du module risque de souscription en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement suite à l'agrégation des exigences de capital nettes (après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0700/C0080 | Diversification dans le module risque de souscription en santé SLT — brut | L'effet de diversification au sein du module risque de souscription en santé SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement suite à l'agrégation des exigences de capital brutes (avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques) des différents sous-modules de risque. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0800/C0060 | Capital de solvabilité requis net — Risque de souscription en santé SLT | L'exigence de capital totale nette pour risque de souscription en santé SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0800/C0080 | Capital de solvabilité brut — Risque de souscription en santé SLT | L'exigence de capital totale brute pour risque de souscription en santé SLT, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

Informations supplémentaires sur le risque de révision

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0900/C0090 | Facteur appliqué pour le choc de révision — PPE | Choc de révision: paramètre propre au groupe, tel que calculé par le groupe et approuvé par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre au groupe n'est employé. |
|-------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Risque de primes et de réserve en santé non-SLT

| | | |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000–R1030/ C0100 | Écart type pour risque de primes — PPE | Écart type propre au groupe pour le risque de primes pour chaque ligne d'activité et sa réassurance proportionnelle, tel que calculé par le groupe et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre au groupe n'est employé. |
| R1000–R1030/ C0110 | Écart type PPE brut/net | Indique si l'écart type propre au groupe (PPE) a été appliqué sur une base brute ou nette. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — PPE brut 2 — PPE net |
| R1000–R1030/ C0120 | Écart type pour risque de primes — PPE — Ajustement pour réassurance non proportionnelle | Le facteur d'ajustement propre au groupe pour la réassurance non proportionnelle de chaque ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 qui permet aux groupes de prendre en compte l'effet d'atténuation du risque de la réassurance en excédent de sinistres particulière par risque, calculé par le groupe et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre au groupe n'est employé. |
| R1000–R1030/ C0130 | Écart type pour risque de réserve — PPE | Écart type propre au groupe pour le risque de réserve pour chaque ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 et sa réassurance proportionnelle, tel que calculé par le groupe et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre au groupe n'est employé. |
| R1000–R1030/ C0140 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — mesure de volume pour risque de primes: Vprem | La mesure de volume pour risque de primes pour chaque ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 et sa réassurance proportionnelle. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1000–R1030/ C0150 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — mesure de volume pour risque de réserve: Vres | La mesure de volume pour risque de réserve au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 pour chaque ligne d'activité et sa réassurance proportionnelle. |
| R1000–R1030/ C0160 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — Diversification géographique | La diversification géographique utilisée pour la mesure de volume pour risque de primes et de réserve pour chaque ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 et sa réassurance proportionnelle. Si le facteur de diversification géographique n'est pas calculé, indiquer la valeur par défaut de 1. |
| R1000–R1030/ C0170 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — V | La mesure de volume pour risque de primes et de réserve en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, sections 4 et 12, du règlement (UE) 2015/35 pour chaque ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 et sa réassurance proportionnelle. |
| R1040/C0170 | Total mesure de volume pour risque de primes et de réserve | Le total de la mesure de volume pour risque de primes et de réserve, égal à la somme des mesures de volume pour le risque de primes et de réserve pour toutes les lignes d'activité. |
| R1050/C0100 | Écart type combiné | L'écart type combiné du risque de primes et de réserve pour tous les segments. |
| R1100/C0180 | Capital de solvabilité requis — risque de primes et de réserve en santé non-SLT | L'exigence de capital totale pour le sous-module risque de primes et de réserve en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, sections 4 et 12, du règlement (UE) 2015/35. |
| R1200/C0190 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R1200/C0200 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1200/C0210 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R1200/C0220 | Valeurs absolues après choc — Passifs — Risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en santé non-SLT, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R1200/C0230 | Valeur absolue après choc — Capital de solvabilité requis — Risque de cessation | L'exigence de capital pour risque de cessation en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35. |
| R1300/C0240 | Diversification dans le risque de souscription en santé non-SLT — brut | L'effet de diversification dans le sous-module risque de souscription en santé non-SLT visé au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35 suite à l'agrégation des exigences de capital pour risque de primes et de réserve en santé non-SLT et risque de cessation en santé non-SLT. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R1400/C0240 | Total capital de solvabilité requis — Risque de souscription en santé non-SLT | L'exigence de capital totale pour le sous-module risque de souscription en santé non-SLT visée au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35. |

Risque de catastrophe santé

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1500/C0250 | Capital de solvabilité requis net pour risque de catastrophe santé — Risque d'accident de masse | Le capital de solvabilité requis net pour le sous-module risque d'accident de masse, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1500/C0260 | Capital de solvabilité requis brut pour risque de catastrophe santé — Risque d'accident de masse | Le capital de solvabilité requis brut pour le sous-module risque d'accident de masse, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1510/C0250 | Capital de solvabilité requis net pour risque de catastrophe santé — Risque de concentration d'accidents | Le capital de solvabilité requis pour le sous-module risque de concentration d'accidents, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1510/C0260 | Capital de solvabilité requis brut pour risque de catastrophe santé — Risque de concentration d'accidents | Le capital de solvabilité requis pour le sous-module risque de concentration d'accidents, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1520/C0250 | Capital de solvabilité requis net pour risque de catastrophe santé — Risque de pandémie | Le capital de solvabilité requis net pour le sous-module risque de pandémie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1520/C0260 | Capital de solvabilité requis brut pour risque de catastrophe santé — Risque de pandémie | Le capital de solvabilité requis brut pour le sous-module risque de pandémie, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1530/C0250 | Diversification dans le module risque de catastrophe santé — net | L'effet de diversification dans le sous-module risque de catastrophe santé suite à l'agrégation des exigences de capital pour risque d'accident de masse, de concentration d'accidents et de risque de pandémie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1530/C0260 | Diversification dans le module risque de catastrophe santé — brut | L'effet de diversification dans le sous-module risque de catastrophe santé suite à l'agrégation des exigences de capital pour risque d'accident de masse, de concentration d'accidents et de risque de pandémie, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1540/C0250 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de catastrophe santé | L'exigence de capital totale nette, après capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, pour le sous-module risque de catastrophe santé. |
| R1540/C0260 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de catastrophe santé | L'exigence de capital totale brute, avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques, pour le sous-module risque de catastrophe santé. |

Total risque de souscription en santé

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1600/C0270 | Diversification dans le module risque de souscription en santé — net | L'effet de diversification dans le sous-module risque de souscription en santé suite à l'agrégation des exigences de capital des sous-modules risque de souscription en santé SLT, risque de souscription en santé non-SLT et risque de catastrophe santé visées au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, après ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R1600/C0280 | Diversification dans le module risque de souscription en santé — brut | L'effet de diversification dans le sous-module risque de souscription en santé suite à l'agrégation des exigences de capital des sous-modules risque de souscription en santé SLT, risque de souscription en santé non-SLT et risque de catastrophe santé visées au titre I, chapitre V, section 4, du règlement (UE) 2015/35, avant ajustement visant à tenir compte de la capacité d'absorption de pertes des provisions techniques. |
| R1700/C0270 | Total capital de solvabilité requis net pour risque de souscription en santé | Le capital de solvabilité requis total net pour le module risque de souscription en santé. |
| R1700/C0280 | Total capital de solvabilité requis brut pour risque de souscription en santé | Le capital de solvabilité requis total brut pour le module risque de souscription en santé. |

S.26.05 — Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.05 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.26.05 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Toutes les valeurs doivent être déclarées nettes de réassurance et des autres techniques d'atténuation du risque.

Les montants avant et après choc doivent être indiqués en tenant compte des actifs et passifs sujets à ce risque de choc. Pour les passifs, l'évaluation doit être effectuée soit au niveau du contrat, soit au niveau du groupe de risques homogène, selon que l'un ou l'autre offre le plus grand degré de détail. Cela signifie que si un contrat/groupe de risques homogène est sujet à un risque de choc, le montant sujet à ce risque de choc à déclarer est le montant des passifs associés à ce contrat/groupe de risques homogène.

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- a) cette information s'applique lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;

▼ B

- b) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- c) cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| R0010/C0010 | Simplification entreprises captives — risque de primes et de réserve en non-vie | Indique si une entreprise captive relevant du contrôle de groupe a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de primes et de réserve en non-vie. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Utilisation de simplifications 2 — Pas d'utilisation de simplifications Si R0010/C0010 = 1, seuls C0060, C0070 et C0090 doivent être complétés pour R0100 — R0230. |
| ▼ M4 | | |
| R0011/C0010 | Simplifications utilisées – risque de cessation en non-vie | Indiquer si une entreprise appartenant au périmètre du groupe pour le calcul du SCR a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de souscription non-vie. Choisir parmi les options suivantes: 1 – Simplification aux fins de l'article 90 <i>bis</i> 9 – Pas d'utilisation de simplifications |

▼ B**Risque de primes et de réserve en non-vie**

| | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100–R0210/ C0020 | Écart type pour risque de primes — Écart type PPE | Écart type propre au groupe pour le risque de primes pour chaque segment, tel que calculé par le groupe et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre au groupe n'est employé. |
|-----------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100–R0210/ C0030 | Écart type PPE brut/net | Indique si l'écart type propre au groupe (PPE) a été appliqué sur une base brute ou nette. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — PPE brut 2 — PPE net |
| R0100–R0210/ C0040 | Écart type pour risque de primes — PPE — Ajustement pour réassurance non proportionnelle | Le facteur d'ajustement propre au groupe pour la réassurance non proportionnelle de chaque segment qui permet aux groupes de prendre en compte l'effet d'atténuation du risque de la réassurance en excédent de sinistres particulière par risque, calculé par le groupe et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre au groupe n'est employé. |
| R0100–R0210/ C0050 | Écart type pour risque de réserve — PPE | Écart type propre au groupe pour le risque de réserve pour chaque segment, tel que calculé par le groupe et approuvé ou prescrit par l'autorité de contrôle. Ne rien indiquer si aucun paramètre propre au groupe n'est employé. |
| R0100–R0210/ C0060 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — mesure de volume pour risque de primes: Vprem | La mesure de volume pour risque de primes pour chaque ligne d'activité au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35. |
| R0100–R0210/ C0070 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — mesure de volume pour risque de réserve: Vres | La mesure de volume pour risque de réserve pour chaque segment, égale à la meilleure estimation de la provision pour sinistres à payer pour le segment, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0100–R0210/ C0080 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — Diversification géographique | La diversification géographique utilisée pour la mesure de volume pour chaque segment. Si le facteur de diversification géographique n'est pas calculé, indiquer la valeur par défaut de 1. |
| R0100–R0210/ C0090 | Mesure de volume pour risque de primes et de réserve — V | La mesure de volume pour risque de primes et de réserve en non-vie pour chaque segment. Si $R0010/C0010 = 1$, cet élément devrait représenter l'exigence de capital pour le risque de primes et de réserve en non-vie du segment particulier calculée en utilisant les simplifications. |
| R0220/C0090 | Total mesure de volume pour risque de primes et de réserve | Le total de la mesure de volume pour risque de primes et de réserve, égal à la somme des mesures de volume pour le risque de primes et de réserve pour tous les segments. |
| R0230/C0020 | Écart type combiné | L'écart type combiné du risque de primes et de réserve pour tous les segments. ► MI ————— ◀ |
| R0300/C0100 | Total exigence de capital pour risque de primes et de réserve en non-vie | L'exigence de capital totale pour le sous-module risque de primes et de réserve en non-vie. |



| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risque de cessation en non-vie | | |
| R0400/C0110 | Valeurs initiales absolues avant choc — Actifs — Risque de cessation en non-vie — risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en non-vie, avant le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0400/C0120 | Valeurs initiales absolues avant choc — Passifs — Risque de cessation en non-vie — risque de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation en non-vie, avant le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0400/C0130 | Valeurs absolues après choc — Actifs — Risque de cessation en non-vie — risque de cessation | La valeur absolue des actifs sujets au risque de cessation en non-vie, après le choc. Ne pas tenir compte pour cette cellule des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0400/C0140 | Valeurs absolues après choc — Passifs — Risque de cessation en non-vie — risque de cessation | La valeur absolue des passifs sujets au risque de cessation en non-vie, après le choc. Le montant des provisions techniques est net des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0400/C0150 | Capital de solvabilité requis — Risque de souscription en non-vie — Risque de cessation | L'exigence de capital pour risque de cessation en non-vie. |
| Risque de catastrophe en non-vie | | |
| R0500/C0160 | Exigence de capital pour risque de catastrophe en non-vie | L'exigence totale de capital pour risque de catastrophe en non-vie. |
| Total risque de souscription en non-vie | | |
| R0600/C0160 | Diversification dans le module risque de souscription en non-vie | L'effet de diversification dans le sous-module risque de souscription en non-vie suite à l'agrégation des exigences de capital pour risque de primes et de réserve, risque de catastrophe et risque de cessation. La diversification est déclarée en tant que valeur négative lorsqu'elle réduit l'exigence de capital. |
| R0700/C0160 | Capital de solvabilité total requis pour risque de souscription en non-vie | L'exigence de capital totale pour le sous-module risque de souscription en non-vie. |

S.26.06 — Capital de Solvabilité Requis — Risque opérationnel

Observations générales

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.06 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.26.06 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

▼ B

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- a) cette information s'applique lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- b) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- c) cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |
| R0100/C0020 | Provisions techniques brutes en vie (hors marge de risque) | Il s'agit des provisions techniques pour les engagements d'assurance vie ► M2 autres que ceux liés à des unités de compte ◀. À ces fins, les provisions techniques n'incluent pas de marge de risque, et sont calculées sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0110/C0020 | Provisions techniques brutes en vie liées à des unités de compte (hors marge de risque) | Les provisions techniques pour les engagements d'assurance vie pour lesquels le risque d'investissement est supporté par les preneurs. À ces fins, les provisions techniques n'incluent pas de marge de risque, et sont calculées sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0120/C0020 | Provisions techniques brutes en non-vie (hors marge de risque) | Il s'agit des provisions techniques pour les engagements d'assurance non-vie. À ces fins, les provisions techniques n'incluent pas de marge de risque, et sont calculées sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| R0130/C0020 | Exigence de capital pour risque opérationnel sur base des provisions techniques | L'exigence de capital pour risque opérationnel sur base des provisions techniques. |
| R0200/C0020 | Primes brutes vie acquises (12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 derniers mois pour les engagements d'assurance vie, ► M2 autres que ceux liés à des unités de compte ◀ sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0210/C0020 | Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 derniers mois pour les engagements d'assurance vie pour lesquels le risque d'investissement est supporté par les preneurs, sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0220/C0020 | Primes brutes non-vie acquises (12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 derniers mois pour les engagements d'assurance non-vie, sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0230/C0020 | Primes brutes vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 mois précédant les 12 derniers mois pour les engagements d'assurance vie, ► M2 autres que ceux liés à des unités de compte ◀ sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0240/C0020 | Primes brutes vie acquises liées à des unités de compte (12 mois précédant les 12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 mois précédant les 12 derniers mois pour les engagements d'assurance vie pour lesquels le risque d'investissement est supporté par les preneurs, sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0250/C0020 | Primes brutes non-vie acquises (12 mois précédant les 12 derniers mois) | Primes acquises au cours des 12 mois précédant les 12 derniers mois pour les engagements d'assurance non-vie, sans déduction des primes cédées aux réassureurs. |
| R0260/C0020 | Exigence de capital pour risque opérationnel sur base des primes acquises | L'exigence de capital pour risque opérationnel sur base des primes acquises. |
| R0300/C0020 | Exigence de capital pour risque opérationnel avant plafonnement | L'exigence de capital pour risque opérationnel avant ajustement selon plafond. |
| R0310/C0020 | Plafond sur base du capital de solvabilité requis de base | Le résultat de l'application du pourcentage de plafonnement appliqué au SCR de base. |
| R0320/C0020 | Exigence de capital pour risque opérationnel après plafonnement | L'exigence de capital pour risque opérationnel après ajustement selon plafond. |
| R0330/C0020 | Dépenses encourues pour les activités en unités de compte (12 derniers mois) | Le montant des dépenses encourues au cours des 12 derniers mois en ce qui concerne les contrats d'assurance vie où le risque d'investissement est supporté par les preneurs. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| R0340/C0020 | Total exigence de capital pour risque opérationnel | L'exigence de capital pour risque opérationnel. |

S.26.07 — Capital de solvabilité requis — Simplifications**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.26.07 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.26.07 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- a) cette information s'applique lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- b) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- c) cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0010 | Article 112 | Indique si les chiffres déclarés le sont en vertu de l'article 112, paragraphe 7, de la directive 2009/138/CE pour fournir une estimation du SCR au moyen de la formule standard. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Déclaration en vertu de l'article 112, paragraphe 7 2 — Déclaration normale |
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0040 | Monnaie du risque de taux d'intérêt (entreprises captives) | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie d'émission. Indiquer chaque monnaie sur une ligne séparée. |

Risque de marché (y compris entreprises captives)

| | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0010/ C0010–C0070 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Valeur de marché — par échelon de qualité de crédit | Valeur de marché des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations et les prêts pour chaque échelon de qualité de crédit, lorsqu'une évaluation de crédit établie par un OEEC désigné existe. |
| R0010/C0080 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Valeur de marché — Pas d'évaluation existante | Valeur de marché des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations et les prêts lorsqu'aucune évaluation de crédit établie par un OEEC désigné n'existe. |
| R0020/ C0010–C0070 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Duration modifiée — par échelon de qualité de crédit | Duration modifiée, en années, des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations et les prêts pour chaque échelon de qualité de crédit, lorsqu'une évaluation de crédit établie par un OEEC désigné existe. |
| R0020/C0080 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Duration modifiée — Pas d'évaluation existante | Duration modifiée, en années, des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations et les prêts lorsqu'aucune évaluation de crédit établie par un OEEC désigné n'existe. |
| R0030/C0090 | Risque de spread (obligations et emprunts) — Augmentation des provisions techniques UC et indexés | L'augmentation des provisions techniques, moins la marge de risque, pour les contrats dans lesquels les preneurs assument le risque d'investissement, avec des options et garanties incorporées, qui résulterait d'une baisse soudaine de la valeur des actifs soumis à une exigence de capital pour risque de spread sur les obligations selon les calculs simplifiés. |

Risque de taux d'intérêt (entreprises captives)

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0040/C0100 | Risque de taux d'intérêt (entreprises captives) — Exigence de capital — Hausse du taux d'intérêt — par monnaie | Exigence de capital pour risque de hausse de la courbe des taux d'intérêt selon le calcul simplifié pour entreprises captives pour chaque monnaie déclarée. |
| R0040/C0110 | Risque de taux d'intérêt (entreprises captives) — Exigence de capital — Baisse du taux d'intérêt — par monnaie | Exigence de capital pour risque de baisse de la courbe des taux d'intérêt selon le calcul simplifié pour entreprises captives pour chaque monnaie déclarée. |

Risque de souscription en vie

| | | |
|-------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0120 | Risque de mortalité — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque définis à l'article 91 du règlement (UE) 2015/35 pour tous les engagements sujets au risque de mortalité. |
| R0100/C0160 | Risque de mortalité — Taux moyen $t + 1$ | Taux de mortalité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0100/C0180 | Risque de mortalité — Durée modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements à verser en cas de décès inclus dans la meilleure estimation pour les contrats avec un capital sous risque positif |
| R0110/C0150 | Risque de longévité — Meilleure estimation | La meilleure estimation des engagements soumis au risque de longévité. |
| R0110/C0160 | Risque de longévité — Taux moyen $t + 1$ | Taux de mortalité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats pour lesquels une baisse des taux de mortalité entraîne une augmentation des provisions techniques. |
| R0110/C0190 | Risque de longévité — Durée modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements aux bénéficiaires inclus dans la meilleure estimation pour les contrats pour lesquels une baisse des taux de mortalité entraîne une augmentation des provisions techniques |
| R0120/C0120 | Risque d'invalidité — de morbidité — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque définis à l'article 93 du règlement (UE) 2015/35 pour tous les engagements sujets au risque d'invalidité — de morbidité. |
| R0120/C0130 | Risque d'invalidité — de morbidité — Capital sous risque $t + 1$ | Capital sous risque comme défini en R0120/C0120 après 12 mois. |
| R0120/C0150 | Risque d'invalidité — de morbidité — Meilleure estimation | La meilleure estimation des engagements soumis au risque d'invalidité — de morbidité. |
| R0120/C0160 | Risque d'invalidité — de morbidité — Taux moyen $t + 1$ | Taux d'invalidité — de morbidité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0120/C0170 | Risque d'invalidité — de morbidité — Taux moyen $t + 2$ | Taux d'invalidité — de morbidité moyen au cours des douze mois suivant les douze mois à venir ($t + 2$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0120/C0180 | Risque d'invalidité — de morbidité — Durée modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements à verser pour invalidité-morbidité inclus dans la meilleure estimation pour les contrats avec un capital sous risque positif |
| R0120/C0200 | Risque d'invalidité — de morbidité — Taux d'échéance | Taux d'échéance attendu au cours des 12 mois suivants ($t + 1$) pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0130/C0140 | Risque (haussier) de cessation — Coût de rachat | Somme de tous les coûts de rachat positifs tels que définis à l'article 95 du règlement (UE) 2015/35. |
| R0130/C0160 | Risque (haussier) de cessation — Taux moyen $t + 1$ | Taux de cessation moyen des contrats à coût de rachat positif. |
| R0130/C0190 | Risque (haussier) de cessation — Durée moyenne de liquidation | Durée moyenne, exprimée en années, sur laquelle les contrats à coût de rachat positif sont liquidés. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0140/C0140 | Risque (baissier) de cessation — Coût de rachat | Somme de tous les coûts de rachat négatifs tels que définis à l'article 95 du règlement (UE) 2015/35. |
| R0140/C0160 | Risque (baissier) de cessation — Taux moyen t + 1 | Taux de cessation moyen des contrats à coût de rachat négatif. |
| R0140/C0190 | Risque (baissier) de cessation — Durée moyenne de liquidation | Durée moyenne, exprimée en années, sur laquelle les contrats à coût de rachat négatif sont liquidés. |
| R0150/C0180 | Risque de dépenses en vie — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, des flux de trésorerie inclus dans la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance vie. |
| R0150/C0210 | Risque de dépenses en vie — Paiements | Frais payés en lien avec l'assurance et la réassurance vie au cours des 12 derniers mois. |
| R0150/C0220 | Risque de dépenses en vie — taux d'inflation moyen | Taux d'inflation moyen pondéré inclus dans le calcul de la meilleure estimation de ces engagements, les pondérations étant fondées sur la valeur actuelle des dépenses incluses dans le calcul de la meilleure estimation pour la gestion des engagements existants en vie. |
| R0160/C0230 | Risque de catastrophe en vie — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque au sens de l'article 96 du règlement (UE) 2015/35. |

Risque de souscription en santé

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0200/C0120 | Risque de mortalité en santé — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque définis à l'article 97 du règlement (UE) 2015/35 pour tous les engagements sujets au risque de mortalité en santé. |
| R0200/C0160 | Risque de mortalité en santé — Taux moyen t + 1 | Taux de mortalité moyen au cours des 12 mois suivants (t + 1), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0200/C0180 | Risque de mortalité en santé — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements à verser en cas de décès inclus dans la meilleure estimation pour les contrats avec un capital sous risque positif |
| R0210/C0150 | Risque de longévité en santé — Meilleure estimation | La meilleure estimation des engagements soumis au risque de longévité en santé. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0210/C0160 | Risque de longévité en santé — Taux moyen $t + 1$ | Taux de mortalité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats pour lesquels une baisse des taux de mortalité entraîne une augmentation des provisions techniques. |
| R0210/C0180 | Risque de longévité en santé — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements aux bénéficiaires inclus dans la meilleure estimation pour les contrats pour lesquels une baisse des taux de mortalité entraîne une augmentation des provisions techniques |
| R0220/C0180 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, des flux de trésorerie inclus dans la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance en frais médicaux. |
| R0220/C0210 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) — Paiements | Frais payés en lien avec l'assurance et la réassurance en frais médicaux au cours des 12 derniers mois. |
| R0220/C0220 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (frais médicaux) — Taux d'inflation moyen | Taux d'inflation moyen pondéré des paiements médicaux inclus dans le calcul de la meilleure estimation de ces engagements, les pondérations étant fondées sur la valeur actuelle des paiements médicaux inclus dans le calcul de la meilleure estimation de ces engagements. |
| R0230/C0120 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Capital sous risque | Somme des montants positifs de capital sous risque définis à l'article 100 du règlement (UE) 2015/35 pour tous les engagements sujets au risque d'invalidité — de morbidité (protection du revenu). |
| R0230/C0130 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Capital sous risque $t + 1$ | Capital sous risque comme défini en R0230/C0120 après 12 mois. |
| R0230/C0150 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Meilleure estimation | La meilleure estimation des engagements soumis au risque d'invalidité — de morbidité. |
| R0230/C0160 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Taux moyen $t + 1$ | Taux d'invalidité — de morbidité moyen au cours des 12 mois suivants ($t + 1$), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0230/C0170 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Taux moyen t + 2 | Taux d'invalidité — de morbidité moyen au cours des douze mois suivant les douze mois à venir (t + 2), pondéré par la somme assurée pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0230/C0180 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, de tous les paiements à verser pour invalidité-morbidité inclus dans la meilleure estimation pour les contrats avec un capital sous risque positif |
| R0230/C0200 | Risque d'invalidité — de morbidité en santé (protection du revenu) — Taux d'échéance | Taux d'échéance attendu au cours des 12 mois suivants pour les contrats avec un capital sous risque positif. |
| R0240/C0140 | Risque (haussier) de cessation en santé SLT — Coût de rachat | Somme de tous les coûts de rachat positifs tels que définis à l'article 102 du règlement (UE) 2015/35. |
| R0240/C0160 | Risque (haussier) de cessation en santé SLT — Taux moyen t + 1 | Taux de cessation moyen des contrats à coût de rachat positif. |
| R0240/C0190 | Risque (haussier) de cessation en santé SLT — Durée moyenne de liquidation | Durée moyenne, exprimée en années, sur laquelle les contrats à coût de rachat positif sont liquidés. |
| R0250/C0140 | Risque (baissier) de cessation en santé SLT — Coût de rachat | Somme de tous les coûts de rachat négatifs tels que définis à l'article 102 du règlement (UE) 2015/35. |
| R0250/C0160 | Risque (baissier) de cessation en santé SLT — Taux moyen t + 1 | Taux de cessation moyen des contrats à coût de rachat négatif. |
| R0250/C0190 | Risque (baissier) de cessation en santé SLT — Durée moyenne de liquidation | Durée moyenne, exprimée en années, sur laquelle les contrats à coût de rachat négatif sont liquidés. |
| R0260/C0180 | Risque de dépenses en santé — Duration modifiée | Duration modifiée, exprimée en années, des flux de trésorerie inclus dans la meilleure estimation des engagements d'assurance et de réassurance en santé. |
| R0260/C0210 | Risque de dépenses en santé — Paiements | Frais payés en lien avec l'assurance et la réassurance en santé au cours des 12 derniers mois. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0260/C0220 | Risque de dépenses en santé — taux d'inflation moyen | Taux d'inflation moyen pondéré inclus dans le calcul de la meilleure estimation de ces engagements, les pondérations étant fondées sur la valeur actuelle des dépenses incluses dans le calcul de la meilleure estimation pour la gestion des engagements existants en santé. |

▼ **M4****Risque de marché – concentrations du risque de marché**

| | | |
|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0300/C0300 | Partie du portefeuille de dettes | La partie du portefeuille de dettes pour laquelle un calcul simplifié du SCR a été effectué. À déclarer uniquement si l'entreprise est exemptée de déclarer le modèle S.06.02. |
|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Simplifications pour le risque de catastrophe naturelle

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0400/C0320 | Tempête – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque utilisée dans les simplifications pour le risque de tempête. |
| R0400/C0330 | Tempête – somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque de tempête. |
| R0410/C0320 | Grêle – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de grêle. |
| R0410/C0330 | Grêle – somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque de grêle. |
| R0420/C0320 | Séisme – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de séisme. |
| R0420/C0330 | Séisme – somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque de séisme. |
| R0430/C0320 | Inondations – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque d'inondations. |
| R0430/C0330 | Inondations – somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque d'inondations. |

▼ M4

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0440/C0320 | Affaissement – pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la pondération de risque choisie dans les simplifications pour le risque d'affaissement. |
| R0440/C0330 | Affaissement – somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque de catastrophe naturelle | Indiquer la somme des expositions faisant l'objet des simplifications pour le risque d'affaissement. |

▼ B**S.27.01 — Capital de solvabilité requis — Risque de catastrophe en non-vie et santé****Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes, ainsi que pour les fonds cantonnés, les portefeuilles sous ajustement égalisateur et la part restante.

Le modèle SR.27.01 doit être complété pour chaque fonds cantonné (FC), chaque portefeuille sous ajustement égalisateur (PAE), ainsi que pour la part restante. Toutefois, lorsqu'un FC/PAE inclut lui-même un FC/PAE, ce dernier fonds doit être traité en tant que fonds distinct. Le modèle doit être complété pour chaque sous-fonds de FC/PAE important, tel qu'identifié dans le deuxième tableau de S.01.03.

Le modèle SR.27.01 ne concerne que les FC/PAE d'entreprises consolidées conformément à l'article 335, paragraphe 1, points a), b) et c), du règlement (UE) 2015/35 lorsque la première méthode (consolidation comptable) est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode (déduction et agrégation).

Ce modèle vise à permettre d'appréhender la manière dont a été calculé le module risque de catastrophe du SCR et quels en sont les principaux éléments.

Pour chaque type de risque de catastrophe, l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise doit être déterminé. Ce calcul est prospectif et doit être fondé sur le programme de réassurance de l'exercice suivant, tel que décrit dans les modèles de réassurance pour les couvertures facultatives (annexe II, S.30.01 et S.30.02), et le programme de cession en réassurance de l'exercice suivant (annexe II, S.30.03 et S.30.04).

Les entreprises doivent estimer leurs recouvrements résultant de l'atténuation du risque conformément à la directive 2009/138/CE, au règlement (UE) 2015/35 et aux normes techniques applicables. Elles ne complètent le modèle de déclaration de catastrophe que jusqu'au niveau de détail nécessaire pour effectuer ce calcul.

Pour les modules risque de souscription en non-vie et en santé, le risque de catastrophe est défini comme étant le risque de perte, ou de changement défavorable de la valeur des engagements d'assurance, résultant de l'incertitude importante, liée aux événements extrêmes ou exceptionnels, qui pèse sur les hypothèses retenues en matière de prix et de provisionnement, conformément à l'article 105, paragraphe 2, point b), et à l'article 105, paragraphe 4, point c), de la directive 2009/138/CE.

Les exigences de fonds propres déclarées correspondent aux exigences de fonds propres avant et après effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise. L'exigence de capital après atténuation du risque est celle avant capacité d'absorption des pertes des provisions techniques. La valeur par défaut de l'atténuation du risque est déclarée en tant que valeur positive pour être déduite.

▼ B

Si l'effet de diversification réduit l'exigence de capital, la valeur par défaut de la diversification est déclarée en tant que valeur négative.

Pour les déclarations du groupe, les exigences spécifiques suivantes doivent être respectées:

- d) cette information s'applique lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée, que ce soit exclusivement ou en combinaison avec la seconde méthode définie à l'article 233 de ladite directive;
- e) lorsque les deux méthodes sont employées de manière combinée, cette information n'a besoin d'être déclarée que pour la partie du groupe calculée selon la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE;
- f) cette information ne s'applique pas aux groupes lorsque la deuxième méthode, définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, est utilisée de manière exclusive.

▼ M1

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

▼ B

| | | |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Z0020 | Fonds cantonné, portefeuille sous ajustement égalisateur ou part restante | Indique si les chiffres déclarés concernent un fonds cantonné, un portefeuille sous ajustement égalisateur ou la part restante. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — FC/PAE 2 — Part restante |
| Z0030 | Numéro du fonds/du portefeuille | Lorsque Z0020 = 1, fournir le numéro d'identification du FC ou du PAE. Ce numéro est attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe et il doit être cohérent dans le temps et avec le numéro du fonds/du portefeuille déclaré dans d'autres modèles. ► M2 ————— ◀ |

▼ M4

| | | |
|------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R0001/C001 | Simplifications utilisées – risque d'incendie | Indiquer si une entreprise appartenant au périmètre du groupe pour le calcul du SCR a utilisé des simplifications pour le calcul du risque d'incendie. Choisir parmi les options suivantes: 1 – Simplifications aux fins de l'article 90 <i>quater</i> 9 – Pas d'utilisation de simplifications Si R0001/C0001 = 1, seul C0880 doit être complété pour R2600. |
| R0002/C001 | Simplifications utilisées – risque de catastrophe naturelle | Indiquer si une entreprise appartenant au périmètre du groupe pour le calcul du SCR a utilisé des simplifications pour le calcul du risque de catastrophe naturelle. Choisir parmi les options suivantes: 1 – Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> tempête 2 – Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> séisme 3 – Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> inondation 4 – Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> grêle 5 – Simplification aux fins de l'article 90 <i>ter</i> affaissement 9 – Pas d'utilisation de simplifications Les options 1 à 5 peuvent être utilisées simultanément. |


Risque de catastrophe en non-vie — résumé

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0010 | SCR avant atténuation du risque — Risque de catastrophe naturelle | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les périls de catastrophe naturelle, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0010/R0070. |
| C0010/R0020–R0060 | SCR avant atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe naturelle | L'exigence totale de fonds propres, avant atténuation du risque, par péril de catastrophe naturelle, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones et régions. Par péril naturel, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe avant atténuation du risque. |
| C0010/R0070 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents périls de catastrophe naturelle. |
| C0020/R0010 | Total atténuation du risque — Risque de catastrophe naturelle | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant de tous les périls de catastrophe naturelle, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0020/R0070. |
| C0020/R0020–R0060 | Total atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe naturelle | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, par péril de catastrophe naturelle. |
| C0020/R0070 | Total atténuation du risque — Diversification entre périls | L'effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe des différents périls de catastrophe naturelle. |
| C0030/R0010 | SCR après atténuation du risque — Risque de catastrophe naturelle | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les périls de catastrophe naturelle, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0030/R0070. |
| C0030/R0020–R0060 | SCR après atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe naturelle | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, par péril de catastrophe naturelle, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones et régions. Par péril naturel, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe après atténuation du risque. |
| C0030/R0070 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents périls de catastrophe naturelle. |
| C0010/R0080 | SCR avant atténuation du risque — Risque de catastrophe en réassurance dommages non proportionnelle | Le risque total de catastrophe avant atténuation du risque découlant de la réassurance dommages non proportionnelle. |

▼B

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020/R0080 | Total atténuation du risque — Risque de catastrophe en réassurance dommages non proportionnelle | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour la réassurance dommages non proportionnelle. |
| C0030/R0080 | SCR après atténuation du risque — Risque de catastrophe en réassurance dommages non proportionnelle | Le risque total de catastrophe après atténuation du risque découlant de la réassurance dommages non proportionnelle. |
| C0010/R0090 | SCR avant atténuation du risque — Risque de catastrophe d'origine humaine | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les périls d'origine humaine, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0010/R0160. |
| C0010/R0100–R0150 | SCR avant atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe d'origine humaine | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, par péril d'origine humaine, en tenant compte de l'effet de diversification entre sous-périls. Par péril d'origine humaine, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe avant atténuation du risque. |
| C0010/R0160 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents périls d'origine humaine. |
| C0020/R0090 | Total atténuation du risque — Risque de catastrophe d'origine humaine | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant de tous les périls d'origine humaine, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0020/R0070. |
| C0020/R0100–R0150 | Total atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe d'origine humaine | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, par péril de catastrophe d'origine humaine. |
| C0020/R0160 | Total atténuation du risque — Diversification entre périls | L'effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe des différents périls d'origine humaine. |
| C0030/R0090 | SCR après atténuation du risque — Risque de catastrophe d'origine humaine | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les périls de catastrophe d'origine humaine, en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0030/R0160. |
| C0030/R0100–R0150 | SCR après atténuation du risque — Périls du risque de catastrophe d'origine humaine | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, par péril de catastrophe d'origine humaine, en tenant compte de l'effet de diversification entre sous-périls. Par péril d'origine humaine, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe après atténuation du risque. |

▼ B

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0030/R0160 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents périls de catastrophe d'origine humaine. |
| C0010/R0170 | SCR avant atténuation du risque — Autres risques de catastrophe en non-vie | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les périls «autres non-vie», en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0010/R0180. |
| C0010/R0180 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents périls «autres non-vie». |
| C0020/R0170 | Total atténuation du risque — Autres risques de catastrophe en non-vie | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant de tous les périls «autres non-vie», en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0020/R0180. |
| C0020/R0180 | Total atténuation du risque — Diversification entre périls | L'effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe des différents périls «autres non-vie». |
| C0030/R0170 | SCR après atténuation du risque — Autres risques de catastrophe en non-vie | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les périls de catastrophe «autres non-vie», en tenant compte des effets de diversification entre les périls en C0030/R0180. |
| C0030/R0180 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre périls | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents périls «autres non-vie». |
| C0010/R0190 | SCR avant atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie») avant l'effet de diversification entre les sous-modules. |
| C0010/R0200 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»). |

▼ B

| | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0210 | SCR avant atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»), en tenant compte des effets de la diversification entre les sous-modules en C0010/R0200. |
| C0020/R0190 | Total atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie») avant l'effet de diversification entre les sous-modules. |
| C0020/R0200 | Total atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | L'effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe des différents sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»). |
| C0020/R0210 | Total atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»), en tenant compte de l'effet de diversification entre les sous-modules en C0020/R0200. |
| C0030/R0190 | SCR après atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie avant diversification | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie») avant l'effet de diversification entre les sous-modules. |
| C0030/R0200 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»). |
| C0030/R0210 | SCR après atténuation du risque — Total risques de catastrophe en non-vie après diversification | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les sous-modules (catastrophe naturelle, réassurance dommages non proportionnelle, catastrophe d'origine humaine et «autres risques non-vie»), en tenant compte de l'effet de diversification entre les sous-modules en C0030/R0200. |

Risque de catastrophe santé — résumé

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/R0300 | SCR avant atténuation du risque — Risque de catastrophe santé | Le risque total de catastrophe, avant atténuation du risque, de tous les sous-modules de risque de catastrophe santé, en tenant compte de l'effet de diversification entre les sous-modules en C0010/R0340. |
|-------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010/ R0310–R0330 | SCR avant atténuation du risque — Sous-modules risque de catastrophe santé | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, par sous-module de risque de catastrophe santé, en tenant compte de l'effet de diversification entre pays. Par sous-module de risque de catastrophe santé, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe avant atténuation du risque. |
| C0010/R0340 | SCR avant atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents sous-modules de risque de catastrophe santé. |
| C0020/R0300 | Total atténuation du risque — Risque de catastrophe santé | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant de tous les sous-modules de risque de catastrophe santé, en tenant compte des effets de diversification entre les sous-modules en C0020/R0340. |
| C0020/ R0310–R0330 | Total atténuation du risque — Sous-modules de risque de catastrophe santé | L'effet total d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, par sous-module de risque de catastrophe santé. |
| C0020/R0340 | Total atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification découlant de l'agrégation des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe des différents sous-modules de risque de catastrophe santé. |
| C0030/R0300 | SCR après atténuation du risque — Risque de catastrophe santé | Le risque total de catastrophe, après atténuation du risque, de tous les sous-modules de risque de catastrophe santé, en tenant compte des effets de diversification entre les sous-modules en C0030/R0340. |
| C0030/ R0310–R0330 | SCR après atténuation du risque — Sous-modules risque de catastrophe santé | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, par sous-module de risque de catastrophe santé, en tenant compte de l'effet de diversification entre pays. Par sous-module de risque de catastrophe santé, ce montant est égal à l'exigence pour risque de catastrophe après atténuation du risque. |
| C0030/R0340 | SCR après atténuation du risque — Diversification entre sous-modules | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents sous-modules de risque de catastrophe santé. |

Risque de catastrophe en non-vie**Risque de catastrophe naturelle — tempête**

| | | |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/ R0610–R0780 | Estimation des primes brutes à acquérir — autres régions | Une estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, en ce qui concerne les 14 régions autres que les régions ► <u>MI</u> déterminées ◀ (en y incluant les régions indiquées à l'annexe III, hormis celles indiquées à l'annexe V ou à l'annexe XIII du règlement (UE) 2015/35), pour les contrats qui concernent les engagements des lignes d'activité incendie et autres dommages qui couvrent le risque de tempête y compris les engagements de réassurance proportionnelle, et assurance maritime, aérienne et transport couvrant les dommages aux biens à terre provoqués par la tempête y compris les engagements de réassurance proportionnelle. Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance. |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040/R0790 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total tempête autres régions avant diversification | Total de l'estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance avant diversification, au cours de l'année suivante, pour les 14 régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0050/R0400–R0590 | Exposition — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La somme du total assuré pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour les lignes d'activité: incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent le risque de tempête, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀; et assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par la tempête, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0050/R0600 | Exposition — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'exposition, avant diversification, pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0060/R0400–R0590 | Perte brute spécifiée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Perte brute spécifiée pour tempête pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0060/R0600 | Perte brute spécifiée — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de la perte brute spécifiée, avant diversification, pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0070/R0400–R0590 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Facteur de capital requis pour risque des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour tempête, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0070/R0600 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Rapport entre la perte brute spécifiée totale et l'exposition totale. |
| C0080/R0400–R0590 | Scénario A ou B — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La plus grande exigence de capital pour risque de tempête pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ selon le scénario A ou le scénario B. Lors de la détermination du scénario, A ou B, donnant le plus grand montant, tenir compte de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe du péril en question. |

▼ B

| | | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090/ R0400–R0590 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Capital requis avant atténuation du risque découlant de la tempête pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, selon que le scénario A ou B donne la plus grande valeur. |
| C0090/R0600 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Capital requis total avant atténuation du risque découlant de la tempête pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0090/R0790 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête autres régions avant diversification | Capital requis avant atténuation du risque pour risque de tempête dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0090/R0800 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête toutes régions avant diversification | Capital requis total avant atténuation du risque découlant de la tempête pour toutes les régions. |
| C0090/R0810 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques de tempête relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0090/R0820 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tempête après diversification | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, pour risque de tempête, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0090/R0810. |
| C0100/ R0400–R0590 | Atténuation du risque estimée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé, correspondant au scénario sélectionné, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |

▼ B

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100/R0600 | Atténuation du risque estimée — Total tempête régions ► <u>MI</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée découlant de la tempête pour les 20 régions ► <u>MI</u> déterminées ◀. |
| C0100/R0790 | Atténuation du risque estimée — Total tempête autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>MI</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0100/R0800 | Atténuation du risque estimée — Total tempête toutes régions avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée découlant de la tempête pour toutes les régions. |
| C0110/R0400–R0590 | Primes de reconstitution estimées — Région ► <u>MI</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 20 régions ► <u>MI</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées, correspondant au scénario sélectionné, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C0110/R0600 | Primes de reconstitution estimées — Total tempête régions ► <u>MI</u> déterminées ◀ avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour les 20 régions ► <u>MI</u> déterminées ◀. |
| C0110/R0790 | Primes de reconstitution estimées — Total tempête autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>MI</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C0110/R0800 | Primes de reconstitution estimées — Total tempête toutes régions avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour toutes les régions. |
| C0120/R0400–R0590 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Région ► <u>MI</u> déterminées ◀ | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant de la tempête pour chacune des régions ► <u>MI</u> déterminées ◀, correspondant au scénario sélectionné. |
| C0120/R0600 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tempête régions ► <u>MI</u> déterminées ◀ avant diversification | Capital requis total, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, pour les 20 régions ► <u>MI</u> déterminées ◀. |
| C0120/R0790 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tempête autres régions avant diversification | Capital requis après atténuation du risque pour risque de tempête dans les régions autres qu' ► <u>MI</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ B

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120/R0800 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tempête toutes régions avant diversification | Capital requis total, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, pour toutes les régions. |
| C0120/R0810 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation du capital requis, après atténuation du risque, des risques de tempête relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0120/R0820 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tempête après diversification | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, pour risque de tempête, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0120/R0810. |

Risque de catastrophe naturelle — tremblement de terre

| | | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0130/ R1040–R1210 | Estimation des primes brutes à acquérir — autres régions | Une estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, en ce qui concerne chacune des régions autres que les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ (en y incluant les régions indiquées à l'annexe III, hormis celles indiquées à l'annexe V ou à l'annexe XIII du règlement (UE) 2015/35), pour les contrats qui concernent les engagements des lignes d'activité: incendie et autres dommages couvrant le risque de tremblement de terre, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et assurance maritime, aérienne et transport couvrant les dommages aux biens provoqués par les tremblements de terre, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance. |
| C0130/R1220 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total tremblement de terre autres régions avant diversification | Total de l'estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance au cours de l'année suivante pour les autres régions. |
| C0140/ R0830–R1020 | Exposition — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La somme du total assuré pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour les lignes d'activité: incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent le risque de tremblement de terre, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀; et assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par les tremblements de terre, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0140/R1030 | Exposition — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'exposition pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |

▼ **B**

| | | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150/ R0830–R1020 | Perte brute spécifiée — Région ► M1 déterminées ◀ | Perte brute spécifiée pour tremblement de terre pour chacune des 20 régions ► M1 déterminées ◀, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0150/R1030 | Perte brute spécifiée — Total tremblement de terre régions ► M1 déterminées ◀ avant diversification | Total de la perte tremblement de terre brute spécifiée pour les 20 régions ► M1 déterminées ◀. |
| C0160/ R0830–R1020 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► M1 déterminées ◀ | Facteur de capital requis pour risque des 20 régions ► M1 déterminées ◀ pour tremblement de terre selon la formule standard, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0160/R1030 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre régions ► M1 déterminées ◀ avant diversification | Rapport entre la perte brute spécifiée totale et l'exposition totale. |
| C0170/ R0830–R1020 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► M1 déterminées ◀ | Capital requis avant atténuation du risque découlant des tremblements de terre pour chacune des 20 régions ► M1 déterminées ◀. |
| C0170/R1030 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre régions ► M1 déterminées ◀ avant diversification | Capital requis total avant atténuation du risque découlant de tremblements de terre pour les 20 régions ► M1 déterminées ◀. |
| C0170/R1220 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre autres régions avant diversification | Capital requis avant atténuation du risque pour risque de tremblement de terre dans les régions autres qu' ► M1 déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0170/R1230 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | Capital requis total avant atténuation du risque découlant des tremblements de terre pour toutes les régions. |
| C0170/R1240 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques de tremblement de terre relatifs aux différentes régions (régions ► M1 déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0170/R1250 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total tremblement de terre après diversification | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, pour risque de tremblement de terre, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0170/R1240. |
| C0180/ R0830–R1020 | Atténuation du risque estimée — Région ► M1 déterminées ◀ | Pour chacune des 20 régions ► M1 déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |

▼ B

| | | |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0180/R1030 | Atténuation du risque estimée — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0180/R1220 | Atténuation du risque estimée — Total tremblement de terre autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0180/R1230 | Atténuation du risque estimée — Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour toutes les régions. |
| C0190/R0830–R1020 | Primes de reconstitution estimées — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C0190/R1030 | Primes de reconstitution estimées — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour les 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0190/R1220 | Primes de reconstitution estimées — Total tremblement de terre autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C0190/R1230 | Primes de reconstitution estimées — Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour toutes les régions. |
| C0200/R0830–R1020 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant du tremblement de terre pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0200/R1030 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tremblement de terre régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Le capital requis total, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant du tremblement de terre pour chacune des 20 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0200/R1220 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tremblement de terre autres régions avant diversification | Capital requis après atténuation du risque pour risque de tremblement de terre dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |

▼ **B**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0200/R1230 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tremblement de terre toutes régions avant diversification | Le capital requis total, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant du tremblement de terre pour toutes les 20 régions. |
| C0200/R1240 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation du capital requis, après atténuation du risque, des risques de tremblement de terre relatifs aux différentes régions (régions ► M1 déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0200/R1250 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total tremblement de terre après diversification | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, pour risque de tremblement de terre, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0200/R1240. |

Risque de catastrophe naturelle — inondation

| | | |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0210/ R1410–R1580 | Estimation des primes brutes à acquérir — autres régions | <p>Une estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, en ce qui concerne chacune des régions autres que les 14 régions ► M1 déterminées ◀ (en y incluant les régions indiquées à l'annexe III, hormis celles indiquées à l'annexe V ou à l'annexe XIII du règlement (UE) 2015/35), pour les contrats qui concernent les engagements des lignes d'activité:</p> <p>incendie et autres dommages couvrant le risque d'inondation, y compris les engagements de réassurance proportionnelle;</p> <p>assurance maritime, aérienne et transport couvrant les dommages aux biens provoqués par les inondations, y compris les engagements de réassurance proportionnelle.</p> <p>autre assurance des véhicules à moteur, y compris les engagements de réassurance proportionnelle.</p> <p>Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance.</p> |
| C0210/R1590 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total inondation autres régions avant diversification | Total de l'estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance au cours de l'année suivante pour les autres régions. |
| C0220/ R1260–R1390 | Exposition — Région ► M1 déterminées ◀ | <p>La somme du total assuré pour chacune des 14 régions ► M1 déterminées ◀ pour les lignes d'activité:</p> <p>incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent le risque d'inondation, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► M1 déterminées ◀;</p> <p>assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par les inondations, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► M1 déterminées ◀. et</p> <p>autre assurance des véhicules à moteur, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, multipliée par 1,5, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par les inondations, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► M1 déterminées ◀.</p> |

▼ B

| | | |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0220/R1400 | Exposition — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'exposition pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0230/ R1260–R1390 | Perte brute spécifiée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Perte brute spécifiée pour inondation pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0230/R1400 | Perte brute spécifiée — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de la perte inondation brute spécifiée pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0240/ R1260–R1390 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Facteur de capital requis pour risque des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour inondation selon la formule standard, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0240/R1400 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Rapport entre la perte brute spécifiée totale et l'exposition totale. |
| C0250/ R1260–R1390 | Scénario A ou B — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La plus grande exigence de capital pour risque d'inondation pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ selon le scénario A ou le scénario B. Lors de la détermination du scénario, A ou B, donnant le plus grand montant, tenir compte de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe du péril en question. |
| C0260/ R1260–R1390 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Capital requis avant atténuation du risque découlant de l'inondation pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, selon que le scénario A ou B donne la plus grande valeur. |
| C0260/1400 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Capital requis total avant atténuation du risque découlant d'inondations pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0260/R1590 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation autres régions avant diversification | Capital requis avant atténuation du risque pour risque d'inondation dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0260/R1600 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation toutes régions avant diversification | Capital requis total avant atténuation du risque découlant des inondations pour toutes les régions. |

▼ B

| | | |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0260/R1610 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques d'inondation relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0260/R1620 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total inondation après diversification | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, pour risque d'inondation, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0260/R1610. |
| C0270/ R1260–R1390 | Atténuation du risque estimée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé, correspondant au scénario sélectionné, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0270/R1400 | Atténuation du risque estimée — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0270/R1590 | Atténuation du risque estimée — Total inondation autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0270/R1600 | Atténuation du risque estimée — Total inondation toutes régions avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour toutes les régions. |
| C0280/ R1260–R1390 | Primes de reconstitution estimées — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées, correspondant au scénario sélectionné, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C0280/R1400 | Primes de reconstitution estimées — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0280/R1590 | Primes de reconstitution estimées — Total inondation autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C0280/R1600 | Primes de reconstitution estimées — Total inondation toutes régions avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour toutes les régions. |
| C0290/ R1260–R1390 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant de l'inondation pour chacune des 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, correspondant au scénario sélectionné. |

▼ B

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0290/R1400 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total inondation régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Capital requis total, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, pour les 14 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0290/R1590 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total inondation autres régions avant diversification | Capital requis après atténuation du risque pour risque d'inondation dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0290/R1600 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total inondation toutes régions avant diversification | Capital requis total, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, pour toutes les régions. |
| C0290/R1610 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation du capital requis, après atténuation du risque, des risques d'inondation relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0290/R1620 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total inondation après diversification | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, pour risque d'inondation, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0290/R1610. |

Risque de catastrophe naturelle — grêle

| | | |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0300/ R1730–R1900 | Estimation des primes brutes à acquérir — autres régions | <p>Une estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante et en ce qui concerne chacune des régions autres que les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ (en y incluant les régions indiquées à l'annexe III, hormis celles indiquées à l'annexe V ou à l'annexe XIII du règlement (UE) 2015/35), pour les contrats qui concernent les engagements des lignes d'activité:</p> <p>incendie et autres dommages couvrant le risque de grêle, y compris les engagements de réassurance proportionnelle;</p> <p>assurance maritime, aérienne et transport couvrant les dommages aux biens provoqués par la grêle, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. et</p> <p>autre assurance des véhicules à moteur, y compris les engagements de réassurance proportionnelle.</p> <p>Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance.</p> |
| C0300/R1910 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total grêle autres régions avant diversification | Total de l'estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance au cours de l'année suivante pour les autres régions. |

▼ B

| | | |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0310/ R1630–R1710 | Exposition — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La somme du total assuré pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour les lignes d'activité: incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent le risque de grêle, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀; assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par la grêle, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀. et autre assurance des véhicules à moteur, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, multipliée par 5, en ce qui concerne les contrats qui couvrent les dommages aux biens à terre provoqués par la grêle, lorsque le risque est situé dans cette région de l' ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0310/R1720 | Exposition — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'exposition pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0320/ R1630–R1710 | Perte brute spécifiée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Perte brute spécifiée pour grêle pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0320/R1720 | Perte brute spécifiée — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de la perte grêle brute spécifiée pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0330/ R1630–R1710 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Facteur de capital requis pour risque des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ pour grêle selon la formule standard, en tenant compte de l'effet de diversification entre les zones. |
| C0330/R1720 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Rapport entre la perte brute spécifiée totale et l'exposition totale. |
| C0340/ R1630–R1710 | Scénario A ou B — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | La plus grande exigence de capital pour risque de grêle pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ selon le scénario A ou le scénario B. Lors de la détermination du scénario, A ou B, donnant le plus grand montant, tenir compte de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe du péril en question. |
| C0350/ R1630–R1710 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Capital requis avant atténuation du risque découlant de la grêle pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, selon que le scénario A ou B donne la plus grande valeur. |

▼ B

| | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0350/R1720 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Capital requis total avant atténuation du risque découlant de la grêle pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0350/R1910 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle autres régions avant diversification | Capital requis avant atténuation du risque pour risque de grêle dans les régions autres qu' ► <u>M1</u> déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0350/R1920 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle toutes régions avant diversification | Capital requis total avant atténuation du risque découlant de la grêle pour toutes les régions. |
| C0350/R1930 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques de grêle relatifs aux différentes régions (régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0350/R1940 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total grêle après diversification | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, pour risque de grêle, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0350/R1930. |
| C0360/ R1630–R1710 | Atténuation du risque estimée — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé, correspondant au scénario sélectionné, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0360/R1720 | Atténuation du risque estimée — Total grêle régions ► <u>M1</u> déterminées ◀ avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour les 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀. |
| C0360/R1910 | Atténuation du risque estimée — Total grêle autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0360/R1820 | Atténuation du risque estimée — Total grêle toutes régions avant diversification | Total de l'atténuation du risque estimée pour toutes les régions. |
| C0370/ R1630–R1710 | Primes de reconstitution estimées — Région ► <u>M1</u> déterminées ◀ | Pour chacune des 9 régions ► <u>M1</u> déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées, correspondant au scénario sélectionné, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |

▼ **B**

| | | |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0370/R1720 | Primes de reconstitution estimées — Total grêle régions ► MI déterminées ◀ avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour les 9 régions ► MI déterminées ◀. |
| C0370/R1910 | Primes de reconstitution estimées — Total grêle autres régions avant diversification | Pour toutes les régions autres que les régions ► MI déterminées ◀, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C0370/R1920 | Primes de reconstitution estimées — Total grêle toutes régions avant diversification | Total des primes de reconstitution estimées pour toutes les régions. |
| C0380/R1630–R1710 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Région ► MI déterminées ◀ | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant de la grêle pour chacune des 9 régions ► MI déterminées ◀, correspondant au scénario sélectionné. |
| C0380/R1720 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total grêle régions ► MI déterminées ◀ avant diversification | Capital requis total, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, pour les 9 régions ► MI déterminées ◀. |
| C0380/R1910 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total grêle autres régions avant diversification | Capital requis après atténuation du risque pour risque de grêle dans les régions autres qu' ► MI déterminées ◀. Il s'agit du montant de la perte soudaine, après déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0380/R1920 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total grêle toutes régions avant diversification | Capital requis total, après déduction des effets d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe, pour toutes les régions. |
| C0380/R1930 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre régions | Effet de diversification résultant de l'agrégation du capital requis, après atténuation du risque, des risques de grêle relatifs aux différentes régions (régions ► MI déterminées ◀ et «autres régions»). |
| C0380/R1940 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total grêle après diversification | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, pour risque de grêle, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0380/R1930. |

Risque de catastrophe naturelle — affaissement

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0390/R1950 | Estimation des primes brutes à acquérir — Total affaissement avant diversification | Une estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, pour les contrats qui concernent les engagements d'incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance, et doivent concerner le territoire de la France. |
| C0400/R1950 | Exposition — Total affaissement avant diversification | La somme du total assuré constitué des divisions géographiques du territoire de la France pour l'incendie et autres dommages, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, qui sont suffisamment homogènes pour ce qui est du risque d'affaissement de terrain, auquel le groupe d'assurance ou de réassurance concerné est exposé en ce qui concerne ce territoire. Ensemble, les zones constituent l'ensemble du territoire. |
| C0410/R1950 | Perte brute spécifiée — Total affaissement avant diversification | ► MI Perte brute spécifiée pour affaissement, avant prise en compte de l'effet de diversification entre les zones. ◀ |
| C0420/R1950 | Facteur de capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total affaissement avant diversification | ► MI Facteur d'exigence de capital pour le territoire de la France pour le risque d'affaissement, avant prise en compte de l'effet de diversification entre les zones. ◀ |
| C0430/R1950 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total affaissement avant diversification | Le capital requis avant atténuation du risque pour risque d'affaissement de terrain sur le territoire de la France. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, lequel, pour les affaissements de terrain, est égal à la perte brute spécifiée (C0410/R1950). |
| C0430/R1960 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Diversification entre zones — Total affaissement avant diversification | Effet de diversification résultant de l'agrégation des risques d'affaissement relatifs aux différentes zones du territoire de la France. |
| C0430/R1970 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total affaissement avant diversification | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, pour risque de grêle, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0430/R1960. |
| C0440/R1950 | Atténuation du risque estimée — Total affaissement avant diversification | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0450/R1950 | Primes de reconstitution estimées — Total affaissement avant diversification | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C0460/R1950 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total affaissement avant diversification | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant des affaissements. |
| C0460/R1960 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre zones | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences de capital, après atténuation du risque, pour risques d'affaissement relatifs aux différentes zones du territoire de la France. |

▼ **B**

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0460/R1970 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total affaissement après diversification | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, pour risque d'affaissement, en tenant compte de l'effet de diversification déclarée en C0460/R1960. |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Risque de catastrophe naturelle — réassurance dommages non proportionnelle

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0470/R2000 | Estimation des primes brutes à acquérir | Une estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, pour les contrats qui concernent les engagements de la ligne d'activité réassurance dommages non proportionnelle au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35. Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance. |
| C0480/R2000 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Le capital requis avant atténuation du risque pour la réassurance dommages non proportionnelle. Il s'agit du montant de la perte soudaine, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0490/R2000 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la réassurance dommages non proportionnelle acceptée, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0500/R2000 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la réassurance dommages non proportionnelle acceptée. |
| C0510/R2000 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la réassurance dommages non proportionnelle acceptée. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — responsabilité civile automobile

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0520/R2100 | Nombre de véhicules assurés avec garantie supérieure à 24 millions d'EUR | Nombre de véhicules assurés par le groupe d'assurance ou de réassurance dans la ligne d'activité responsabilité civile automobile, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, dont la limite présumée du contrat est supérieure à 24 000 000 d'EUR. |
| C0530/R2100 | Nombre de véhicules assurés avec garantie inférieure ou égale à 24 millions d'EUR | Nombre de véhicules assurés par le groupe d'assurance ou de réassurance dans la ligne d'activité responsabilité civile automobile, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, dont la limite présumée du contrat est inférieure ou égale à 24 000 000 d'EUR. |
| C0540/R2100 | Capital requis pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile avant atténuation du risque | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, pour risque de responsabilité civile automobile. |
| C0550/R2100 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de récession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant le risque de responsabilité civile automobile, hors primes de reconstitution estimées. |

▼ **B**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0560/R2100 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la responsabilité civile automobile. |
| C0570/R2100 | Capital requis pour risque de catastrophe en responsabilité civile automobile après atténuation du risque | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la responsabilité civile automobile. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — collision de navires-citernes en mer

| | | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0580/R2200 | Capital requis pour risque de catastrophe — part assurance maritime sur corps de navire-citerne t avant atténuation du risque | <p>Le capital requis avant atténuation du risque, par couverture de corps de navire, pour les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer.</p> <p>Le maximum se rapporte à tous les navires pétroliers et méthaniers assurés par le groupe d'assurance ou de réassurance contre le risque de collision en rapport avec les lignes d'activité:</p> <p>assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et</p> <p>réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>Le montant de cette couverture est égal à la somme assurée acceptée par le groupe d'assurance ou de réassurance pour l'assurance et la réassurance maritime pour chaque navire-citerne.</p> |
| C0590/R2200 | Capital requis pour risque de catastrophe — part responsabilité civile maritime sur navire-citerne t avant atténuation du risque | <p>Le capital requis avant atténuation du risque, par couverture de responsabilité civile maritime, pour les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer.</p> <p>Le maximum se rapporte à tous les navires pétroliers et méthaniers assurés par le groupe d'assurance ou de réassurance contre le risque de collision en rapport avec les lignes d'activité:</p> <p>assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et</p> <p>réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>Le montant de cette couverture est égal à la somme assurée acceptée par le groupe d'assurance ou de réassurance pour l'assurance et la réassurance maritime pour chaque navire-citerne.</p> |
| C0600/R2200 | Capital requis pour risque de catastrophe — part responsabilité civile pollution maritime par hydrocarbures sur navire-citerne t avant atténuation du risque | <p>Le capital requis avant atténuation du risque, par couverture de pollution maritime par hydrocarbures, pour les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer.</p> <p>Le maximum se rapporte à tous les navires pétroliers et méthaniers assurés par le groupe d'assurance ou de réassurance contre le risque de collision en rapport avec les lignes d'activité:</p> <p>assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et</p> <p>réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>Le montant de cette couverture est égal à la somme assurée acceptée par le groupe d'assurance ou de réassurance pour l'assurance et la réassurance maritime pour chaque navire-citerne.</p> |

▼ B

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0610/R2200 | Capital requis pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer avant atténuation du risque | Le capital requis total avant atténuation du risque pour les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer. |
| C0620/R2200 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant le risque découlant de la collision de navires-citernes en mer, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0630/R2200 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer. |
| C0640/R2200 | Capital requis pour risque de catastrophe pour collision de navires-citernes en mer après atténuation du risque | Le capital requis total, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la collision de navires-citernes en mer. |
| C0650/R2200 | Nom du navire | Nom du navire correspondant. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Explosion de plateforme en mer

| | | |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0660–C0700/ R2300 | Capital requis pour risque de catastrophe Explosion de plateforme en mer — <i>type de couverture</i> — avant atténuation du risque | <p>Le capital requis, avant atténuation du risque, par type de couverture (dommages aux biens, enlèvement d'épave, perte de revenus de production, obturation ou sécurisation du puits, engagements d'assurance et de réassurance responsabilité civile), pour les risques découlant d'une explosion de plateforme en mer.</p> <p>Le maximum se rapporte à toutes les plateformes pétrolières et gazières en mer assurées par le groupe d'assurance ou de réassurance contre le risque d'explosion de plateforme en rapport avec les lignes d'activité:</p> <p>assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et</p> <p>réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>Le montant par type de couverture est égal à la somme assurée pour le type spécifique de couverture acceptée par le groupe d'assurance ou de réassurance pour la plateforme concernée.</p> |
| C0710/R2300 | Capital requis pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer avant atténuation du risque | Le capital requis total avant atténuation du risque pour les risques découlant de l'explosion de plateformes en mer. |
| C0720/R2300 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant le risque découlant de l'explosion de plateformes en mer, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0730/R2300 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de l'explosion de plateformes en mer. |

▼ **B**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0740/R2300 | Capital requis pour risque de catastrophe pour explosion de plateforme en mer après atténuation du risque | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de l'explosion de plateformes en mer. |
| C0750/R2300 | Nom de la plateforme | Nom de la plateforme correspondante. |

▼ **M4****Nombre de navires**

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| C0781/R2421 | Nombre de navires en dessous du seuil de 250 000 EUR | Indiquer le nombre de navires sous le seuil de 250 000 EUR. |
|-------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|

▼ **B****Risque de catastrophe d'origine humaine — Maritime**

| | | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0760/R2400 | Capital requis pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque — Total avant diversification | Le capital requis total avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, pour les risques maritimes. |
| C0760/R2410 | Capital requis pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque — Diversification entre types d'événements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents types d'événements pour risques maritimes. |
| C0760/R2420 | Capital requis pour risque de catastrophe maritime avant atténuation du risque — Total après diversification | Le capital requis total avant atténuation du risque, après effet de diversification entre types d'événements, pour les risques maritimes. |
| C0770/R2400 | Atténuation totale du risque estimée — Total avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant des risques maritimes. |
| C0780/R2400 | Capital requis pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque — Total avant diversification | Le capital requis total après atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, pour les risques maritimes. |
| C0780/R2410 | Capital requis pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque — Diversification entre types d'événements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents types d'événements pour risques maritimes. |
| C0780/R2420 | Capital requis pour risque de catastrophe maritime après atténuation du risque — Total après diversification | Le capital requis total après atténuation du risque, après effet de diversification entre types d'événements, pour les risques maritimes. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Aérien

| | | |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0790–C0800/ R2500 | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne — <i>type de couverture</i> — avant atténuation du risque | <p>Le capital requis avant atténuation du risque, par type de couverture (corps de véhicules aériens et responsabilité civile aérienne) découlant des risques aériens.</p> <p>Le maximum se rapporte à tous les avions assurés par le groupe d'assurance ou de réassurance en rapport avec les lignes d'activité: assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle; et réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>Le montant par type de couverture est égal à la somme assurée pour le type spécifique de couverture acceptée par le groupe d'assurance</p> |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | ou de réassurance pour l'assurance et la réassurance aériennes pour les véhicules aériens concernés. |
| C0810/R2500 | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne avant atténuation du risque | Le capital requis total avant atténuation du risque pour les risques de catastrophe aérienne. |
| C0820/R2500 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant le risque découlant de l'aérien, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0830/R2500 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de l'aérien. |
| C0840/R2500 | Capital requis pour risque de catastrophe aérienne après atténuation du risque — Total (ligne) | Le capital requis total, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de l'aérien. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Incendie

| | | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0850/R2600 | Capital requis pour risque de catastrophe incendie avant atténuation du risque | L'exigence totale de capital, avant atténuation du risque, pour risque d'incendie. Ce montant est égal à la plus grande concentration de risque d'incendie, pour un groupe d'assurance ou de réassurance, de l'ensemble de bâtiments représentant la plus grande somme assurée qui remplit les conditions suivantes: le groupe d'assurance ou de réassurance a pris des engagements d'assurance ou de réassurance pour chaque bâtiment, en rapport avec la ligne d'activité Incendie et autres dommages aux biens, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, qui couvrent les dommages dus à un incendie ou une explosion, y compris à la suite d'une attaque terroriste; tous les bâtiments sont entièrement ou partiellement situés dans un rayon de 200 mètres. |
| C0860/R2600 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant le risque découlant des incendies, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0870/R2600 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant des incendies. |
| C0880/R2600 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Incendie | Le capital requis total, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant des incendies. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Responsabilité civile

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0890/R2700–R2740 | Prime acquise 12 mois suivants — Type de couverture | Primes acquises, par type de couverture, par le groupe d'assurance ou de réassurance au cours des 12 mois à venir, en rapport avec des engagements d'assurance et de réassurance du risque de responsabilité civile, pour les types de couverture suivants: |
|-------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>engagements d'assurance et de réassurance proportionnelle responsabilité civile pour faute professionnelle des professions libérales, autres que l'assurance et la réassurance responsabilité civile pour faute professionnelle des artisans indépendants;</p> <p>engagements d'assurance et de réassurance proportionnelle responsabilité civile des employeurs;</p> <p>engagements d'assurance et de réassurance proportionnelle responsabilité civile des administrateurs et dirigeants d'entreprise;</p> <p>engagements d'assurance et de réassurance responsabilité civile en rapport avec les lignes d'activité Assurance de responsabilité civile générale, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, autres que les engagements relevant des groupes de risque de responsabilité civile 1 à 3, autres que l'assurance et la réassurance proportionnelle responsabilité civile personnelle, et autres que l'assurance et la réassurance responsabilité civile pour faute professionnelle des artisans indépendants;</p> <p>réassurance non proportionnelle.</p> <p>Aux fins de ce calcul, les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance.</p> |
| C0890/R2750 | Prime acquise 12 mois suivants — Total | Total, pour tous les types de couvertures, des primes acquises par le groupe d'assurance ou de réassurance au cours des 12 mois à venir. |
| C0900/R2700–R2740 | Limite de responsabilité civile la plus élevée fournie — Type de couverture | La limite supérieure, par type de couverture, fournie par le groupe d'assurance ou de réassurance en rapport avec le risque de responsabilité civile. |
| C0910/R2700–R2740 | Nombre de sinistres — Type de couverture | Le nombre de sinistres, par type de couverture, qui est égal au plus petit nombre entier supérieur au montant calculé selon la formule. |
| C0920/R2700–R2740 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Type de couverture | Le capital requis avant atténuation du risque, par type de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0920/R2750 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Total | Total pour tous les types de couverture, du capital requis avant atténuation du risque pour les risques de responsabilité civile. |
| C0930/R2700–R2740 | Atténuation du risque estimée — Type de couverture | L'effet d'atténuation du risque estimé, par type de couverture, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant le risque découlant de la responsabilité civile, hors primes de reconstitution estimées. |
| C0930/R2750 | Atténuation du risque estimée — Total | Total, pour tous les types de couverture, de l'atténuation du risque estimée. |
| C0940/R2700–R2740 | Primes de reconstitution estimées — Type de couverture | Les primes de reconstitution estimées, par type de couverture, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la responsabilité civile. |
| C0940/R2750 | Primes de reconstitution estimées — Total | Total, pour tous les types de couverture, des primes de reconstitution estimées. |
| C0950/R2700–R2740 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Type de couverture | Le capital requis, par type de couverture, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la responsabilité civile. |

▼ **B**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0950/R2750 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Total | Total, pour tous les types de couverture, du capital requis, par type de couverture, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant les risques découlant de la responsabilité civile. |
| C0960/R2800 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Total avant diversification | Le capital requis total avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0960/R2810 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Diversification entre types de couverture | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents types de couverture pour risques de responsabilité civile. |
| C0960/R2820 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile avant atténuation du risque — Total après diversification | Le capital requis total avant atténuation du risque, après effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0970/R2800 | Atténuation totale du risque estimée — Total avant diversification | L'atténuation du risque totale estimée, avant effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0980/R2800 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Total avant diversification | Le capital requis total après atténuation du risque, avant effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |
| C0980/R2810 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Diversification entre types de couverture | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents types de couverture pour risques de responsabilité civile. |
| C0980/R2820 | Capital requis pour risque de catastrophe responsabilité civile après atténuation du risque — Total après diversification | Le capital requis total après atténuation du risque, après effet de diversification entre types de couverture, pour les risques de responsabilité civile. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Crédit et cautionnement

| | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0990/ R2900–R2910 | Exposition (individuelle ou groupe) — Exposition la plus élevée | Les deux plus grandes expositions en matière d'assurance-crédit du groupe d'assurance ou de réassurance, sur la base d'une comparaison de la perte nette en cas de défaut des expositions, c'est-à-dire la perte en cas de défaut déduction faite des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C0990/R2920 | Exposition (individuelle ou groupe) — Total | Total des deux plus grandes expositions en matière d'assurance-crédit du groupe d'assurance ou de réassurance, sur la base d'une comparaison de la perte nette en cas de défaut des expositions, c'est-à-dire la perte en cas de défaut déduction faite des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C1000/ R2900–R2910 | Proportion de dommages causés par le scénario — Exposition la plus élevée | Pourcentage représentant la perte en cas de défaut de l'exposition de crédit brute, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation, pour chacune des deux plus grandes expositions de crédit brutes du groupe d'assurance ou de réassurance. |

▼B

| | | |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1000/R2920 | Proportion de dommages causés par le scénario — Total | Perte moyenne en cas de défaut moyenne des deux plus grandes expositions de crédit brutes, sans déduction des montants recouvrables au titre des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation. |
| C1010/R2900–R2910 | exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — risque de défaut majeur — Exposition la plus élevée | Le capital requis, avant atténuation du risque, pour chacune des expositions les plus élevées, découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1010/R2920 | exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — risque de défaut majeur — Total | Le capital requis total, avant atténuation du risque découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1020/R2900–R2910 | Atténuation du risque estimée — Exposition la plus élevée | L'effet d'atténuation du risque estimé, pour chacune des expositions les plus élevées, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1020/R2920 | Atténuation du risque estimée — Total | L'effet d'atténuation du risque estimé, pour les deux expositions les plus élevées, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres à l'entreprise concernant le risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1030/R2900–R2910 | Primes de reconstitution estimées — Exposition la plus élevée | Les primes de reconstitution estimées, pour chacune des expositions les plus élevées, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1030/R2920 | Primes de reconstitution estimées — Total | Les primes de reconstitution estimées, pour les deux expositions les plus élevées, résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1040/R2900–R2910 | exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — risque de défaut majeur — Exposition la plus élevée | Le capital requis net, pour chacune des expositions les plus élevées, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1040/R2920 | exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — risque de défaut majeur — Total | Le capital requis total, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de défaut majeur. |
| C1050/R3000 | Prime acquise 12 mois suivants | Primes brutes acquises par le groupe d'assurance ou de réassurance au cours des 12 mois à venir en rapport avec les lignes d'activité Crédit et cautionnement, y compris les engagements de réassurance proportionnelle. |
| C1060/R3000 | exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Risque de récession | Le capital requis total, avant atténuation du risque, découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de récession. |

▼B

| | | |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1070/R3000 | Atténuation du risque estimée | L'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de rétrocession et des véhicules de titrisation propres au groupe concernant le risque découlant du crédit et cautionnement en cas de récession, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1080/R3000 | Primes de reconstitution estimées | Les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de récession. |
| C1090/R3000 | exigence de capital pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Risque de récession | Le capital requis total, après atténuation du risque, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant du risque de crédit et de cautionnement en cas de récession. |
| C1100/R3100 | Capital requis pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Total avant diversification | Le capital requis total avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1100/R3110 | Capital requis pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Diversification entre types d'événements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents types d'événements pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1100/R3120 | Capital requis pour risque de catastrophe crédit et cautionnement avant atténuation du risque — Total après diversification | Le capital requis total avant atténuation du risque, après effet de diversification entre types d'événements, pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1110/R3100 | Atténuation totale du risque estimée — Total avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe découlant du risque de crédit et de cautionnement. |
| C1120/R3100 | Capital requis pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Total avant diversification | Le capital requis total après atténuation du risque, avant effet de diversification entre types d'événements, pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1120/R3110 | Capital requis pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Diversification entre types d'événements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents types d'événements pour risque de crédit et de cautionnement. |
| C1120/R3120 | Capital requis pour risque de catastrophe crédit et cautionnement après atténuation du risque — Total après diversification | Le capital requis total après atténuation du risque, après effet de diversification entre types d'événements, pour risque de crédit et de cautionnement. |

Risque de catastrophe d'origine humaine — Autres risques de catastrophe en non-vie

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1130/R3200–R3240 | Estimation des primes brutes à acquérir — groupes d'engagements | Une estimation des primes à acquérir par le groupe d'assurance ou de réassurance, au cours de l'année suivante, pour les contrats qui concernent les groupes d'engagements suivants: |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼B

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>engagements d'assurance et de réassurance des lignes d'activité assurance maritime, aérienne et transport, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, autres que l'assurance et la réassurance maritimes et aériennes;</p> <p>engagements de réassurance de la ligne d'activité réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle, autres que la réassurance maritime et aérienne, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35;</p> <p>engagements d'assurance et de réassurance des lignes d'activité pertes pécuniaires diverses, y compris les engagements de réassurance proportionnelle, autres que les engagements d'assurance et de réassurance «extension de garantie», pour autant que le portefeuille de ces engagements soit très diversifié et que ces engagements ne couvrent pas les coûts liés au rappel des produits;</p> <p>engagements d'assurance et de réassurance de la ligne d'activité réassurance accidents non proportionnelle, autres que l'assurance et la réassurance responsabilité civile générale, au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35;</p> <p>engagements de réassurance non proportionnelle se rapportant aux engagements d'assurance des lignes d'activité assurance crédit et cautionnement, y compris les engagements de réassurance proportionnelle.</p> <p>Les primes sont brutes, sans déduction des primes relatives aux contrats de réassurance.</p> |
| C1140/R3200–R3240 | exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophe en non-vie avant atténuation du risque — Groupe d'engagements | Le capital requis avant atténuation du risque, par groupe d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1140/R3250 | exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophe en non-vie avant atténuation du risque — Total avant diversification | Le capital requis total avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1140/R3260 | exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophe en non-vie avant atténuation du risque — Diversification entre groupes d'engagements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, avant atténuation du risque, des différents groupes d'engagements pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1140/R3270 | exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophe en non-vie avant atténuation du risque — Total après diversification | Le capital requis total avant atténuation du risque, après effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1150/R3250 | Atténuation totale du risque estimée — Total avant diversification | L'atténuation du risque totale estimée, avant effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |

▼ **B**

| | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1160/R3250 | exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophe en non-vie après atténuation du risque — Total avant diversification | Le capital requis total après atténuation du risque, avant effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1160/R3260 | exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophe en non-vie après atténuation du risque — Diversification entre groupes d'engagements | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences totales de fonds propres, après atténuation du risque, des différents groupes d'engagements pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |
| C1160/R3270 | exigence de capital pour risque de catastrophe Autre risque de catastrophe en non-vie après atténuation du risque — Total après diversification | Le capital requis total après atténuation du risque, après effet de diversification entre groupes d'engagements, pour les autres risques de catastrophe en non-vie. |

Risque de catastrophe santé**Risque de catastrophe santé — accident de masse**

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1170/ R3300–R3600, C1190/ R3300–R3600, ► M4 — ◀ C1230/ R3300–R3600, C1250/ R3300–R3600 | Preneurs — par type d'événement | Toutes les personnes assurées par le groupe d'assurance ou de réassurance qui sont des habitants de chacun des pays et sont assurées contre les types d'événements suivants: décès par suite d'accident; invalidité permanente par suite d'accident; invalidité de dix ans par suite d'accident; invalidité de 12 mois par suite d'accident; traitement médical par suite d'accident. |
| C1180/R3300– /R3600, C1200/ R3300–R3600, ► M4 — ◀ C1240/ R3300–R3600, C1260/ R3300–R3600 | Valeur des prestations à verser — par type d'événement | La valeur des prestations est la somme assurée ou, si le contrat prévoit le versement de prestations récurrentes, la meilleure estimation des versements de ces prestations en utilisant la projection de flux de trésorerie, par type d'événement. Lorsque les prestations d'un contrat d'assurance dépendent de la nature ou de la gravité du préjudice physique résultant de l'événement d'un type donné, le calcul du montant des prestations est basé sur le niveau maximal de prestations susceptible d'être obtenu en vertu du contrat en ce qui concerne l'événement concerné. Pour les engagements d'assurance et de réassurance en frais médicaux, le montant des prestations est basé sur une estimation des montants moyens payés en cas d'événement, en tenant compte des garanties spécifiques qu'englobent les engagements. |
| C1270/ R3300–R3600 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque | Capital requis avant atténuation du risque, pour chacun des pays, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1270/R3610 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total accident de masse tous pays avant diversification | Le capital requis total, avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre pays, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse. |

▼B

| | | |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1270/R3620 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre pays | Effet de diversification résultant de l'agrégation des engagements d'assurance et de réassurance santé pour les différents pays pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1270/R3630 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total accident de masse tous pays après diversification | Le capital requis total, avant atténuation du risque, après diversification entre pays, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1280/R3300–R3600 | Atténuation du risque estimée | Pour chaque pays, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées. |
| C1280/R3610 | Atténuation du risque estimée — Total accident de masse tous pays avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour tous les pays. |
| C1290/R3300–R3600 | Primes de reconstitution estimées | Pour chaque pays, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C1290/R3610 | Primes de reconstitution estimées — Total | Le montant total des primes de reconstitution estimées des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour tous les pays. |
| C1300/R3300–R3600 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse, pour chaque pays. |
| C1300/R3610 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total accident de masse tous pays avant diversification | Le capital requis total, après atténuation du risque, avant effet de diversification entre pays, découlant des engagements d'assurance et de réassurance santé pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1300/R3620 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre pays | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences de fonds propres, après atténuation du risque, des engagements d'assurance et de réassurance santé pour les différents pays pour le sous-module risque d'accident de masse. |
| C1300/R3630 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total accident de masse tous pays après diversification | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, des engagements d'assurance et de réassurance santé pour les différents pays pour le sous-module risque d'accident de masse, en tenant de l'incidence de la diversification déclarée en C1300/R3620. |

Risque de catastrophe santé — concentration d'accidents

| | | |
|-------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1310/R3700–R4010 | Plus grand risque de concentration d'accidents connu — Pays | Le plus grand risque de concentration d'accidents du groupe d'assurance ou de réassurance, pour chaque pays, est égal au plus grand nombre de personnes pour lesquelles les conditions suivantes sont remplies: |
|-------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>le groupe d'assurance ou de réassurance a un engagement d'assurance ou de réassurance d'indemnisation des travailleurs ou un engagement d'assurance ou de réassurance de protection collective du revenu portant sur chacune des personnes concernées;</p> <p>les engagements pris à l'égard de chacune des personnes couvrent au moins l'un des événements visés ci-dessous;</p> <p>les personnes travaillent dans le même bâtiment situé dans le pays concerné.</p> <p>Ces personnes sont assurées contre les types d'événements suivants:</p> <p>décès par suite d'accident;</p> <p>invalidité permanente par suite d'accident;</p> <p>invalidité de dix ans par suite d'accident;</p> <p>invalidité de 12 mois par suite d'accident;</p> <p>traitement médical par suite d'accident.</p> |
| <p>C1320/ R3700–R4010,</p> <p>C1330/ R3700–R4010,</p> <p>► M4 — ◀</p> <p>C1350/ R3700–R4010,</p> <p>C1360/ R3700–R4010</p> | <p>Somme moyenne assurée par type d'événement</p> | <p>► M1 la valeur moyenne des prestations à verser par les entreprises d'assurance et de réassurance pour le plus grand risque de concentration d'accident. ◀</p> |
| <p>C1370/ R3700–R4010</p> | <p>Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque</p> | <p>Capital requis avant atténuation du risque, pour chaque pays, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents.</p> |
| <p>C1410</p> | <p>Autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents</p> | <p>Le code ISO des autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents.</p> |
| <p>C1370/R4020</p> | <p>Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total concentration d'accidents tous pays avant diversification</p> | <p>Le capital requis total, avant atténuation du risque, avant effet de diversification entre pays, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents.</p> |
| <p>C1370/R4030</p> | <p>Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Effet de diversification entre pays</p> | <p>Effet de diversification résultant de l'agrégation du sous-module santé — concentration d'accidents pour les différents pays.</p> |
| <p>C1370/R4040</p> | <p>Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total concentration d'accidents tous pays après diversification</p> | <p>Le capital requis total, avant atténuation du risque, après effet de diversification entre pays, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents.</p> |
| <p>C1380/ R3700–R4010</p> | <p>Atténuation du risque estimée — Pays</p> | <p>Pour chaque pays, l'effet d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées.</p> |

▼ **B**

| | | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1380/R4020 | Atténuation du risque estimée — Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | L'effet total d'atténuation du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour tous les pays. |
| C1390/R3700–R4010 | Primes de reconstitution estimées — Pays | Pour chaque pays, les primes de reconstitution estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril. |
| C1390/R4020 | Primes de reconstitution estimées — Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | Le montant total des primes de reconstitution estimées des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour tous les pays. |
| C1400/R3700–R4010 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Pays | Le capital requis, après déduction de l'effet d'atténuation du risque des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents pour chacun des pays. |
| C1400/R4020 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total concentration d'accidents tous pays avant diversification | Le capital requis total, après atténuation du risque, avant effet de diversification entre pays, découlant du sous-module santé — concentration d'accidents. |
| C1400/R4030 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Effet de diversification entre pays | Effet de diversification résultant de l'agrégation des exigences de fonds propres, après atténuation du risque, du sous-module santé — concentration d'accidents pour les différents pays. |
| C1400/R4040 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total concentration d'accidents tous pays après diversification | L'exigence totale de capital, après atténuation du risque, pour le sous-module santé — concentration d'accidents, en tenant compte de l'incidence de la diversification déclarée en C1400/R4020. |

Risque de catastrophe santé — pandémie

| | | |
|-------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1440/R4100–R4410 | Frais médicaux — nombre de personnes assurées — pays | <p>Le nombre de personnes assurées par le groupe d'assurance et de réassurance, pour chacun des pays identifiés, qui remplissent les conditions suivantes:</p> <p>les assurés sont des habitants de ce pays;</p> <p>les assurés sont couverts par des engagements d'assurance ou de réassurance en frais médicaux, autres que des engagements d'assurance ou de réassurance d'indemnisation des travailleurs, qui couvrent les frais médicaux liés à une maladie infectieuse.</p> <p>Ces personnes peuvent prétendre à des prestations lorsqu'elles recourent aux soins de santé suivants:</p> <p>hospitalisation;</p> <p>consultation d'un médecin;</p> <p>aucun soin médical formel demandé.</p> |
|-------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C1450/ R4100–R4410, C1470/ R4100–R4410, C1490/ R4100–R4410 | Frais médicaux — coût unitaire des sinistres par type de soins de santé — pays | La meilleure estimation des montants à payer, en utilisant une projection de flux de trésorerie, par les groupes d'assurance ou de réassurance pour un assuré en ce qui concerne des engagements d'assurance ou de réassurance de frais médicaux, autres que des engagements d'assurance ou de réassurance d'indemnisation des travailleurs, lors du recours à un type de soins de santé, en cas de pandémie, pour chacun des pays. |
| C1460/ R4100–R4410, C1480/ R4100–R4410, C1500/ R4100–R4410 | Frais médicaux — ratio d'assurés par type de soins de santé — pays | Le ratio d'assurés présentant des symptômes cliniques ayant recours à un type de soins de santé, pour chacun des pays. |
| C1510/ R4100–R4410 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Pays | Capital requis avant atténuation du risque, pour chacun des pays, découlant du sous-module santé — pandémie. |
| C1550 | Autres pays à prendre en compte pour la pandémie | Le code ISO des autres pays à prendre en compte pour la concentration d'accidents. |
| C1420/R4420 | Protection du revenu — nombre de personnes assurées — Total pandémie tous pays | Nombre total de personnes assurées, pour tous les pays identifiés, couvertes par des engagements d'assurance ou de réassurance de protection du revenu, autres que des engagements d'assurance ou de réassurance d'indemnisation des travailleurs. |
| C1430/R4420 | Protection du revenu — Total exposition pandémie — Total pandémie tous pays | Le total de toutes les expositions du groupe d'assurance et de réassurance à des protections du revenu pandémie pour tous les pays identifiés. La valeur des prestations payables pour la personne assurée correspond à la somme assurée ou, si le contrat d'assurance prévoit le versement de prestations récurrentes, à la meilleure estimation des versements de prestations, en supposant que l'assuré souffre d'une invalidité permanente et définitive. |
| C1510/R4420 | Capital requis pour risque de catastrophe avant atténuation du risque — Total pandémie tous pays | Le capital requis total, avant atténuation du risque, pour le sous-module santé — pandémie pour tous les pays identifiés. |
| C1520/R4420 | Atténuation du risque estimée — Total pandémie tous pays | L'effet d'atténuation total du risque estimé des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, hors primes de reconstitution estimées, pour tous les pays identifiés. |
| C1530/R4420 | Primes de reconstitution estimées — Total pandémie tous pays | Les primes de reconstitution totales estimées résultant des contrats de réassurance et des véhicules de titrisation propres au groupe pour ce péril, pour tous les pays identifiés. |
| C1540/R4420 | Capital requis pour risque de catastrophe après atténuation du risque — Total pandémie tous pays | Le capital requis total, avant atténuation du risque, pour le sous-module santé — pandémie pour tous les pays identifiés. |

S.31.01 — Part des réassureurs (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation)**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

▼B

Ce modèle doit être complété par les groupes d'assurance et de réassurance lorsqu'un montant recouvrable est comptabilisé par une entreprise d'assurance liée en ce qui concerne un réassureur EEE ou non-EEE non inclus dans le périmètre du groupe (même si tous les contrats avec ce réassureur ont été clôturés) et dont le réassureur réduit les provisions techniques brutes à la fin de l'année de déclaration.

Le modèle vise à recueillir des informations sur les réassureurs et non sur chacun des traités. Toutes les provisions techniques cédées, y compris celles au titre de la réassurance finie (telle que définie à l'annexe II, tableau S.30.03, colonne C0060), doivent être déclarées. Cela signifie également que si un véhicule de titrisation ou un syndicat de Lloyd's agit en qualité de réassureur, le véhicule ou le syndicat doit être indiqué.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise réassurée. | Nom de l'entité réassurée, permettant d'identifier l'entreprise d'assurance ou de réassurance cédante. Cet élément n'est applicable qu'aux groupes. |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | Code d'identification de l'entreprise, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Lorsque l'entreprise utilise l'option «code spécifique», elle tient compte de ce qui suit: <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué aux entreprises hors EEE et non réglementées doit respecter le format suivant, qui doit être utilisé de manière systématique: <p style="margin-left: 20px;">code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise». Choisir impérativement l'une des options suivantes: <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Code réassureur | Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. |
| C0050 | Type de code Réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes: <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0060 | Montants recouvrables au titre de la réassurance — provisions pour primes en non-vie, y compris en santé non-SLT | Le montant de la part du réassureur dans les montants recouvrables au titre de la réassurance (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) avant ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie dans la meilleure estimation des provisions pour primes calculées comme la valeur actuelle attendue des flux de trésorerie futurs entrants et sortants. |
| C0070 | Montants recouvrables au titre de la réassurance — provisions pour sinistres en non-vie, y compris en santé non-SLT | Le montant de la part du réassureur dans les montants recouvrables au titre de la réassurance (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) avant ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie dans la meilleure estimation des provisions pour sinistres. |
| C0080 | Montants recouvrables au titre de la réassurance — provisions techniques en vie, y compris en santé SLT | Le montant de la part du réassureur dans les montants recouvrables au titre de la réassurance (y compris réassurance finite et véhicules de titrisation) avant ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie dans la meilleure estimation des provisions techniques. |
| C0090 | Ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie | Par réassureur, l'ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie. Cet ajustement est calculé séparément et conformément au règlement (UE) 2015/35. Cette valeur doit être déclarée en tant que valeur négative. |
| C0100 | Montants recouvrables au titre de la réassurance: Total montants recouvrables au titre de la réassurance | Le résultat des provisions techniques cédées (sinistres + primes), y compris l'ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie. |
| C0110 | Éléments à recevoir nets | Les montants en souffrance résultant: des sinistres payés par l'assureur mais non encore remboursés par le réassureur, augmentés des commissions à payer par le réassureur et des autres éléments à recevoir, diminués des dettes à l'égard du réassureur. Les dépôts en espèces sont exclus; ils doivent être considérés comme des garanties reçues. |
| C0120 | Actifs remis en nantissement par le réassureur | Montant des actifs remis en nantissement par le réassureur pour atténuer son risque de contrepartie. |
| C0130 | Garanties financières | Montant des garanties reçues par l'entreprise de la part du réassureur pour garantir le paiement des dettes dues par l'entreprise (y compris lettres de crédit et facilités d'emprunt garanties et non tirées). |
| C0140 | Dépôt en espèces | ► M1 Montant des dépôts en espèces reçus des réassureurs par l'entreprise. ◀ |
| C0150 | Total garanties reçues | Montant total des différents types de garanties. ► M2 Correspond à la somme des montants déclarés en C0120, C0130, et C0140. ◀ |

Informations sur les réassureurs

| | | |
|-------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0160 | Code réassureur | Code d'identification du réassureur, par ordre de priorité suivant: — Identifiant d'entité juridique (LEI); — Code spécifique attribué par l'entreprise. |
|-------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0170 | Type de code Réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code réassureur». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0180 | Nom juridique du réassureur | Nom juridique du réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. Le nom officiel du réassureur auquel a été transféré le risque est celui figurant sur le contrat de réassurance. Il n'est pas permis d'indiquer le nom d'un courtier de réassurance ni un nom général ou incomplet, les réassureurs internationaux ayant différentes entreprises exploitantes pouvant être situées dans différents pays. Dans le cas d'un pool de réassurance, le nom du pool (ou celui de son administrateur) ne peut être utilisé que si le pool est une personne morale. |
| C0190 | Type de réassureur | Type de réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Assureur vie direct 2 — Assureur non-vie direct 3 — Assureur multibranches direct 4 — Entreprise d'assurance captive 5 — Réassureur interne (entreprise d'assurance dont la vocation principale est d'accepter des risques de la part des autres entreprises d'assurance relevant du contrôle de groupe) 6 — Réassureur externe (entreprise d'assurance qui accepte des risques de la part d'entreprises autres que les autres entreprises d'assurance relevant du contrôle de groupe) 7 — Entreprise de réassurance captive 8 — Véhicule de titrisation 9 — Entité de pool (à laquelle participent plusieurs entreprises d'assurance ou de réassurance) 10 — Pool d'état |
| C0200 | Pays de résidence | Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays dans lequel le réassureur est juridiquement autorisé ou agréé. |
| C0210 | Évaluation externe par un OEEC désigné | L'évaluation actuelle prise en compte par le groupe. ► M2 Si l'évaluation n'est pas disponible, l'élément est laissé vide et le réassureur est défini comme «9 — Pas de notation disponible» dans la colonne C0230 (Échelon de qualité de crédit). Ne s'applique pas aux réassureurs pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément. ◀ ► M3 S'il est indiqué «Plusieurs OEEC» à la ligne C0220, indiquer ici la notation externe la plus représentative. ◀ |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0220 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0210, dans la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné». ◀</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)</p> <p>— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295)</p> <p>— ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)</p> <p>— AM Best Europe</p> <p>— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)</p> <p>— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E51QV1T26)</p> <p>— DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)</p> <p>— Fitch</p> <p>— Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)</p> <p>— Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340)</p> <p>— Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)</p> <p>— Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)</p> <p>— Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFIIODKETE60)</p> <p>— Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)</p> <p>— Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)</p> <p>— Moody's</p> <p>— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)</p> <p>— Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)</p> <p>— Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)</p> <p>— Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)</p> |

▼**B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90) — Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74003) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDY-VRQOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné — Plusieurs OEEC ◀ |
| C0230 | Échelon de qualité de crédit | <p>L'échelon de qualité de crédit attribué au réassureur. L'échelon de qualité de crédit doit tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par les groupes qui appliquent la formule standard.</p> <p>►M1 Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>0 — Échelon 0 de qualité de crédit</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 1 — Échelon 1 de qualité de crédit 2 — Échelon 2 de qualité de crédit 3 — Échelon 3 de qualité de crédit 4 — Échelon 4 de qualité de crédit 5 — Échelon 5 de qualité de crédit 6 — Échelon 6 de qualité de crédit 9 — Pas de notation disponible ◀ |
| C0240 | Notation interne | Notation interne du réassureur pour les groupes qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où ils utilisent des notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'une entreprise appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément. |

S.31.02 — Véhicules de titrisation**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle concerne les groupes qui transfèrent des risques à un véhicule de titrisation. Il vise à permettre de recueillir des informations suffisantes dans le cas où des véhicules de titrisation sont employés à la place des méthodes de transfert des risques classiques que sont les traités de réassurance.

Le modèle s'applique à l'utilisation:

- e) des véhicules de titrisation au sens de l'article 13, point 26), et autorisés en vertu de l'article 211, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE;
- f) des véhicules de titrisation satisfaisant aux conditions de l'article 211, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE;
- g) des véhicules de titrisation réglementés par les autorités de surveillance de pays tiers qui satisfont aux conditions énoncées à l'article 211, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE;
- h) d'autres véhicules de titrisation, qui ne répondent pas aux définitions ci-dessus, lorsque les risques sont transférés en vertu d'arrangements avec la substance économique d'un contrat de réassurance.

Le modèle couvre les techniques d'atténuation du risque (comptabilisées ou non) auxquelles a recours l'entreprise d'assurance ou de réassurance relevant du contrôle de groupe et par lesquelles un véhicule de titrisation prend en charge, au moyen d'un contrat de réassurance, des risques transférés par une entreprise relevant du contrôle de groupe; ou prend en charge des risques d'une entreprise relevant du contrôle de groupe transférés au moyen d'un arrangement analogue à un contrat de réassurance.

Ce modèle inclut les données des véhicules de titrisation auxquels l'entreprise d'assurance ou de réassurance participante ou une de ses filiales d'assurance ou de réassurance a transféré des risques.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom de l'entreprise réassurée | Nom juridique de l'entreprise réassurée qui permet d'identifier l'entreprise d'assurance ou de réassurance relevant du contrôle de groupe cédante. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | <p>Code d'identification, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Code interne du véhicule de titrisation | <p>► MI Code interné attribué par l'entreprise au véhicule de titrisation, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Ce code doit être spécifique à chaque véhicule de titrisation et rester le même dans les déclarations ultérieures. ◀</p> |
| C0040 | Code d'identification des titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation | <p>Pour les titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation et détenus par l'entreprise d'assurance ou de réassurance relevant du contrôle de groupe, indiquer leur code par ordre de priorité suivant lorsqu'il existe:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible; — autre code «reconnu» (par ex. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC). — code attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, qui doit être employé de manière cohérente dans la durée. |
| C0050 | Type de code d'identification des titres ou autres mécanismes de financement émis par le véhicule de titrisation | <p>Type de code d'identification utilisé pour l'élément «code d'identification de l'organisme de placement collectif». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe</p> |
| C0060 | Lignes d'activité auxquelles se rapporte la titrisation du véhicule de titrisation | <p>Nom de la ligne d'activité déclarée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Assurance des frais médicaux</p> <p>2 — Assurance de protection du revenu</p> <p>3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs</p> <p>4 — Assurance de responsabilité civile automobile</p> <p>5 — Autre assurance des véhicules à moteur</p> <p>6 — Assurance maritime, aérienne et transport</p> <p>7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens</p> <p>8 — Assurance de responsabilité civile générale</p> <p>9 — Assurance crédit et cautionnement</p> <p>10 — Assurance de protection juridique</p> <p>11 — Assistance</p> <p>12 — Assurance pertes pécuniaires diverses</p> <p>13 — Réassurance frais médicaux proportionnelle</p> <p>14 — Réassurance protection du revenu proportionnelle</p> <p>15 — Réassurance indemnisation des travailleurs proportionnelle</p> <p>16 — Réassurance responsabilité civile automobile proportionnelle</p> <p>17 — Réassurance autre assurance des véhicules à moteur proportionnelle</p> <p>18 — Réassurance maritime, aérienne et transport proportionnelle</p> <p>19 — Réassurance incendie et autres dommages aux biens proportionnelle</p> <p>20 — Réassurance responsabilité civile générale proportionnelle</p> <p>21 — Réassurance crédit et cautionnement proportionnelle</p> <p>22 — Réassurance protection juridique proportionnelle</p> <p>23 — Réassurance assistance proportionnelle</p> <p>24 — Réassurance pertes pécuniaires diverses proportionnelle</p> <p>25 — Réassurance santé non proportionnelle</p> <p>26 — Réassurance accidents non proportionnelle</p> <p>27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle</p> <p>28 — Réassurance dommages non proportionnelle</p> <p>29 — Assurance santé</p> <p>30 — Assurance avec participation aux bénéfices</p> <p>31 — Assurance indexée et en unités de compte</p> <p>32 — Autre assurance vie</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé</p> <p>34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé</p> <p>35 — Réassurance santé</p> <p>36 — Réassurance vie</p> <p>37 — Multi-ligne (tel que défini ci-après)</p> <p>Lorsque le traité de réassurance ou arrangement analogue couvre plusieurs lignes d'activité au sens de l'annexe I du règlement (UE) 2015/35 et que les modalités de la couverture diffèrent selon ces lignes, le traité doit être déclaré sur plusieurs lignes. La première ligne pour le traité doit être encodée comme «Multi-ligne», et fournir des informations sur les termes du traité dans son ensemble, les lignes suivantes fournissant des informations sur les modalités du traité de réassurance spécifiquement applicables à chacune des lignes d'activités. Lorsque la durée de la couverture est la même pour toutes les lignes d'activités, seule la ligne d'activité dominante est requise.</p> |
| C0070 | Type de déclencheur du véhicule de titrisation | <p>Les mécanismes de déclenchement que le véhicule de titrisation utilise comme événements déclencheurs qui l'obligent à effectuer un paiement à l'entreprise d'assurance ou de réassurance cédante relevant du contrôle de groupe. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Indemnisation</p> <p>2 — Perte de modèle</p> <p>3 — Indice ou paramétrique</p> <p>4 — Hybride (y compris composantes des techniques ci-dessus)</p> <p>5 — Autre</p> |
| C0080 | Événement déclencheur contractuel | <p>Description de l'événement déclencheur spécifique obligeant le véhicule de titrisation à effectuer un paiement à l'entreprise d'assurance ou de réassurance cédante relevant du contrôle de groupe. Cette information doit compléter celle fournie sous «Type de déclencheur du véhicule de titrisation», et être suffisamment explicite pour permettre aux autorités de contrôle d'identifier l'événement déclencheur effectif, par exemple un indice météorologique ou de tempête donné pour les risques de catastrophe, ou les tableaux de mortalité générale pour les risques de longévité.</p> |
| C0090 | Même déclencheur que dans le portefeuille du cédant sous-jacent | <p>Indique si le déclencheur défini dans la police d'assurance ou de réassurance sous-jacente défini dans le traité est identique à celui défini dans le véhicule de titrisation. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Même déclencheur</p> <p>2 — Déclencheur différent</p> |
| C0100 | Risque de base découlant de la structure de transfert de risque | <p>Les causes du risque de base (autrement dit, du risque que l'exposition couverte par la technique d'atténuation du risque ne corresponde pas à l'exposition au risque de l'entreprise d'assurance ou de réassurance relevant du contrôle de groupe). Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Pas de risque de base</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — Subordination insuffisante des détenteurs de titres</p> <p>3 — Recours supplémentaires des investisseurs à l'égard du cédant</p> <p>4 — Des risques supplémentaires ont été titrisés après l'autorisation</p> <p>5 — Les cédants sont exposés aux titres émis</p> <p>9 — Autre</p> |
| C0110 | Risque de base découlant des clauses contractuelles | <p>Le risque de base découlant des clauses contractuelles.</p> <p>1 — Pas de risque de base</p> <p>2 — Une part importante des risques assurés n'est pas transférée</p> <p>3 — Le déclencheur est insuffisant pour répondre à l'exposition au risque du cédant</p> |
| C0120 | Actifs du véhicule de titrisation cantonnés pour honorer les engagements à l'égard du cédant | Le montant des actifs cantonnés par le véhicule de titrisation pour le cédant qui effectue la déclaration, disponibles pour régler les engagements contractuels réassurés par le véhicule de titrisation (les garanties spécifiquement comptabilisées au bilan du véhicule de titrisation en relation avec les engagements pris). |
| C0130 | Autres actifs du véhicule de titrisation non spécifiques au cédant pour lequel des recours peuvent exister | Le montant des actifs du véhicule de titrisation (comptabilisés à son bilan) non directement liés au cédant qui effectue la déclaration mais à l'égard desquels celui-ci dispose de recours. Il peut notamment s'agir des actifs «libres» du véhicule de titrisation disponibles pour régler les engagements du cédant qui effectue la déclaration. |
| C0140 | Autres recours découlant de la titrisation | Le montant des actifs auxiliaires (hors bilan) du véhicule de titrisation, non directement liés au cédant qui effectue la déclaration mais à l'égard desquels celui-ci dispose de recours. Il peut notamment s'agir des recours à l'égard d'autres contreparties du véhicule de titrisation, y compris les garanties, contrats de garantie et engagements dérivés fournis par son sponsor, ses détenteurs de titres ou d'autres tiers. |
| C0150 | Engagements maximaux possibles du véhicule de titrisation au titre de la police de réassurance | Montant maximum total possible de l'ensemble des engagements au titre du contrat de réassurance (pour ce cédant particulier). |
| C0160 | Plein financement du véhicule de titrisation pour ses obligations à l'égard du cédant sur toute la période de référence | <p>Indique si la protection de la technique d'atténuation du risque est susceptible de n'être que partiellement prise en compte lorsqu'une contrepartie à un contrat de réassurance cesse d'être en mesure de fournir un transfert du risque effectif et continu. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Véhicule de titrisation pleinement financé en ce qui concerne ses obligations à l'égard du cédant</p> <p>2 — Véhicule de titrisation non pleinement financé en ce qui concerne ses obligations à l'égard du cédant</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0170 | Montants courants recouvrables auprès du véhicule de titrisation | Montants courants recouvrables auprès du véhicule de titrisation comptabilisés au bilan Solvabilité II de l'entreprise relevant du contrôle de groupe (avant ajustement pour pertes attendues pour défaut de la contrepartie). Ce montant doit être calculé conformément aux dispositions de l'article 41 du règlement (UE) 2015/35. |
| C0180 | Existence d'investissements significatifs du cédant dans le véhicule de titrisation | Indique si le cédant détient des investissements significatifs dans le véhicule de titrisation, conformément à l'article 210 du règlement (UE) 2015/35. 1 — Sans objet 2 — Investissements dans le véhicule de titrisation contrôlés par le cédant, ou par le sponsor s'il n'est pas le cédant 3 — Investissements dans le véhicule de titrisation détenus par le cédant (actions, titres ou autres dettes subordonnées du véhicule de titrisation) 4 — Le cédant vend de la réassurance au véhicule de titrisation, ou lui fournit une autre atténuation du risque 5 — Le cédant a fourni une garantie ou un autre rehaussement de crédit au véhicule de titrisation ou aux détenteurs de titres 6 — Le cédant conserve un risque de base suffisant 9 — Autres Si une déclaration est faite ici, l'instrument doit être identifié dans les cellules C0030 et C0040. |
| C0190 | Actifs de la titrisation liés au cédant déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor | Indiquer si des actifs de la titrisation liés au cédant sont déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor, conformément aux dispositions de l'article 214, paragraphe 2, et de l'article 326 du règlement (UE) 2015/35. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Actifs déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor 2 — Pas d'actifs déposés auprès d'un tiers autre que le cédant ou le sponsor |

Informations sur le véhicule de titrisation

| | | |
|-------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0200 | Code interne du véhicule de titrisation | Code interné attribué par l'entreprise relevant du contrôle de groupe au véhicule de titrisation, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — Specific code Specific code: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; |
|-------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant:</p> <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> <p>Ce code doit être spécifique à chaque véhicule de titrisation et rester le même dans les déclarations ultérieures.</p> |
| C0210 | Type de code du véhicule de titrisation | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code interne du véhicule de titrisation», Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |
| C0220 | Nature juridique du véhicule de titrisation | <p>La nature juridique du véhicule de titrisation, conformément à l'article 13, point 26, de la directive 2009/138/CE.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Fiducie</p> <p>2 — Partenariat</p> <p>3 — Société à risque limité</p> <p>4 — Entité juridique autre que les précédentes</p> <p>5 — Non constitué en société</p> |
| C0230 | Nom du véhicule de titrisation | Le nom du véhicule de titrisation. |
| C0240 | Numéro d'enregistrement du véhicule de titrisation | <p>Le numéro d'enregistrement reçu lors de la constitution du véhicule de titrisation. Pour les véhicules non constitués en société, le groupe doit déclarer le numéro réglementaire, ou numéro équivalent, fourni par l'autorité de contrôle au moment de l'agrément.</p> <p>Ne pas remplir cette cellule si le véhicule n'est pas constitué en société.</p> |
| C0250 | Pays d'agrément du véhicule de titrisation | Le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où le véhicule de titrisation est établi et où il a été agréé, le cas échéant. |
| C0260 | Conditions d'agrément du véhicule de titrisation | <p>Les conditions d'agrément du véhicule de titrisation conformément à l'article 211 de la directive 2009/138/CE ou d'un instrument juridique équivalent. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Véhicule de titrisation agréé en vertu de l'article 211, paragraphe 1, de la directive 2009/138/CE</p> <p>2 — Véhicule de titrisation agréé en vertu de l'article 211, paragraphe 3, de la directive 2009/138/CE (agrément délivré antérieurement)</p> <p>3 — Véhicule de titrisation relevant de l'autorité de contrôle d'un pays tiers, le véhicule de titrisation satisfaisant à des exigences équivalentes à celles énoncées à l'article 211, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE</p> <p>4 — Véhicule de titrisation relevant d'un cas non indiqué ci-dessus</p> |
| C0270 | Évaluation externe par un OEEC désigné | <p>► M2 Notation du véhicule de titrisation (lorsqu'elle existe) fournie par une agence de notation externe et prise en compte par l'entreprise.</p> <p>Si l'évaluation n'est pas disponible, l'élément est laissé vide et le véhicule de titrisation est défini comme «9 — Pas de notation disponible» dans la colonne C0290 (Échelon de qualité de crédit).</p> <p>Ne s'applique pas aux véhicules de titrisation pour lesquels une entreprise appliquant un modèle interne utilise des notations internes. Lorsqu'une telle entreprise n'utilise pas de notations internes, elle doit déclarer une valeur pour cet élément. ◀</p> <p>► M3 S'il est indiqué «Plusieurs OEEC» à la ligne C0280, indiquer ici la notation externe la plus représentative. ◀</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0280 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0270, en utilisant la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. Dans le cas d'une agence de notation de crédit nouvellement enregistrée ou certifiée par l'AEMF et tant que la liste fermée n'a pas été mise à jour, veuillez indiquer «Autre OEEC désigné». ◀</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)</p> <p>— ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295)</p> <p>— ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79)</p> <p>— AM Best Europe</p> <p>— A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79)</p> <p>— AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E5IQV1T26)</p> <p>— DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93)</p> <p>— Fitch</p> <p>— Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69)</p> <p>— Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340)</p> <p>— Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31)</p> <p>— Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704)</p> <p>— Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFIIODKETE60)</p> <p>— Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52)</p> <p>— Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76)</p> <p>— Moody's</p> <p>— Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81)</p> <p>— Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02)</p> <p>— Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47)</p> <p>— Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68)</p> <p>— Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90)</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74003) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY7I370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné — Plusieurs OEEC ◀ |
| C0290 | Échelon de qualité de crédit | <p>L'échelon de qualité de crédit attribué au véhicule de titrisation. L'échelon de qualité de crédit doit tenir compte de tout réajustement de la qualité du crédit effectué en interne par le groupe.</p> <p>► MI Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>0 — Échelon 0 de qualité de crédit</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 1 — Échelon 1 de qualité de crédit 2 — Échelon 2 de qualité de crédit 3 — Échelon 3 de qualité de crédit 4 — Échelon 4 de qualité de crédit 5 — Échelon 5 de qualité de crédit 6 — Échelon 6 de qualité de crédit 9 — Pas de notation disponible ◀ |
| C0300 | Notation interne | Notation interne du véhicule de titrisation pour les groupes qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où ils utilisent des notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'un groupe appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément. |

S.32.01 — Entreprises dans le périmètre du groupe**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration d'ouverture et annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle s'applique en cas d'utilisation de la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, de la seconde méthode, définie à l'article 233 de ladite directive, ou d'une combinaison de ces méthodes. Il s'agit d'une liste de toutes les entreprises relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, y compris les entreprises d'assurance et de réassurance participantes, les sociétés holding d'assurance, les compagnies financières holding mixtes et les sociétés holding mixtes d'assurance.

- les cellules C0010 à C0080 concernent l'identification de l'entreprise;
- les cellules C0090 à C0170 concernent les critères de classement (dans la monnaie de déclaration du groupe);
- les cellules C0180 à C0230 concernent aux critères d'influence;
- les cellules C0240 et C0250 concernent l'inclusion dans la portée du contrôle du groupe;
- la cellule C0260 concerne le calcul de la solvabilité du groupe.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Pays | Indiquer le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où se trouve le siège social de chaque entreprise relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | <p>Code d'identification, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise»</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Nom juridique de l'entreprise | Nom juridique de l'entreprise |
| C0050 | Type d'entreprise | <p>Le type d'entreprise, eu égard à son type d'activité. Cette information doit être fournie pour les entreprises EEE et hors EEE. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Entreprise d'assurance vie 2 — Entreprise d'assurance non-vie 3 — Entreprise de réassurance 4 — Entreprise multibranches 5 — Société holding d'assurance au sens de l'article 212, paragraphe 1, point f), de la directive 2009/138/CE 6 — Société holding mixte d'assurance au sens de l'article 212, paragraphe 1, point g), de la directive 2009/138/CE 7 — Compagnie financière holding mixte au sens de l'article 212, paragraphe 1, point h), de la directive 2009/138/CE 8 — Établissement de crédit, entreprise d'investissement ou établissement financier 9 — Institution de retraite professionnelle 10 — Entreprise de services auxiliaires au sens de l'article 1^{er}, point 53, du règlement (UE) 2015/35 11 — Entreprise non réglementée exerçant des activités financières au sens de l'article 1^{er}, point 52, du règlement (UE) 2015/35 12 — Véhicule de titrisation agréé en vertu de l'article 211 de la directive 2009/138/CE |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>13 — Véhicule de titrisation autre qu'agrée en vertu de l'article 211 de la directive 2009/138/CE</p> <p>14 — Société de gestion d'OPCVM au sens de l'article 1^{er}, point 54, du règlement (UE) 2015/35</p> <p>15 — Gestionnaire de fonds d'investissement alternatif au sens de l'article 1^{er}, point 55, du règlement (UE) 2015/35</p> <p>99 — Autre</p> |
| C0060 | Forme juridique | <p>La forme juridique de l'entreprise.</p> <p>Pour les catégories 1 à 4 de la cellule «Type d'entreprise», la forme juridique doit être l'une de celles énumérées à l'annexe III de la directive 2009/138/CE.</p> |
| C0070 | Catégorie (mutuelle/non mutuelle) | <p>Informations de haut niveau sur la forme juridique, à savoir le fait que l'entreprise est de type mutuel ou non.</p> <p>Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Mutuelle</p> <p>2 — Non mutuelle</p> |
| C0080 | Autorité de contrôle | <p>Nom de l'autorité de contrôle de l'entreprise si celle-ci relève des catégories 1 à 4, 8, 9 ou 12 de la cellule «Type d'entreprise».</p> <p>Indiquer le nom complet de l'autorité.</p> |

Critères de classement (dans la monnaie de déclaration du groupe)

| | | |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0090 | Total du bilan (entreprises d'assurance et de réassurance) | <p>Pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE, le total du bilan Solvabilité II déclaré en C0010/R0500 dans le modèle S.02.01. Pour les entreprises d'assurance et de réassurance hors EEE, le total du bilan conformément aux règles sectorielles applicables.</p> <p>Utiliser la monnaie de déclaration du groupe.</p> |
| C0100 | Total du bilan (autres entreprises réglementées) | <p>Le total du bilan, conformément aux règles sectorielles applicables, pour les autres entreprises réglementées. Utiliser la monnaie de déclaration du groupe.</p> |
| C0110 | Total du bilan (entreprises non réglementées) | <p>Le total du bilan, selon les IFRS ou le référentiel comptable local, pour les entreprises non réglementées. Utiliser la monnaie de déclaration du groupe.</p> |
| C0120 | Primes émises, nettes de réassurance, des entreprises d'assurance ou de réassurance, selon IFRS ou référentiel comptable local | <p>Pour les entreprises d'assurance et de réassurance, les primes émises nettes de réassurance, selon les IFRS ou le référentiel comptable local Utiliser la monnaie de déclaration du groupe.</p> |
| C0130 | Chiffre d'affaires, défini comme le produit brut des activités ordinaires selon les IFRS ou le référentiel comptable local, pour les autres types d'entreprises et de sociétés holding d'assurance | <p>Pour les autres types d'entreprises, le chiffre d'affaires, défini en tant que produit brut des activités ordinaires selon les IFRS ou le référentiel comptable local.</p> <p>Pour les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes, le cas échéant, le chiffre d'affaires défini comme le produit brut des activités ordinaires selon les IFRS ou le référentiel comptable local servira de critère de classement.</p> <p>Utiliser la monnaie de déclaration du groupe.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0140 | Résultats de souscription | ► MI Les résultats de souscription de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, selon ses états financiers. Déclarer un montant monétaire. Utiliser la monnaie de déclaration du groupe. ◀ |
| C0150 | Résultats des investissements | ► MI Les résultats des investissements de l'entreprise d'assurance ou de réassurance, selon ses états financiers. Déclarer un montant monétaire. Utiliser la monnaie de déclaration du groupe. Ne pas déclarer de valeur déjà déclarée en C0140. ◀ |
| C0160 | Résultats totaux | ► MI Toutes les entreprises liées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE déclarent leurs résultats totaux selon leurs états financiers. Déclarer un montant monétaire. Utiliser la monnaie de déclaration du groupe. ◀ |
| C0170 | Référentiel comptable | Indiquer le référentiel comptable utilisé pour déclarer les éléments des cellules C0100 à C0160. Tous ces éléments doivent être déclarés de manière constante selon le même référentiel comptable. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — IFRS 2 — Référentiel comptable local |

Critères d'influence

| | | |
|-------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0180 | % de part de capital | Fraction du capital souscrit qui est détenue, directement ou indirectement, par l'entreprise participante dans l'entreprise (au sens de l'article 221 de la directive 2009/138/CE). Cette cellule ne s'applique pas à l'entreprise mère ultime. |
| C0190 | % utilisé pour l'établissement des comptes consolidés | Pourcentage tel que défini selon les IFRS ou le référentiel comptable local pour l'intégration des entreprises consolidées dans le périmètre de consolidation. Cette valeur peut être différente de celle déclarée en C0180. Pour la pleine intégration, les intérêts minoritaires doivent également être déclarés dans cette cellule. Cette cellule ne s'applique pas à l'entreprise mère ultime. |
| C0200 | % des droits de vote | Part des droits de vote détenus, directement ou indirectement, par l'entreprise participante dans l'entreprise Cette cellule ne s'applique pas à l'entreprise mère ultime. |
| C0210 | Autres critères | Autres critères utiles pour évaluer le degré d'influence exercé par l'entreprise participante, par exemple gestion centralisée des risques. Cette cellule ne s'applique pas à l'entreprise mère ultime. |
| C0220 | Degré d'influence | L'influence peut être soit dominante, soit significative, en fonction des critères visés ci-dessus. Le groupe doit évaluer le degré d'influence exercé par l'entreprise participante sur toute autre entreprise, mais comme indiqué à l'article 212, paragraphe 2, de la directive 2009/138/CE, le contrôleur du groupe peut avoir un avis divergent en la matière, auquel cas le groupe doit en tenir compte. Cette cellule ne s'applique pas à l'entreprise mère ultime. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Dominante 2 — Significative |
| C0230 | Part proportionnelle utilisée pour le calcul de la solvabilité du groupe | Part proportionnelle qui sera utilisée pour calculer la solvabilité du groupe. Cette cellule ne s'applique pas à l'entreprise mère ultime. |

Inclusion dans le contrôle de groupe

| | | |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0240 | Inclusion dans le contrôle de groupe — Oui/Non | Indique si l'entreprise est incluse ou non dans le contrôle de groupe visé à l'article 214 de la directive 2009/138/CE; Si ce n'est pas le cas, indiquer en vertu de quel point de l'article 214, paragraphe 2, elle n'est pas incluse. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Incluse dans le contrôle du groupe 2 — Non incluse dans le contrôle du groupe (article 214, paragraphe 2, point a)) 3 — Non incluse dans le contrôle du groupe (article 214, paragraphe 2, point b)) 4 — Non incluse dans le contrôle du groupe (article 214, paragraphe 2, point c)) |
| C0250 | Inclusion dans le contrôle de groupe — date de la décision si l'article 214 s'applique | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle a été prise la décision d'exclusion. |

Calcul de solvabilité du groupe

| | | |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0260 | Méthode utilisée et, en cas d'utilisation de la première méthode, traitement de l'entreprise | La méthode utilisée pour le calcul de la solvabilité du groupe et le traitement de chaque entreprise. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Première méthode: consolidation intégrale 2 — Première méthode: consolidation proportionnelle 3 — Première méthode: méthode de la mise en équivalence corrigée 4 — Première méthode: règles sectorielles 5 — Seconde méthode: Solvabilité II 6 — Seconde méthode: autres règles sectorielles 7 — Seconde méthode: règles locales 8 — Déduction de la participation conformément à l'article 229 de la directive 2009/138/CE 9 — Non-inclusion dans le contrôle de groupe conformément à l'article 214 de la directive 2009/138/CE 10 — Autre méthode |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

S.33.01 — Exigences individuelles relatives aux entreprises d'assurance et de réassurance**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration d'ouverture et annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle s'applique en cas d'utilisation de la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, de la seconde méthode, définie à l'article 233 de ladite directive, ou d'une combinaison de ces méthodes.

▼B

- Sa première partie (cellules C0060 à C0230) vise à recueillir des informations relatives à toutes les entreprises d'assurance et de réassurance du groupe, EEE et hors EEE, qui appliquent la directive 2009/138/CE conformément aux règles de la seconde méthode, tels qu'elles sont définies à son article 233, ou qui appliquent une combinaison de méthodes.
- Sa deuxième partie (cellules C0240 à C0260) vise à recueillir des informations sur les exigences de fonds propres locales, les exigences minimales de fonds propres et les fonds propres éligibles de toutes les entreprises d'assurance et de réassurance hors EEE du groupe doivent être déclarées conformément aux règles locales, indépendamment de la méthode utilisée pour le calcul de la solvabilité du groupe.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de chacune des entreprises. |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | Code d'identification, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise» <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Niveau de l'entité/du PAE ou du PAE/de la part restante | Indiquer à quoi se rapportent les informations. Choisir impérativement l'une des options suivantes: <ul style="list-style-type: none"> 1 — Niveau de l'entité 2 — Fonds cantonné ou portefeuille sous ajustement égalisateur important 3 — Part restante |
| C0050 | Numéro du fonds | Lorsque C0040 = 2, il s'agit du numéro spécifique de chaque fonds cantonné ou portefeuille sous ajustement égalisateur important tel qu'attribué par le groupe. Ce numéro doit rester constant dans la durée. Il ne doit pas être réutilisé pour d'autres fonds ou portefeuilles. Il doit être utilisé de manière cohérente d'un modèle à l'autre, de manière à permettre l'identification du fonds ou du portefeuille. <p>Lorsque C0040 = 1 ou 3, déclarer «0».</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Entreprises d'assurance et de réassurance EEE et hors EEE (utilisant les règles Solvabilité II) qui ne sont incluses que via la dépréciation et l'amortissement | | |
| C0060 | SCR pour risque de marché | Le SCR individuel (brut) pour risque de marché pour chaque entreprise. |
| C0070 | SCR pour risque de défaut de la contrepartie | Le SCR individuel (brut) pour risque de défaut de la contrepartie pour chaque entreprise. |
| C0080 | SCR pour risque de souscription en vie | Le SCR individuel (brut) pour risque de souscription en vie pour chaque entreprise. |
| C0090 | SCR pour risque de souscription en santé | Le SCR individuel (brut) pour risque de souscription en santé pour chaque entreprise. |
| C0100 | SCR pour risque de souscription en non-vie | Le SCR individuel (brut) pour risque de souscription en non-vie pour chaque entreprise. |
| C0110 | SCR pour risque opérationnel | Le SCR individuel pour risque opérationnel pour chaque entreprise. |
| C0120 | SCR individuel | Le SCR individuel pour chaque entreprise (y compris les exigences de capital supplémentaires). |
| C0130 | MCR individuel | Le MCR individuel pour chaque entreprise. |
| C0140 | Fonds propres individuels éligibles pour couvrir le SCR | Les fonds propres individuels éligibles pour couvrir le SCR. Les fonds propres totaux doivent être déclarés sous cet élément. Aucune restriction relative à la disponibilité pour le groupe ne s'applique. |
| C0150 | Utilisation de paramètres propres à l'entreprise | Lorsqu'une entreprise utilise des paramètres propres à l'entreprise pour calculer le SCR individuel, indiquer dans quels domaines ces paramètres sont utilisés. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Risque de souscription en vie / risque de révision 2 — Risque de souscription en santé SLT / risque de révision 3 — Risque de primes et de réserve en santé non-SLT 4 — Risque de primes et de réserve en non-vie Indiquer le ou les numéros correspondants, séparés par une virgule. |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0160 | Utilisation de simplifications | <p>Lorsqu'une entreprise utilise des simplifications pour calculer le SCR individuel, indiquer dans quels domaines ces simplifications sont utilisées. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Risque de marché / risque de spread (obligations et prêts)</p> <p>2 — Risque de marché / risque de taux d'intérêt (entreprises captives)</p> <p>3 — Risque de marché / risque de spread (obligations et prêts) (entreprises captives)</p> <p>4 — Risque de marché / concentrations du risque de marché (entreprises captives)</p> <p>5 — Risque de défaut de la contrepartie</p> <p>6 — Risque de souscription en vie / risque de mortalité</p> <p>7 — Risque de souscription en vie / risque de longévité</p> <p>8 — Risque de souscription en vie / risque d'invalidité — de morbidité</p> <p>9 — Risque de souscription en vie / risque de cessation</p> <p>10 — Risque de souscription en vie / risque de dépenses en vie</p> <p>11 — Risque de souscription en vie / risque de catastrophe en vie</p> <p>12 — Risque de souscription en santé / risque de mortalité</p> <p>13 — Risque de souscription en santé / risque de longévité</p> <p>14 — Risque de souscription en santé / risque d'invalidité — de morbidité (frais médicaux)</p> <p>15 — Risque de souscription en santé / risque d'invalidité — de morbidité (protection du revenu)</p> <p>16 — Risque de souscription en santé SLT / risque de cessation</p> <p>17 — Risque de souscription en santé / risque de dépenses en vie</p> <p>18 — Risque de souscription en non-vie / risque de primes et de réserve (entreprises captives)</p> <p>Indiquer le ou les numéros correspondants, séparés par une virgule.</p> |
| C0170 | Utilisation d'un modèle interne partiel | <p>Lorsqu'une entreprise utilise un ou plusieurs modèles internes partiels pour calculer le SCR individuel, indiquer dans quels domaines ils sont utilisés.</p> |
| C0180 | Modèle interne du groupe ou individuel | <p>Lorsqu'une entreprise utilise un modèle interne intégral pour calculer le capital de solvabilité requis individuel, indiquer s'il s'agit d'un modèle interne individuel ou du modèle interne du groupe. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Modèle interne individuel</p> <p>2 — Modèle interne du groupe</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0190 | Date d'approbation initiale du modèle interne | Dans le cas où un modèle interne de groupe ou individuel a été approuvé par une autorité de contrôle individuelle, indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de cette approbation. |
| C0200 | Date d'approbation de la dernière modification importante du modèle interne | Dans le cas où des modifications importantes du modèle interne du groupe ou individuel ont été approuvées par une autorité de contrôle individuelle (article 115), indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de cette approbation. |
| C0210 | Date de décision concernant l'exigence de capital supplémentaire | Si une exigence de capital supplémentaire s'applique à l'une des entreprises de la liste (article 37 de la directive 2009/138/CE), indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de la décision. |
| C0220 | Montant de l'exigence de capital supplémentaire | Si une exigence de capital supplémentaire s'applique à l'une des entreprises de la liste (article 37 de la directive 2009/138/CE), en indiquer le montant exact. |
| C0230 | Raison de l'exigence de capital supplémentaire | Si une exigence de capital supplémentaire s'applique à l'une des entreprises de la liste (article 37 de la directive 2009/138/CE), en indiquer la raison fournie par l'autorité de contrôle. |

Entreprises d'assurance et de réassurance hors EEE (qu'elles utilisent les règles Solvabilité II ou non), quelle que soit la méthode utilisée

| | | |
|-------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0240 | Capital requis local | Capital requis local qui déclenche la première intervention de l'autorité de contrôle locale. |
| C0250 | Minimum de capital requis local | Le minimum de capital requis local qui déclenche l'intervention finale (le retrait de l'autorisation) par l'autorité de contrôle locale. Ce chiffre est nécessaire pour calculer le minimum de capital de solvabilité requis du groupe sur une base consolidée. |
| C0260 | Fonds propres éligibles conformément aux règles locales | Les fonds propres individuels éligibles pour couvrir le capital requis local, calculés selon les règles locales, sans appliquer de restrictions relatives à la disponibilité pour le groupe. |

S.34.01 — Autres entreprises financières réglementées et non réglementées, y compris les exigences individuelles applicables aux sociétés holding d'assurance et aux compagnies financières holding mixtes**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration d'ouverture et annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle s'applique en cas d'utilisation de la première méthode telle que définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, de la seconde méthode telle que définie à l'article 233 de la directive 2009/138/CE, ou d'une combinaison de méthodes, et couvre les exigences individuelles des entreprises financières autres que les entreprises d'assurance et de réassurance, et des entreprises non réglementées exerçant des activités financières, au sens de l'article 1er, point 52, du règlement (UE) 2015/35, tels que les établissements de crédit, les entreprises d'investissement, les établissements financiers, les gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, les sociétés de gestion d'OPCVM, les institutions de retraite professionnelle, les entreprises non réglementées exerçant des activités financières, les sociétés holding d'assurance et les compagnies financières holding mixtes.

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de chacune des entreprises. |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | Code d'identification, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise» 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Agrégée ou non | Lorsque les entités d'autres secteurs financiers forment un groupe auquel s'applique une exigence de capital spécifique, cette exigence consolidée peut être utilisée à la place de la liste de chacune des exigences individuelles. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Agrégée 2 — Non agrégée |
| C0050 | Type d'exigence de capital | Indiquer le type d'exigence de capital. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Sectorielle (pour les établissements de crédit, les entreprises d'investissement, les établissements financiers, les gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs, les sociétés de gestion d'OPCVM et les institutions de retraite professionnelle) 2 — Notionnelle (pour les entreprises non réglementées) 3 — Pas d'exigence de capital |
| C0060 | Capital notionnel de solvabilité requis ou capital sectoriel requis | L'exigence sectorielle ou notionnelle de fonds propres qui déclenche la première intervention d'un contrôleur individuel, en supposant qu'il existe une «échelle d'intervention». |
| C0070 | Minimum de capital de solvabilité notionnel requis ou minimum de capital sectoriel requis | Le minimum de capital requis sectoriel ou notionnel qui déclenche l'intervention finale, en supposant qu'il existe une «échelle d'intervention». Ne rien indiquer pour les entités pour lesquelles il n'existe pas de déclencheur d'intervention finale. |
| C0080 | Fonds propres sectoriels ou notionnels éligibles | Les fonds propres totaux couvrant les exigences de capital notionnelles ou sectorielles. Aucune restriction relative à la disponibilité pour le groupe ne s'applique. |

▼B**S.35.01 — Contribution aux provisions techniques du groupe****Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Indiquer dans les cellules C0050 à C0210 les montants après correction pour volatilité et ajustement égalisateur et application des dispositions transitoires relatives aux taux d'intérêt. La déduction transitoire aux provisions techniques est à déclarer séparément en C0220 et C0230.

Ce modèle s'applique en cas d'utilisation de la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, de la seconde méthode, définie à l'article 233 de ladite directive, ou d'une combinaison de ces méthodes.

Les entreprises d'assurance et de réassurance liées qui ne sont pas des filiales ne relèvent pas de ce modèle car elles sont évaluées au moyen de la méthode de la mise en équivalence corrigée.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom juridique de l'entreprise | Le nom juridique de chacune des entreprises. |
| C0020 | Code d'identification de l'entreprise | Code d'identification, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0030 | Type de code d'identification de l'entreprise | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entreprise» 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0040 | Méthode de calcul de la solvabilité du groupe | La méthode de calcul de la solvabilité du groupe. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Première méthode 2 — Seconde méthode |
| C0050 | Montant total des provisions techniques — montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | Le montant total des provisions techniques, brut des transactions intragroupe. Cet élément est égal à la somme des cellules C0070, C0100, C0130, C0160, C0190 et C0220, à l'exclusion des entreprises d'assurance et de réassurance situées dans des pays hors EEE équivalents qui appliquent la seconde méthode. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Pour ces dernières, seule la cellule C0050 est requise.</p> <p>Indiquer dans cette cellule les montants bruts de réassurance et de transferts intragroupe.</p> <p>Lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, le montant total des provisions techniques indiqué dans la cellule C0050 tient compte de sa contribution brute de la réassurance cédée au sein du groupe aux provisions techniques du groupe.</p> <p>Si la seconde méthode a été utilisée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, le montant total des provisions techniques de la cellule C0050 ne peut être rapproché avec le montant des provisions techniques du groupe dans le bilan du groupe.</p> |
| C0060 | Montant total des provisions techniques — montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | <p>Le montant total des provisions techniques, net des transactions intragroupe.</p> <p>Cet élément est égal à la somme des cellules C0080, C0110, C0140, C0170, C0200 et C0230, à l'exclusion des entreprises d'assurance et de réassurance situées dans des pays hors EEE équivalents qui appliquent la seconde méthode.</p> <p>Pour les entreprises d'assurance et de réassurance situées dans des pays hors EEE équivalents qui sont autorisées à utiliser les règles locales selon la seconde méthode, seule la cellule C0060 est requise. Elle doit être complétée sur la base du régime de solvabilité local.</p> <p>Indiquer dans la cellule les montants bruts de réassurance mais nette des transferts intragroupe, y compris la réassurance intragroupe (la marge de risque ne doit pas être nette des transferts intragroupe).</p> <p>Lorsque la première méthode, définie à l'article 230 de la directive 2009/138/CE, est utilisée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, le montant total des provisions techniques indiqué dans la cellule C0060 tient compte de sa contribution nette de la réassurance cédée au sein du groupe aux provisions techniques du groupe. Le montant total des provisions techniques de la cellule C 0060 pour toutes les entreprises d'assurance et de réassurance utilisant la première méthode peut être rapproché avec le montant des provisions techniques du groupe dans le bilan consolidé du groupe.</p> <p>Si la seconde méthode a été utilisée par l'entreprise d'assurance ou de réassurance, le montant total des provisions techniques de la cellule C0060 ne peut être rapproché avec le montant des provisions techniques du groupe dans le bilan du groupe.</p> |
| C0070, C0100, C0130, C0160, C0190 | Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | <p>Le montant des provisions techniques (calculées comme un tout ou comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque), ventilé par grandes catégories (vie hors santé et unités de compte et indexé, unités de compte et indexé, santé SLT et non-SLT, non vie hors santé) de l'entreprise EEE ou hors EEE, calculé conformément aux règles de Solvabilité II.</p> <p>Indiquer dans cette cellule les montants bruts de réassurance et de transferts intragroupe.</p> <p>Utiliser la monnaie de déclaration du groupe.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Cet élément est à déclarer pour les entreprises d'assurance et de réassurance utilisant la première ou la deuxième méthode, à l'exception des entreprises d'assurance et de réassurance utilisant la seconde méthode situées dans un pays hors EEE équivalent. |
| C0080, C0110, C0140, C0170, C0200 | Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | <p>Le montant des provisions techniques (calculées comme un tout ou comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque), ventilé par grandes catégories (vie hors santé et unités de compte et indexé, unités de compte et indexé, santé SLT et non-SLT, non vie hors santé) de l'entreprise EEE ou hors EEE, calculé conformément aux règles de Solvabilité II.</p> <p>Indiquer dans cette cellule les montants bruts de réassurance mais nets des transferts intragroupe, y compris la réassurance intragroupe.</p> <p>Utiliser la monnaie de déclaration du groupe.</p> <p>Cet élément est à déclarer pour les entreprises d'assurance et de réassurance utilisant la première ou la deuxième méthode, à l'exception des entreprises d'assurance et de réassurance utilisant la seconde méthode situées dans un pays hors EEE équivalent.</p> |
| C0090, C0120, C0150, C0180, C0210 | Contribution nette aux provisions techniques du groupe (%) | <p>La part, en pourcentage, des provisions techniques (calculées comme un tout ou comme la somme de la meilleure estimation et de la marge de risque) de l'entreprise d'assurance ou de réassurance par rapport à celles du groupe selon la première méthode, nettes des transferts intragroupe mais brutes de la réassurance cédée à l'extérieur du groupe, ventilée par grandes catégories (vie hors santé et unités de compte et indexé, unités de compte et indexé, santé SLT et non-SLT, non vie hors santé)</p> <p>Ne pas déclarer cet élément si l'entreprise utilise la seconde méthode.</p> |
| C0220 | Impact de la mesure transitoire sur les provisions techniques — Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | <p>Le montant de la déduction transitoire aux provisions techniques. Cette valeur n'est pas incluse dans les éléments précédents.</p> <p>Indiquer dans cette cellule les montants bruts de réassurance et de transferts intragroupe.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée en tant que valeur négative.</p> |
| C0230 | Impact de la mesure transitoire sur les provisions techniques — Montant des provisions techniques net des transactions intragroupe | <p>Le montant de la déduction transitoire aux provisions techniques. Cette valeur n'est pas incluse dans les éléments précédents.</p> <p>Indiquer dans cette cellule les montants bruts de réassurance mais nets des transferts intragroupe, y compris la réassurance intragroupe.</p> <p>Cette valeur doit être déclarée en tant que valeur négative.</p> |
| C0240 | Mesures relatives aux garanties à long terme — Provisions techniques faisant l'objet de mesures transitoires sur le taux sans risque — Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | <p>Le montant total des provisions techniques, brut des transactions intragroupe (C0050), faisant l'objet de l'ajustement transitoire de la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents.</p> <p>Indiquer dans cette cellule les montants bruts de réassurance et de transferts intragroupe.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0250 | Mesures relatives aux garanties à long terme — Provisions techniques soumises à la correction pour volatilité — Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | <p>► M3 Le montant total des provisions techniques, brut des transactions intragroupe (C0050), faisant l'objet de la correction pour volatilité. Indiquer les provisions techniques après la mesure transitoire et avec marge de risque.</p> <p>Indiquer dans cette cellule les montants bruts de réassurance et de transactions intragroupe, y compris la réassurance intragroupe. ◀</p> |
| C0260 | Mesures relatives aux garanties à long terme — Provisions techniques soumises à l'ajustement égalisateur — Montant des provisions techniques brut des transactions intragroupe | <p>Le montant total des provisions techniques, brut des transactions intragroupe (C0050), soumises à l'ajustement égalisateur.</p> <p>Indiquer dans cette cellule les montants bruts de réassurance et de transferts intragroupe, y compris la réassurance intragroupe.</p> |

S.36.01 — Transactions intragroupe — Transactions sur actions et titres assimilés et transferts de dette et d'actifs**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle vise à recueillir des informations sur toutes les transactions intragroupe (significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas) concernant les actions, les dettes, les opérations de financement réciproque ainsi que les opérations assimilables à des transferts d'actifs au sein d'un groupe identifiés en application de l'article 213, paragraphe 2, point a) et point c), de la directive 2009/138/CE. Il s'agit notamment, mais pas exclusivement:

- des actions et autres éléments de fonds propres, y compris les participations dans des entités liées et les parts transférées entre entités liées du groupe;
- des dettes, y compris les obligations, les prêts, les obligations adossées à des créances et les autres opérations assimilables, par exemple celles avec intérêts ou coupon périodiques prédéterminés ou avec paiement de prime pour une durée prédéterminée.
- des autres transferts d'actifs tels que les transferts de biens ou d'actions d'autres sociétés non liées au groupe (autrement dit, qui n'en font pas partie).

▼ M1

▼ B

Ce modèle inclut les transactions intragroupe:

- en vigueur au début de la période de référence;
- nées au cours de la période de référence et en cours à la date de déclaration;
- nées et parvenues à terme au cours de la période de référence.

Lorsque des transactions similaires avec une entité liée n'ont a priori pas à être déclarées parce qu'individuellement, elles ne sont pas significatives ou très significatives, elles doivent néanmoins être déclarées individuellement si collectivement, elles atteignent ou dépassent le seuil des transactions intragroupe significatives ou très significatives.

▼B

Chaque transaction doit être déclarée séparément.

Tout ajout ou complément à une transaction intragroupe doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte, même si le complément pris individuellement n'est pas significatif. Par exemple, si une entreprise augmente le montant initial d'un prêt à une entreprise liée, le montant prêté en sus doit être déclaré comme un élément distinct, la date d'émission étant alors la date de l'augmentation.

Lorsque la valeur de la transaction diffère pour les deux parties contractantes (par exemple, dans une transaction entre A et B, A comptabilise 10 millions d'euros mais B n'en comptabilise que 9,5 millions, le 0,5 million restant étant passé en charges), il y a lieu d'indiquer dans le modèle le montant maximal de la transaction, soit 10 millions d'euros.

Lorsqu'il existe une chaîne de transactions intragroupe (par exemple, A investissant dans B, qui investit dans C), chacun des maillons de la chaîne doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Identifiant de la transaction intragroupe | Code d'identification interne unique pour chaque transaction intragroupe. Doit rester le même dans la durée. |
| C0020 | Nom de l'investisseur/du prêteur | Le nom de l'entité qui achète les actions ou qui prête à une entreprise liée relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, autrement dit, l'entité qui comptabilise la transaction comme un actif à son bilan (débit — bilan). |
| C0030 | Code d'identification de l'investisseur/du prêteur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p style="margin-left: 20px;">code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0040 | Type de code d'identification de l'investisseur/du prêteur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'investisseur/du prêteur». <ul style="list-style-type: none"> 1 — LEI 2 — Code spécifique |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0050 | Nom de l'émetteur/de l'emprunteur | Nom de l'entité qui émet les actions ou l'élément de fonds propres ou qui emprunte (qui émet de la dette). Autrement dit, il s'agit de l'entité qui comptabilise la transaction comme un passif ou comme des fonds propres à son bilan (crédit — bilan). |
| C0060 | Code d'identification de l'émetteur/de l'emprunteur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0070 | Type de code d'identification de l'émetteur/de l'emprunteur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'émetteur/de l'emprunteur». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0080 | Code d'identification de l'instrument | Le code d'identification de l'instrument (fonds propres, dette, etc.) transmis entre les parties, identifié, par ordre de priorité, par: — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible; — autre code «reconnu» (par ex. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit rester le même dans le temps. Il peut différer du code de transaction intragroupe indiqué en C0010. |
| C0090 | Code d'identification du type d'instrument | Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'instrument». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise |
| C0100 | Type de transaction | Indiquer le type de la transaction. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Obligations/dette — garanties 2 — Obligations/dette — non garanties 3 — Actions et titres assimilés — parts/participations 4 — Actions et titres assimilés — autres 5 — Autre transfert d'actifs — biens 6 — Autre transfert d'actifs — autres |
| C0110 | Date d'émission de la transaction | La dette de la transaction ou de l'émission de la dette ou, si elle est antérieure, la date à laquelle la transaction intragroupe prend effet. La date doit respecter le format ISO 8601 (aaaa-mm-jj). |
| C0120 | Date d'échéance de la transaction | La date, au format ISO 8601 (aaaa-mm-jj) à laquelle l'opération arrive à terme ou à maturité, s'il y a lieu. — Lorsqu'aucune date d'échéance ne s'applique à la transaction intragroupe, indiquer «9999-12-31». — Pour les titres à durée indéterminée, utiliser «9999-12-31» |
| C0130 | Monnaie de la transaction | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle la transaction a eu lieu. |
| C0140 | Montant contractuel de la transaction/prix de transaction | Montant de la transaction ou prix figurant dans l'accord ou le contrat, dans la monnaie de déclaration du groupe. |
| C0150 | Valeur des sûretés/du passif | La valeur des sûretés, pour les dettes adossées à des actifs, ou la valeur de l'actif pour les transactions intragroupe impliquant le transfert d'actifs, dans la monnaie de déclaration du groupe. Si l'une ou l'autre des contreparties intervenant dans la transaction intragroupe utilise les règles de valorisation de Solvabilité II aux fins du calcul de la solvabilité du groupe, les valeurs Solvabilité II doivent être utilisées pour valoriser les sûretés. Les sûretés entre les entités suivantes, notamment, devraient être valorisées selon les principes de Solvabilité II: — entreprises d'assurance et de réassurance EEE; |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — sociétés holding d'assurance et compagnies financières holding mixtes EEE; — entreprises d'assurance et de réassurance, sociétés holding d'assurance et compagnies financières holding mixtes de pays tiers incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe en application de la première méthode; — entreprises d'assurance et de réassurance, sociétés holding d'assurance et compagnies financières holding mixtes de pays tiers dont le régime n'est pas équivalent incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe en application de la seconde méthode; <p>Les contrats de sûreté entre d'autres formes d'entreprises, par exemple les transactions intragroupe entre deux établissements de crédit du groupe, peuvent être valorisés selon les règles sectorielles.</p> |
| C0160 | Montant des remboursements/prépaiements/restitutions au cours de la période de référence | Montant total de remboursements/prépaiements/restitutions au cours de la période de référence s'il y a lieu, dans la monnaie de déclaration du groupe. |
| C0170 | Montant des dividendes/intérêts/coupons et autres paiements effectués au cours de la période de référence | <p>Indiquer dans cette cellule tous les paiements réalisés en lien avec des transactions intragroupe enregistrées dans ce modèle pour la période de référence (12 mois précédant la date de déclaration).</p> <p>Il s'agit notamment, mais pas exclusivement:</p> <ul style="list-style-type: none"> — des dividendes pour l'année en cours, y compris les dividendes versés et ceux déclarés mais non encore payés; — de tout dividende reporté des années précédentes et versé pendant l'année en cours (autrement dit, tout dividende reporté ayant eu une incidence sur le compte de résultat de la période de référence). — des paiements d'intérêts effectués en rapport avec des titres de créance; — de tout autre paiement effectué en rapport avec les transactions intragroupe déclaré dans ce modèle, par exemple. — le montant total des compléments le cas échéant, autrement dit les montants totaux investis au cours de la période de référence tels que les paiements additionnels pour des actions partiellement réglées ou une augmentation du montant prêté au cours de la période (lorsque les compléments sont déclarés séparément). <p>Déclarer ce montant dans la monnaie de déclaration du groupe.</p> |
| C0180 | Solde du montant contractuel de la transaction à la date de déclaration | Solde de la transaction à la date de déclaration s'il y a lieu, par exemple pour les émissions de dette, dans la monnaie de déclaration du groupe. En cas de règlement ou de remboursement anticipé intégral, ce montant sera égal à zéro. |
| C0190 | Taux du coupon/taux d'intérêt | Le taux du coupon ou le taux d'intérêt, en pourcentage, le cas échéant. Pour les taux d'intérêt variables, inclure le taux de référence et le taux d'intérêt supérieur. |

S.36.02 — Transactions intragroupe — Produits dérivés**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

▼ B

Ce modèle est utilisé pour la déclaration de toutes les transactions intragroupe entre entités soumises au contrôle du groupe conformément à l'article 213, paragraphe 2, point a) à c), de la directive 2009/138/CE, quelle que soit la méthode de calcul utilisée et indépendamment du fait que des règles de solvabilité sectorielles aient été utilisées ou non aux fins du calcul de la solvabilité du groupe.

▼ M1

▼ B

Ce modèle inclut les transactions intragroupe:

- en vigueur au début de la période de référence;
- nées au cours de la période de référence et en cours à la date de déclaration;
- nées et parvenues à terme au cours de la période de référence.

Lorsque des transactions similaires avec une entité liée n'ont a priori pas à être déclarées parce qu'individuellement, elles ne sont pas significatives ou très significatives, elles doivent néanmoins être déclarées individuellement si collectivement, elles atteignent ou dépassent le seuil des transactions intragroupe significatives ou très significatives.

Chaque transaction doit être déclarée séparément.

Tout ajout ou complément à une transaction intragroupe doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte, même si le complément pris individuellement n'est pas significatif. Par exemple, si une entreprise augmente le montant initial d'un prêt à une entreprise liée, le montant prêté en sus doit être déclaré comme un élément distinct, la date d'émission étant alors la date de l'augmentation.

Lorsque la valeur de la transaction diffère pour les deux parties contractantes (par exemple, dans une transaction entre A et B, A comptabilise 10 millions d'euros mais B n'en comptabilise que 9,5 millions, le 0,5 million restant étant passé en charges), il y a lieu d'indiquer dans le modèle le montant maximal de la transaction, soit 10 millions d'euros.

Lorsqu'il existe une chaîne de transactions intragroupe (par exemple, A investissant dans B, qui investit dans C), chacun des maillons de la chaîne doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Identifiant de la transaction intragroupe | Code d'identification interne unique pour chaque transaction intragroupe. Doit rester le même dans la durée. |
| C0020 | Nom de l'investisseur/de l'acheteur | Le nom de l'entité qui achète le dérivé ou y investit, ou la contrepartie dont la position est longue. Pour les swaps, il s'agit du payeur du taux fixe qui reçoit le taux variable. |
| C0030 | Code d'identification de l'investisseur ou de l'acheteur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0040 | Type de code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur».</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |
| C0050 | Nom de l'émetteur/du vendeur | <p>Le nom de l'entité qui émet ou vend dérivé, ou la contrepartie dont la position est courte. Pour les swaps, il s'agit du payeur du taux variable qui reçoit le taux fixe.</p> |
| C0060 | Code d'identification de l'émetteur/du vendeur | <p>Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0070 | Type de code d'identification de l'émetteur/du vendeur | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'émetteur/du vendeur».</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0080 | Code d'identification de l'instrument | <p>Le code d'identification de l'instrument (dérivé) transmis entre les parties, identifié, par ordre de priorité, par:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible; — autre code «reconnu» (par ex. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit rester le même dans le temps. <p>Il peut différer du code de transaction intragroupe indiqué en C0010.</p> |
| C0090 | Code d'identification du type d'instrument | <p>Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'instrument». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN de l'ISO 6166 2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise |
| C0100 | Type de transaction | <p>Indiquer le type de la transaction. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 — Dérivé — contrat à terme standardisé (future) 2 — Dérivé — contrat à terme de gré à gré (forward) 3 — Dérivé — option 4 — Dérivé — autre 5 — Garantie — protection de crédit 6 — Garantie — autre 7 — Swap — risque de défaut (CDS) 8 — Swap — taux d'intérêt 9 — Swap — devises 10 — Swap — autre <p>Une opération de pension livrée (repo) est considérée comme une opération au comptant associée à un forward.</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0110 | Date de transaction | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de transaction du contrat dérivé. Pour les contrats automatiquement reconduits, utiliser la date de transaction initiale. |
| C0120 | Date d'échéance | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date contractuelle de fin du contrat dérivé, soit la date d'échéance, la date d'expiration des options (européennes ou américaines), etc. |
| C0130 | Monnaie | Le cas échéant, le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du dérivé, autrement dit la monnaie du montant notionnel du dérivé (par exemple dans le cas d'une option dont le sous-jacent est en USD). Ne s'applique pas aux swaps de devises. |
| C0140 | Montant notionnel à la date de la transaction | Le montant couvert ou exposé au dérivé à la date de transaction, dans la monnaie de déclaration du groupe. Pour les futures et les options, il s'agit de la taille du contrat multipliée par le nombre de contrats. Pour les swaps et les forwards, il s'agit du montant du contrat. |
| C0150 | Montant notionnel à la date de déclaration | Le montant couvert ou exposé au dérivé à la date de transaction, autrement dit le solde de clôture, dans la monnaie de déclaration du groupe. Pour les futures et les options, il s'agit de la taille du contrat multipliée par le nombre de contrats. Pour les swaps et les forwards, il s'agit du montant du contrat. Lorsqu'une transaction arrive à échéance ou expire pendant la période de déclaration et avant la date de déclaration, le montant notionnel à la date de déclaration est nul. |
| C0160 | Valeur des sûretés | Valeur des sûretés fournies à la date de la déclaration (zéro si dérivé a été clôturé) s'il y a lieu, dans la monnaie de déclaration du groupe. Si l'une ou l'autre des contreparties intervenant dans la transaction intra-groupe utilise les règles de valorisation de Solvabilité II aux fins du calcul de la solvabilité du groupe, les valeurs Solvabilité II doivent être utilisées pour valoriser les sûretés. Les sûretés entre les entités suivantes, notamment, devraient être valorisées selon les principes de Solvabilité II: — entreprises d'assurance et de réassurance EEE; — sociétés holding d'assurance et compagnies financières holding mixtes EEE; — entreprises d'assurance et de réassurance, sociétés holding d'assurance et compagnies financières holding mixtes de pays tiers incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe en application de la première méthode; — entreprises d'assurance et de réassurance, sociétés holding d'assurance et compagnies financières holding mixtes de pays tiers dont le régime n'est pas équivalent incluses dans le calcul de la solvabilité du groupe en application de la seconde méthode. Les contrats de sûreté entre d'autres formes d'entreprises, par exemple les transactions intragroupe entre deux établissements de crédit du groupe, peuvent être valorisés selon les règles sectorielles. |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0170 | Options, contrats à terme standardisés, contrats à terme de gré à gré et autres dérivés — utilisation des dérivés (par l'acheteur) | <p>Décrire ce pour quoi le dérivé est utilisé (micro- ou macro-couverture, gestion efficace de portefeuille). On parle de micro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un instrument financier unique, une transaction prévue ou un autre engagement. On parle de macro-couverture dans le cas de dérivés couvrant un ensemble d'instruments financiers, de transactions prévues ou d'autres engagements. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 — Micro-couverture 2 — Macro-couverture 3 — Mise en correspondance des flux de trésorerie des actifs et des passifs 4 — Gestion efficace du portefeuille, autre que mise en correspondance des flux de trésorerie des actifs et des passifs |
| C0180 | Options, contrats à terme standardisés, contrats à terme de gré à gré et autres dérivés — code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Code d'identification de l'actif ou du passif sous-jacent au contrat dérivé. Cet élément est à déclarer pour les dérivés ayant un seul instrument ou indice sous-jacent dans le portefeuille de l'entreprise.</p> <p>Un indice est considéré comme un instrument unique et doit être déclaré.</p> <p>Indiquer le code d'identification de l'instrument sous-jacent au dérivé, selon l'ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — code ISIN ISO 6166, lorsqu'il est disponible; — autres codes reconnus (tels que CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise à l'instrument sous-jacent lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles, et qui doit rester unique et constant dans le temps pour cet instrument; — «actifs/passifs multiples», s'il y a plusieurs actifs ou passifs sous-jacents. <p>Si l'instrument sous-jacent est un indice, indiquer le code de l'indice. ◀</p> |
| C0190 | Type de code d'identification de l'actif/du passif sous-jacent au dérivé | <p>► M3 Type de code d'identification utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'instrument». Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 — code ISIN ISO 6166 2 — code CUSIP (<i>Committee on Uniform Securities Identification Procedures</i>): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau aux entreprises américaines et canadiennes 3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres) 4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand) 5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société) 6 — BBGID (Bloomberg Global ID) 7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code) 8 — FIGI (instrument financier Global Identifier) 9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification 99 — Code attribué par l'entreprise lorsque aucune des options ci-dessus n'est disponible. C'est également l'option à retenir dans le cas d'«actifs/passifs multiples» et d'indices ◀ |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0200 | Protection de crédit — CDS et garanties — Nom de la contrepartie pour laquelle la protection de crédit est achetée | Le nom de la contrepartie pour laquelle la protection de crédit en cas de défaillance a été achetée. |
| C0210 | Swaps — Taux d'intérêt fourni (pour l'acheteur) | Taux d'intérêt fourni en vertu du contrat de swap (pour les swaps de taux d'intérêt uniquement). |
| C0220 | Swaps — Taux d'intérêt reçu (pour l'acheteur) | Taux d'intérêt reçu en vertu du contrat de swap (pour les swaps de taux d'intérêt uniquement). |
| C0230 | Swaps — Devise fournie (pour l'acheteur) | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du prix du swap (pour les swaps de devises uniquement) |
| C0240 | Swaps — Devise reçue (pour l'acheteur) | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie du montant notionnel du swap (pour swaps de devises uniquement). |

S.36.03 — Transactions intragroupe — Réassurance interne**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle vise à recueillir des informations sur toutes les transactions intragroupe (significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas) concernant la réassurance interne du groupe identifié en application de l'article 213, paragraphe 2, point a) à c), de la directive 2009/138/CE. Il s'agit notamment, mais pas exclusivement:

- des traités de réassurance entre entreprises liées du groupe;
- de la réassurance facultative entre entreprises liées du groupe; et
- de toute autre transaction entraînant un transfert de risque de souscription (risque d'assurance) entre des entreprises liées du groupe.

▼M1

▼B

Ce modèle inclut les transactions intragroupe:

- en vigueur au début de la période de référence;
- nées au cours de la période de référence et en cours à la date de déclaration;
- nées et parvenues à terme au cours de la période de référence.

▼B

Lorsque des transactions similaires avec une entité liée n'ont a priori pas à être déclarées parce qu'individuellement, elles ne sont pas significatives ou très significatives, elles doivent néanmoins être déclarées individuellement si collectivement, elles atteignent ou dépassent le seuil des transactions intragroupe significatives ou très significatives.

Chaque transaction doit être déclarée séparément. Les entreprises doivent déclarer autant de lignes que nécessaire afin de bien identifier la transaction, y compris dans le cas où plusieurs types de contrats ou traités de réassurance sont utilisés.

Tout ajout ou complément à une transaction intragroupe doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte, même si le complément pris individuellement n'est pas significatif. Par exemple, si une entreprise augmente le montant initial d'un prêt à une entreprise liée, le montant prêté en sus doit être déclaré comme un élément distinct, la date d'émission étant alors la date de l'augmentation.

Lorsque la valeur de la transaction diffère pour les deux parties contractantes (par exemple, dans une transaction entre A et B, A comptabilise 10 millions d'euros mais B n'en comptabilise que 9,5 millions, le 0,5 million restant étant passé en charges), il y a lieu d'indiquer dans le modèle le montant maximal de la transaction, soit 10 millions d'euros.

Lorsqu'il existe une chaîne de transactions intragroupe (par exemple, A investissant dans B, qui investit dans C), chacun des maillons de la chaîne doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Identifiant de la transaction intragroupe | Code d'identification interne unique pour chaque transaction intragroupe. Doit rester le même dans la durée. |
| C0020 | Nom de la cédante | Nom juridique de l'entité qui a transféré le risque de souscription à un autre assureur ou réassureur relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE. |
| C0030 | Code d'identification de la cédante | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p style="margin-left: 20px;">code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Type de code d'identification de la cédante | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de la cédante» 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0050 | Nom du réassureur | Nom juridique du réassureur auquel le risque de souscription a été transféré. C'est le même que celui déclaré dans le modèle S.30.02. |
| C0060 | Code d'identification du réassureur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0070 | Type de code d'identification du réassureur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification du réassureur» 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0080 | Période de validité (date de début) | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date de début du contrat ou traité de réassurance en question. |
| C0090 | Période de validité (date d'expiration) | Le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date d'expiration du contrat ou traité de réassurance en question (autrement dit, la dernière date à laquelle le contrat ou traité de réassurance est en vigueur). Ne rien indiquer s'il n'y a pas de date d'expiration (par exemple parce qu'il s'agit d'un contrat continu auquel chacune des parties peut mettre fin moyennant préavis). |
| C0100 | Monnaie du contrat ou du traité | Le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie des paiements au titre du contrat ou traité de réassurance en question. |
| C0110 | Type de contrat ou traité de réassurance | Le type de contrat ou traité de réassurance. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Quote-part 2 — Quote-part variable 3 — Excédent de plein 4 — Excédent de sinistre (par événement et par risque) |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>5 — Excédent de sinistre (par risque)</p> <p>6 — Excédent de sinistre (par événement)</p> <p>7 — «Complémentaire» excédent de sinistre (protection contre des événements faisant suite à certaines catastrophes telles que les inondations ou les incendies)</p> <p>8 — Excédent de sinistre avec risque de base</p> <p>9 — Reconstitution de la garantie</p> <p>10 — Excédent de sinistre global</p> <p>11 — Excédent de sinistre illimité</p> <p>12 — Excédent de perte</p> <p>13 — Autres traités proportionnels</p> <p>14 — Autres traités non proportionnels</p> <p>15 — Réassurance financière</p> <p>16 — Proportionnelle facultative</p> <p>17 — Non proportionnelle facultative</p> <p>Les codes 13 (Autres traités proportionnels) et 14 (Autres traités non proportionnels) peuvent être utilisés pour les traités de réassurance hybrides.</p> |
| C0120 | Couverture maximale du réassureur selon contrat ou traité | <p>Pour les traités en quote-part ou en excédent de plein, 100 % du montant maximal fixé pour l'ensemble du contrat ou du traité (par exemple, 10 millions de GBP). Dans le cas d'une couverture illimitée, indiquer «- 1». Pour les traités en excédent de perte ou en excédent de sinistre, indiquer la capacité initiale.</p> <p>Déclarer cet élément dans la monnaie de la transaction.</p> |
| C0130 | Éléments à recevoir nets | <p>Le montant résultant: des sinistres payés par l'assureur mais non encore remboursés par le réassureur, augmentés des commissions à payer par le réassureur et des autres éléments à recevoir, diminués des dettes à l'égard du réassureur. Les dépôts en espèces sont exclus; ils doivent être considérés comme des garanties reçues. Le montant total doit être égal à la somme des postes du bilan Créances de réassurance et Débiteurs de réassurance.</p> <p>Déclarer cet élément dans la monnaie du groupe.</p> |
| C0140 | Total montants recouvrables au titre de la réassurance | <p>Le montant total dû par le réassureur à la date de déclaration, qui inclut:</p> <ul style="list-style-type: none"> — les provisions pour primes pour la part des futures primes de réassurance déjà payées au réassureur; — les provisions pour sinistres pour les sinistres à payer par l'assureur qui doivent être payés par le réassureur; et/ou — les provisions techniques pour le montant correspondant à la part du réassureur dans les provisions techniques brutes. <p>Déclarer ce montant dans la monnaie de déclaration du groupe.</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0150 | Résultats de réassurance (pour l'entité réassurée) | <p>Les résultats de réassurance pour l'entité réassurée sont calculés comme suit:</p> <p>Total commissions de réassurance reçues par l'entité réassurée</p> <p>moins</p> <p>Primes de réassurance brutes payées par l'entité réassurée</p> <p>plus</p> <p>Sinistres payés par le réassureur au cours de la période de référence</p> <p>plus</p> <p>Total montants recouvrables au titre de la réassurance à la fin de la période de référence</p> <p>moins</p> <p>Total montants recouvrables au titre de la réassurance au début de la période de référence</p> <p>Déclarer ce montant dans la monnaie de déclaration du groupe.</p> |
| C0160 | Ligne d'activité | <p>Le nom de la ligne d'activité réassurée, au sens de l'annexe I du règlement délégué (UE) 2015/35. Choisir impérativement l'une des options suivantes:</p> <p>1 — Assurance des frais médicaux</p> <p>2 — Assurance de protection du revenu</p> <p>3 — Assurance d'indemnisation des travailleurs</p> <p>4 — Assurance de responsabilité civile automobile</p> <p>5 — Autre assurance des véhicules à moteur</p> <p>6 — Assurance maritime, aérienne et transport</p> <p>7 — Assurance incendie et autres dommages aux biens</p> <p>8 — Assurance de responsabilité civile générale</p> <p>9 — Assurance crédit et cautionnement</p> <p>10 — Assurance de protection juridique</p> <p>11 — Assistance</p> <p>12 — Pertes pécuniaires diverses</p> <p>13 — Réassurance frais médicaux proportionnelle</p> <p>14 — Réassurance protection du revenu proportionnelle</p> <p>15 — Réassurance indemnisation des travailleurs proportionnelle</p> <p>16 — Réassurance responsabilité civile automobile proportionnelle</p> <p>17 — Réassurance autre assurance des véhicules à moteur proportionnelle</p> <p>18 — Réassurance maritime, aérienne et transport proportionnelle</p> <p>19 — Réassurance incendie et autres dommages aux biens proportionnelle</p> <p>20 — Réassurance responsabilité civile générale proportionnelle</p> <p>21 — Réassurance crédit et cautionnement proportionnelle</p> <p>22 — Réassurance protection juridique proportionnelle</p> |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 23 — Réassurance assistance proportionnelle 24 — Réassurance pertes pécuniaires diverses proportionnelle 25 — Réassurance santé non proportionnelle 26 — Réassurance accidents non proportionnelle 27 — Réassurance maritime, aérienne et transport non proportionnelle 28 — Réassurance dommages non proportionnelle ► M1 29 — Assurance santé 30 — Assurance avec participation aux bénéfices 31 — Assurance indexée et en unités de compte 32 — Autre assurance vie 33 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance santé 34 — Rentes découlant des contrats d'assurance non-vie et liées aux engagements d'assurance autres que les engagements d'assurance santé 35 — Réassurance santé 36 — Réassurance vie ◀ Si un contrat de réassurance couvre plusieurs lignes d'activité, choisir la ligne d'activité principale dans la liste ci-dessus. |

S.36.04 — Transactions intragroupe — Partage des coûts, passifs éventuels, éléments de hors bilan et autres éléments**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle vise à recueillir des informations sur toutes les autres transactions intragroupe (significatives, très significatives et devant être déclarées dans tous les cas) au sein d'un groupe, identifié en application de l'article 213, paragraphe 2, point a) à c), de la directive 2009/138/CE, qui n'ont pas été déclarées dans les modèles 36.01 à 36.03. Il s'agit notamment, mais pas exclusivement:

- des partages internes des coûts;
- des passifs éventuels (autres que les dérivés);
- des garanties hors bilan;
- de toute autre transaction entre entreprises liées ou personnes physiques qui relèvent du contrôle de groupe.

▼ M1

▼ B

Ce modèle inclut les transactions intragroupe:

- en vigueur au début de la période de référence;
- nées au cours de la période de référence et en cours à la date de déclaration;
- nées et parvenues à terme au cours de la période de référence.

▼ B

Lorsque des transactions similaires avec une entité liée n'ont a priori pas à être déclarées parce qu'individuellement, elles ne sont pas significatives ou très significatives, elles doivent néanmoins être déclarées individuellement si collectivement, elles atteignent ou dépassent le seuil des transactions intragroupe significatives ou très significatives.

Chaque transaction doit être déclarée séparément.

Tout ajout ou complément à une transaction intragroupe doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte, même si le complément pris individuellement n'est pas significatif. Par exemple, si une entreprise augmente le montant initial d'un prêt à une entreprise liée, le montant prêté en sus doit être déclaré comme un élément distinct, la date d'émission étant alors la date de l'augmentation.

Lorsque la valeur de la transaction diffère pour les deux parties contractantes (par exemple, dans une transaction entre A et B, A comptabilise 10 millions d'euros mais B n'en comptabilise que 9,5 millions, le 0,5 million restant étant passé en charges), il y a lieu d'indiquer dans le modèle le montant maximal de la transaction, soit 10 millions d'euros.

Lorsqu'il existe une chaîne de transactions intragroupe (par exemple, A investissant dans B, qui investit dans C), chacun des maillons de la chaîne doit être déclaré en tant que transaction intragroupe distincte.

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Identifiant de la transaction intragroupe | Code d'identification interne unique pour chaque transaction intragroupe. Doit rester le même dans la durée. |
| C0020 | Nom de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | Nom juridique de l'entité qui achète les actifs ou investit ou qui reçoit le service ou la garantie. |
| C0030 | Code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | <p>Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0040 | Type de code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'investisseur/de l'acheteur/du bénéficiaire». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0050 | Nom de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | Nom juridique de l'entité qui vend ou transfère les actifs ou les investissements ou qui fournit le service ou la garantie. |
| C0060 | Code d'identification de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | Le code d'identification unique de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, par ordre de priorité suivant: — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. Code spécifique: — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; — pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe au sens de l'article 212, paragraphe 1, point c), de la directive 2009/138/CE, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant: code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres |
| C0070 | Type de code d'identification de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'émetteur/du vendeur/du fournisseur». 1 — LEI 2 — Code spécifique |
| C0080 | Type de transaction | Le type de la transaction. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Passifs éventuels 2 — Éléments de hors bilan 3 — Partage interne des coûts 4 — Autres |
| C0090 | Date d'émission de la transaction | Indiquer le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle la transaction ou l'émission prend effet. |
| C0100 | Date effective de la convention ou du contrat sous-jacent à la transaction | Le cas échéant, le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle la convention ou le contrat sous-jacent à la transaction prend effet, si elle diffère de la date de la transaction. Si cette date est la même que la date de la transaction, indiquer cette dernière. |
| C0110 | Date d'expiration de la convention ou du contrat sous-jacent à la transaction | Le cas échéant, le code ISO 8601 (aaaa-mm-jj) de la date à laquelle la convention/le contrat expire. Si la date d'expiration est perpétuelle, indiquer «9999-12-31». |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0120 | Monnaie de la transaction | Le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie dans laquelle la transaction a eu lieu. |
| C0130 | Événement déclencheur | Le cas échéant, une brève description de l'événement déclenchant la transaction/le paiement/le passif, par exemple l'événement faisant naître un passif éventuel. |
| C0140 | Valeur de la transaction/de la sûreté/de la garantie | La valeur de la transaction, des sûretés fournies ou du passif éventuel comptabilisé au bilan Solvabilité II. Déclarer ce montant dans la monnaie de déclaration du groupe. Ces éléments sont à déclarer selon leur valeur Solvabilité II. Lorsque cette valeur n'est pas disponible (par exemple, opérations hors EEE selon la seconde méthode sous un régime équivalent, ou banques et établissements de crédit) utiliser les règles de valorisation locales ou sectorielles. |
| C0150 | Valeur maximale possible des passifs éventuels | La valeur maximale possible, si possible, des passifs éventuels inclus au bilan Solvabilité II, indépendamment de leur probabilité de réalisation (à savoir sorties de trésorerie futures nécessaires pour régler le passif éventuel sur sa durée de vie, actualisées selon la courbe des taux d'intérêt sans risque pertinents). |
| C0160 | Valeur maximale des passifs éventuels non comptabilisés au bilan Solvabilité II | Le montant maximal des passifs éventuels, non comptabilisés au bilan Solvabilité II, qui pourraient être dus au prestataire. Déclarer ce montant dans la monnaie de déclaration du groupe. |
| C0170 | Valeur maximale des lettres de crédit/des garanties | Somme de toutes les entrées de trésorerie, liées aux garanties fournies par le «prestataire» (cellule C0050) au «bénéficiaire» (cellule C0020), qui seraient possibles si les événements déclencheurs des garanties reçues par l'entreprise de tiers pour garantir le paiement de ses engagements devaient tous se produire (inclut les lettres de crédit et les facilités d'emprunt garanties et non tirées). Ne pas inclure les montants déjà déclarés en C0150 et C0160. |
| C0180 | Valeur des actifs garantis | Valeur des actifs garantis pour lesquels les garanties sont reçues. Des principes de valorisation locaux ou sectoriels autres que ceux de Solvabilité II pourraient s'appliquer dans ce cas. |

S.37.01 — Concentration de risques**Observations générales**

La présente section concerne la déclaration annuelle demandée aux groupes.

Ce modèle est utilisé pour la déclaration de toutes les concentrations de risque importantes entre les entités soumises au contrôle de groupe et les tiers, quelle que soit la méthode de calcul et indépendamment du fait que des règles de solvabilité sectorielles aient été utilisées ou non aux fins du calcul de la solvabilité du groupe.

Il vise à recueillir la liste des expositions les plus importantes (en valeur exposée au risque) par contrepartie et par type d'exposition (du groupe et/ou de l'entité) à l'extérieur du périmètre du contrôle de groupe d'assurance ou de réassurance (exposition maximale par contrat et en cas de défaillance d'un réassureur; concentration des risques hors bilan). On peut la comprendre comme l'exposition maximale possible sur une base contractuelle, qui n'a pas nécessairement d'incidence sur le bilan, et sans tenir compte des instruments et techniques d'atténuation du risque. Des seuils peuvent être fixés par le contrôleur du groupe après consultation du groupe lui-même et du collègue.

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0010 | Nom de la contrepartie externe | Le nom de la contrepartie externe du groupe. |
| C0020 | Code d'identification de la contrepartie du groupe | L'identifiant d'entité juridique (LEI) de l'investisseur/de l'acheteur/du cessionnaire, s'il existe. S'il n'existe pas, ne rien déclarer pour cet élément. |
| C0030 | Type de code d'identification de la contrepartie du groupe | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de la contrepartie du groupe» 1 — LEI 9 — Pas de LEI |
| C0040 | Pays de l'exposition | Le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays d'où provient l'exposition. S'il existe un émetteur par exemple pour une obligation, il s'agit du pays où se trouve le siège de l'entité qui émet cette obligation. |
| C0050 | Nature de l'exposition | Une description du type d'exposition. Les dérivés et les sûretés doivent également être indiqués, en tant qu'expositions sur des contreparties souveraines. S'il existe plus d'un type d'exposition par contrepartie, indiquer chacune d'entre elles sur des lignes séparées. Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — Actifs — obligations 2 — Actifs — actions 3 — Actifs — réassurance 4 — Actifs — autres 5 — Passifs — assurance 6 — Passifs — prêts 7 — Passifs — dettes 8 — Passifs — autres 9 — Hors bilan (actifs éventuels) 10 — Hors bilan (passifs éventuels) Les dérivés doivent être déclarés nets des sûretés. |
| C0060 | Code d'identification de l'exposition | Code d'identification de l'exposition, par ordre de priorité suivant: — code ISIN ISO 6166 lorsqu'il est disponible; — autre code «reconnu» (par ex. CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — code attribué par l'entreprise, lorsque les options ci-dessus ne sont pas disponibles. Ce code doit rester le même dans le temps. Pour les expositions de type 3 et 5 en C0050, la déclaration doit être faite par la contrepartie; ne rien indiquer dans cette cellule. |
| C0070 | Type de code d'identification de l'exposition | Type de code d'identification utilisé pour l'élément «Code d'identification de l'actif». Choisir impérativement l'une des options suivantes: 1 — code ISIN de l'ISO 6166 |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>2 — code CUSIP (Committee on Uniform Securities Identification Procedures): numéro attribué par le CUSIP Service Bureau pour les entreprises américaines et canadiennes</p> <p>3 — SEDOL (Stock Exchange Daily Official List pour la bourse de Londres)</p> <p>4 — WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, le numéro d'identification alphanumérique allemand)</p> <p>5 — Bloomberg Ticker (code à lettres Bloomberg d'identification des titres d'une société)</p> <p>6 — BBGID (Bloomberg Global ID)</p> <p>7 — Reuters RIC (Reuters Instrument Code)</p> <p>8 — FIGI (Financial Instrument Global Identifier)</p> <p>9 — Autre code attribué par un membre de l'Association des agences nationales de codification</p> <p>99 — Code attribué par l'entreprise</p> <p>Pour les expositions de type 3 et 5 en C0050, la déclaration doit être faite par la contrepartie; ne rien indiquer dans cette cellule.</p> <p>Si une exposition relève de plusieurs codes, chacun d'eux doit être indiqué sur une ligne distincte.</p> |
| C0080 | Notation externe | Notation de l'exposition à la date de référence de la déclaration, délivrée par l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) désigné. |
| C0090 | OEEC désigné | <p>► M2 Identifier l'organisme externe d'évaluation du crédit (OEEC) qui attribue la notation externe en C0080, en utilisant la liste fermée ci-après. En cas de notations émises par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère [par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit]. ► M3 En cas de notations fournies par des filiales de l'OEEC, veuillez indiquer l'OEEC mère (par référence à la liste de l'AEMF des agences de notation de crédit enregistrées ou certifiées conformément au règlement (CE) n° 1060/2009 du Parlement européen et du Conseil du 16 septembre 2009 sur les agences de notation de crédit). ◀ ◀</p> <p>► M4 — Euler Hermes Rating GmbH (code LEI: 391200QXGLWHK9VK6V27)</p> <p>— Japan Credit Rating Agency Ltd (code LEI: 35380002378CEGMRVW86)</p> <p>— BCRA-Credit Rating Agency AD (code LEI: 747800Z0IC3P66HTQ142)</p> <p>— Creditreform Rating AG (code LEI: 391200PHL11KDUTTST66)</p> <p>— Scope Ratings GmbH (code LEI: 391200WU1EZUQFHDWE91)</p> <p>— ICAP Group SA (code LEI: 2138008U6LKT8VG2UK85)</p> <p>— GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH (code LEI: 391200OLWXCTKPADVV72)</p> |

▼B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH (code LEI: 529900977LETWLJF3295) — ARC Ratings, S.A. (code LEI: 213800OZNIQMV6UA7D79) — AM Best Europe — A.M. Best (EU) Rating Services B.V. (code LEI: 549300Z2RUKFKV7GON79) — AM Best Europe-Rating Services Ltd. (AMBERS) (code LEI: 549300VO8J8E51QV1T26) — DBRS Ratings Limited (code LEI: 5493008CGCDQLGT3EH93) — Fitch — Fitch France S.A.S. (code LEI: 2138009Y4TCZT6QOJO69) — Fitch Deutschland GmbH (code LEI: 213800JEMOT1H45VN340) — Fitch Italia S.p.A. (code LEI: 213800POJ9QSCHL3KR31) — Fitch Polska S.A. (code LEI: 213800RYJTJPW2WD5704) — Fitch Ratings España S.A.U. (code LEI: 213800RENFHODKETE60) — Fitch Ratings Limited (code LEI: 2138009F8YAHVC8W3Q52) — Fitch Ratings CIS Limited (code LEI: 213800B7528Q4DIF2G76) — Moody's — Moody's Investors Service Cyprus Ltd (code LEI: 549300V4LCOYCMNUVR81) — Moody's France S.A.S. (code LEI: 549300EB2XQYRSE54F02) — Moody's Deutschland GmbH (code LEI: 549300M5JMGHVTWYZH47) — Moody's Italia S.r.l. (code LEI: 549300GMXJ4QK70UOU68) — Moody's Investors Service España S.A. (code LEI: 5493005X59ILY4BGJK90) — Moody's Investors Service Ltd (code LEI: 549300SM89WABHDNJ349) — Moody's Investors Service EMEA Ltd (code LEI: 54930009NU3JYS1HTT72) — Moody's Investors Service (Nordics) AB (code LEI: 549300W79ZVFWJCD2Z23) — Standard & Poor's — S&P Global Ratings Europe Limited (code LEI: 5493008B2TU3S6QE1E12) — CRIF Ratings S.r.l. (code LEI: 8156001AB6A1D740F237) — Capital Intelligence Ratings Ltd (code LEI: 549300RE88OJP9J24Z18) — European Rating Agency, a.s. (code LEI: 097900BFME0000038276) — Axesor Risk Management SL (code LEI: 959800EC2RH76JYS3844) — Cerved Rating Agency S.p.A. (code LEI: 8156004AB6C992A99368) — Kroll Bond Rating Agency (code LEI: 549300QYZ5CZYXTNZ676) — The Economist Intelligence Unit Ltd (code LEI: 213800Q7GRZWF95EWN10) |

▼ B

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|--|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> — Dagong Europe Credit Rating Srl (Dagong Europe) (code LEI: 815600BF4FF53B7C6311) — Spread Research (code LEI: 969500HB6BVM2UJDOC52) — EuroRating Sp. z o.o. (code LEI: 25940027QWS5GMO74O03) — HR Ratings de México, S.A. de C.V. (HR Ratings) (code LEI: 549300IFL3XJKTRHZ480) — Egan-Jones Ratings Co. (EJR) (code LEI: 54930016113PD33V1H31) — modeFinance S.r.l. (code LEI: 815600B85A94A0122614) — INC Rating Sp. z o.o. (code LEI: 259400SUBF5EPOGK0983) — Rating-Agentur Expert RA GmbH (code LEI: 213800P3OOBSGWN2UE81) — Kroll Bond Rating Agency Europe Limited (code LEI: 5493001NGHOLC41ZSK05) — Nordic Credit Rating AS (code LEI: 549300MLUDYVRQOOXS22) — DBRS Rating GmbH (code LEI: 54930033N1HPUEY71370) — Beyond Ratings SAS (code LEI: 9695006ORIPPZ3QSM810) — Autre OEEC désigné ◀ |

▼ M3

| | | |
|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0091 | Notation interne | Notation interne de l'exposition pour les entreprises qui appliquent un modèle interne, dans la mesure où elles utilisent les notations internes dans leur modèle interne. Dans le cas d'une entreprise appliquant un modèle interne, mais n'utilisant que des notations externes, ne rien déclarer pour cet élément. |
|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

▼ B

| | | |
|-------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C0100 | Secteur | Le secteur économique de l'émetteur, sur la base de la dernière version du code NACE. Utiliser au minimum la lettre de référence du code NACE identifiant la section (par exemple «A» ou «A0111» seraient acceptables), sauf pour la partie de la NACE qui concerne les activités financières et d'assurance, pour lesquelles il faut employer la lettre identifiant la section suivie du code à quatre chiffres de la classe (par exemple «K6411»). |
| C0110 | Entité du groupe soumise à l'exposition | Liste de toutes les entités du groupe concernées par l'exposition. Toutes les entités sont susceptibles d'être déclarées ici. Les déclarer sur une ligne séparée chacune. Si plus d'une entité du groupe est concernée, compléter une ligne pour chacune de ces entités. |
| C0120 | Code d'identification de l'entité du groupe | <p>Le code d'identification unique déclaré en S.32.01.</p> <p>Code d'identification, par ordre de priorité suivant:</p> <ul style="list-style-type: none"> — identifiant d'entité juridique (LEI); — code spécifique. <p>Code spécifique:</p> <ul style="list-style-type: none"> — pour les entreprises d'assurance et de réassurance EEE et les autres entreprises EEE réglementées relevant du contrôle de groupe: le code d'identification, attribué par l'autorité de contrôle compétente nationale, qui est utilisé sur le marché local; |

▼ **B**

| | ÉLÉMENT À DÉCLARER | INSTRUCTIONS |
|-------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>— pour les entreprises hors EEE et les entreprises non réglementées relevant du contrôle de groupe, le code d'identification est fourni par le groupe. Le code d'identification attribué à chaque entreprise hors EEE ou non réglementée doit systématiquement respecter le format suivant:</p> <p>code d'identification de l'entreprise mère + code ISO 3166-1 alpha-2 du pays de l'entreprise + 5 chiffres</p> |
| C0130 | Type de code d'identification de l'entité du groupe | <p>Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d'identification de l'entité du groupe»</p> <p>1 — LEI</p> <p>2 — Code spécifique</p> |
| C0140 | Échéance (côté actifs) / Validité (côté passifs) | <p>Indiquer le code ISO 8601 (AAAA-MM-JJ) de la date d'échéance des passifs et de la date de validité des passifs. Indiquer une date fixe pour la date d'échéance des actifs ou la date de validité des passifs, qui doit être comprise comme soit la date d'expiration du contrat, soit le dernier point de flux de trésorerie prévu, selon que l'une ou l'autre date est antérieure.</p> <p>Si plus d'une date d'échéance est applicable, indiquer chaque date d'échéance sur une ligne distincte.</p> |
| C0150 | Valeur de l'exposition | <p>Valeur Solvabilité II de l'exposition à la date de déclaration pour les expositions figurant au bilan (codes 1 à 8 en C0050), ou valeur maximale possible, si possible, indépendamment de leur probabilité de réalisation, pour les éléments de hors bilan (codes 9 à 10 en C0050).</p> <p>Cela s'applique également aux contrats de réassurance:</p> <p>— pour la réassurance cédée, déclarer les montants recouvrables au titre de la réassurance;</p> <p>— pour la réassurance acceptée, déclarer les montants des provisions techniques.</p> |
| C0160 | Monnaie | Indiquer le code alphabétique ISO 4217 de la monnaie initiale de l'exposition. |
| C0170 | Montant maximum à payer par le réassureur | Ne s'applique que si l'exposition est «Actifs — réassurance»: au cas où le réassureur doit effectuer un paiement résultant d'un contrat de réassurance, il s'agit du montant maximal à payer par le réassureur à l'autre partie au contrat, en tenant compte des particularités du contrat de réassurance. |

ANNEXE IV

Catégories d'actifs

| Catégorie | | Définition |
|-----------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Obligations d'État | Obligations émises par des autorités publiques (institutions gouvernementales supranationales, administrations centrales, régionales ou locales) et qui sont intégralement, inconditionnellement et irrévocablement garanties par la Banque centrale européenne, l'administration centrale et la banque centrale d'un État membre dans la monnaie nationale desquels elles sont libellées et financées, une banque multilatérale de développement visée à l'article 117, paragraphe 2, du règlement (UE) n° 575/2013 ou une organisation internationale visée à l'article 118 du règlement (UE) n° 575/2013, lorsque la garantie répond aux exigences énoncées à l'article 215 du règlement délégué (UE) 2015/35. |
| 2 | Obligations d'entreprise | Obligations émises par des entreprises. |
| 3 | Actions | Actions et autres titres équivalant à des actions représentant le capital d'une société, c'est-à-dire sa propriété. |
| 4 | Organismes de placement collectif | Organismes de placement collectif en valeurs mobilières (OPCVM) au sens de l'article 1 ^{er} , paragraphe 2, de la directive 2009/65/CE du Parlement européen et du Conseil, ou fonds d'investissement alternatif (FIA) au sens de l'article 4, paragraphe 1, point a), de la directive 2011/61/UE du Parlement européen et du Conseil. |
| 5 | Titres structurés | Titres hybrides, associant à un instrument à revenu fixe (rémunération sous la forme de paiements fixes) un ensemble de composantes dérivées. Sont exclus de cette catégorie les titres à revenu fixe émis par un gouvernement souverain. Concerne les titres qui incorporent une ou plusieurs catégories de dérivés, y compris les contrats d'échange sur risque de crédit (CDS), les swaps de maturité constante (CMS) et les options sur risque de défaut (CDOp). Les actifs relevant de cette catégorie ne peuvent pas être dégroupés. |
| 6 | Titres garantis | Titres dont la valeur et les paiements qu'ils génèrent découlent d'un portefeuille d'actifs sous-jacents. Inclut les titres adossés à des actifs (ABS), les titres adossés à des créances hypothécaires (MBS), les titres adossés à des créances hypothécaires commerciales (CMBS), les obligations structurées adossées à des créances (CDO), les obligations structurées adossées à des prêts (CLO) et les obligations structurées adossées à des créances hypothécaires (CMO). Les actifs relevant de cette catégorie ne peuvent pas être dégroupés. |
| 7 | Trésorerie et dépôts | ► MI Argent sous forme physique, équivalents de trésorerie, dépôts bancaires et autres dépôts monétaires. ◀ |

▼B

| Catégorie | | Définition |
|-----------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 | Prêts et prêts hypothécaires | Actifs financiers créés lorsque des créanciers prêtent des fonds à des débiteurs, avec ou sans sûreté, y compris dans le cadre de pools de trésorerie. |
| 9 | Immobilisations corporelles | Immobilier, terrains, autres constructions immeubles et biens d'équipement |
| 0 | Autres investissements | ► M1 Autres actifs déclarés dans «autres investissements». ◀ |
| A | Contrats à terme standardisés (<i>futures</i>) | Contrats standardisés entre deux parties qui s'engagent à acheter ou à vendre un actif donné, d'une quantité et d'une qualité standardisées, à une date future et à un prix convenus à l'avance. |
| B | Options d'achat (<i>call options</i>) | Contrats entre deux parties concernant l'achat d'un actif à un prix de référence valable durant un délai donné, l'acheteur de l'option d'achat ayant le droit, mais non l'obligation, d'acheter l'actif sous-jacent. |
| C | Options de vente (<i>put options</i>) | Contrats entre deux parties concernant la vente d'un actif à un prix de référence valable durant un délai donné, l'acheteur de l'option de vente ayant le droit, mais non l'obligation, de vendre l'actif sous-jacent. |
| D | Contrats d'échange (<i>swaps</i>) | Contrats qui permettent à deux parties d'échanger certains avantages d'un instrument financier détenu par l'une des parties contre certains avantages d'un instrument financier détenu par l'autre partie, les avantages en question dépendant du type d'instruments financiers concernés. |
| E | Contrats à terme de gré à gré (<i>forwards</i>) | Contrats non standardisés entre deux parties qui s'engagent à acheter ou à vendre un actif donné, à une date future et à un prix convenus à l'avance. |
| F | Dérivés de crédit | Produits dérivés dont la valeur découle du risque de crédit lié à l'obligation, au prêt ou à tout autre actif sous-jacent(e). |

ANNEXE V

Tableau des codes d'identification complémentaires (CIC)

| Deux premières positions | Actif listé dans | Code ISO 3166-1 alpha- 2 du pays, XV, XL ou XT | | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| Troisième position | Catégorie | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 0 |
| | | Obligations d'État | Obligations d'entreprise | Actions | Fonds d'investissement, organismes de placement collectif | Titres structurés | Titres garantis | Trésorerie et dépôts | Prêts et prêts hypothécaires | Immobilisations corporelles | Autres investissements |
| Quatrième position | Sous-catégorie ou risque principal | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | |
| | | Obligations de l'administration centrale | Obligations d'entreprise | Fonds propres de base | Fonds investis en actions | Risque sur actions | Risque sur actions | Trésorerie | Prêts non garantis accordés | Immobilier (de bureau et commercial) | |
| | | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | |
| | | Obligations supranationales | Obligations convertibles | Actions de sociétés de type société immobilière | Fonds de dette | Risque de taux d'intérêt | Risque de taux d'intérêt | Dépôts transférables (équivalents de trésorerie) | Prêts accordés garantis par des titres | Immobilier (résidentiel) | |
| | | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | |
| | | Obligations des administrations régionales | Billets de trésorerie | Bons de souscription d'actions | Fonds du marché monétaire | Risque de change | Risque de change | Autres dépôts à court terme (inférieur ou égal à un an) | | Immobilier (pour usage propre) | |

▼B

| | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|-------|
| | | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | |
| | Obligations des autorités locales | Instruments du marché monétaire | Actions de préférence | Fonds d'allocation d'actifs | Risque de crédit | Risque de crédit | Autres dépôts à terme supérieur à un an | Prêts hypothécaires | Immobilier (en construction pour investissement) | |
| | 5 | 5 | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | |
| | Bons du Trésor | Obligations hybrides | | Fonds immobiliers | Risque immobilier | Risque immobilier | Dépôts auprès des cédantes | Autres prêts garantis accordés | Biens d'équipement (pour usage propre) | |
| | 6 | 6 | | 6 | 6 | 6 | | 6 | 6 | |
| | Obligations garanties | Obligations garanties ordinaires | | Fonds alternatifs | Risque sur matières premières | Risque sur matières premières | | Avances sur police | Immobilier (en construction pour usage propre) | |
| | 7 | 7 | | 7 | 7 | 7 | | | | |
| | Banques centrales nationales | Obligations garanties soumises à une législation spécifique | | Fonds de capital-investissement | Risque catastrophe et climat | Risque catastrophe et climat | | | | |
| | | 8 | | 8 | 8 | 8 | | | | |
| | | Obligations subordonnées | | Fonds d'infrastructure | Risque de mortalité | Risque de mortalité | | | | |
| | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| | Autre | Autre | Autre | Autre | Autre | Autre | Autre | Autre | Autre | Autre |

▼B

| Troisième position | Catégorie | A | B | C | D | E | F |
|--------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|
| | | Contrats à terme standardisés (<i>futures</i>) | Options d'achat (<i>call options</i>) | Options de vente (<i>put options</i>) | Contrats d'échange (<i>swaps</i>) | Contrats à terme de gré à gré (<i>forwards</i>) | Dérivés de crédit |
| Quatrième position | Sous-catégorie ou risque principal | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | | Futures sur actions et indices actions | Options sur actions et indices actions | Options sur actions et indices actions | Swaps de taux d'intérêt | Forwards de taux d'intérêt | Swaps sur risque de crédit |
| | | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | | Futures sur taux d'intérêt | Options sur obligations | Options sur obligations | Swaps de devises | Forwards de change | Options sur écart de crédit |
| | | 3 | 3 | 3 | 3 | | 3 |
| | | Futures de devises | Options sur devises | Options sur devises | Swaps de taux d'intérêt et de change | | Swap d'écart de crédit |
| | | | 4 | 4 | 4 | | 4 |
| | | | Bons de souscription d'obligations (<i>warrants</i>) | Bons de souscription d'obligations (<i>warrants</i>) | Swaps sur rendement total | | Swaps sur rendement total |
| | | 5 | 5 | 5 | 5 | | |
| | | Futures sur matières premières | Options sur matières premières | Options sur matières premières | Swaps de titres | | |
| | | | 6 | 6 | | | |
| | | | Options d'échange (<i>swaptions</i>) | Options d'échange (<i>swaptions</i>) | | | |

▼B

| | | | | | | | |
|--|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------|
| | | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | |
| | | Risque catastrophe et climat | |
| | | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | |
| | | Risque de mortalité | |
| | | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| | | Autre | Autre | Autre | Autre | Autre | Autre |

▼B

ANNEXE VI

Définitions du tableau CIC

▼M1

| Deux premières positions — lieu où les actifs sont cotés | | Définition |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pays | Code ISO 3166-1 alpha-2 du pays | Le code ISO 3166-1 alpha-2 du pays où est coté l'actif. Un actif est considéré comme coté s'il est négocié sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation au sens de la directive 2014/65/UE. Si l'actif est coté dans plusieurs pays ou que l'entreprise utilise, aux fins de la valorisation, un fournisseur de prix qui est l'un des marchés réglementés ou des systèmes multilatéraux de négociation où est coté l'actif, le pays est celui du marché réglementé ou du système multilatéral de négociation utilisé comme référence aux fins de la valorisation. |
| XV | Actifs cotés dans un ou plusieurs pays | Indiquer les actifs qui sont cotés dans un ou plusieurs pays mais pour lesquels l'entreprise utilise, aux fins de la valorisation, un fournisseur de prix qui n'est pas l'un des marchés réglementés ou des systèmes multilatéraux de négociation où est coté l'actif |
| XL | Actifs non cotés en bourse | Indiquer les actifs qui ne sont pas négociés sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation, au sens de la directive 2014/65/UE. |
| XT | Actifs non négociables | Indiquer les actifs qui, de par leur nature, ne sont pas négociables sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation, au sens de la directive 2014/65/UE. |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Obligations d'État | Obligations émises par des autorités publiques (institutions gouvernementales supranationales, administrations centrales, régionales ou locales) et qui sont intégralement, inconditionnellement et irrévocablement garanties par la Banque centrale européenne, l'administration centrale et la banque centrale d'un État membre dans la monnaie nationale desquels elles sont libellées et financées, une banque multilatérale de développement visée à l'article 117, paragraphe 2, du règlement (UE) n° 575/2013 ou une organisation internationale visée à l'article 118 du règlement (UE) n° 575/2013, lorsque la garantie répond aux exigences énoncées à l'article 215 du règlement délégué (UE) 2015/35. En ce qui concerne les obligations bénéficiant d'une garantie éligible, les troisième et quatrième positions doivent être attribuées par référence à l'entité qui fournit la garantie. |
| 11 | Obligations d'une administration centrale | Obligations émises par une administration centrale |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12 | Obligations supranationales | ► M3 Obligations émises par des institutions publiques établies par un engagement entre États, par exemple par une banque multilatérale de développement visée à l'article 117, paragraphe 2, du règlement (UE) n° 575/2013 ou par une organisation internationale visée à l'article 118 du règlement (UE) n° 575/2013 ◀ |
| 13 | Obligations des administrations régionales | Instruments de dette des administrations régionales offerts au public dans le cadre d'une offre publique sur un marché des capitaux |
| 14 | Obligations des autorités locales | Obligations émises par des autorités locales, notamment des villes, provinces, districts et autres autorités municipales |
| 15 | Bons du Trésor | Obligations d'État à court terme émises par des administrations centrales, dont la maturité à l'émission est inférieure ou égale à 1 an |
| 16 | Obligations garanties | Obligations d'État sécurisées ou «couvertes» par un pool d'actifs Ces actifs restent au bilan de l'émetteur. |
| 17 | Banques centrales nationales | Obligations émises par des banques centrales nationales |
| 19 | Autres | Autres obligations d'État, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| 2 | Obligations d'entreprise | Obligations émises par des entreprises |
| 21 | Obligations d'entreprise | Obligations émises par les grandes entreprises, généralement appelées «plain vanilla», présentant des caractéristiques simples, et qui ne présentent aucune des particularités décrites dans les catégories 22 à 28 |
| 22 | Obligations convertibles | Obligations de sociétés que le détenteur peut convertir en actions ordinaires de l'entreprise émettrice ou en contrepartie en espèces de la même valeur, qui présente à la fois des caractéristiques de l'action et de l'obligation |
| 23 | Billets de trésorerie | Instrument de dette non garanti à court terme émis par une société, en général pour le financement des créances et des inventaires et pour régler des passifs à court terme, dont l'échéance initiale est habituellement inférieure à 270 jours. |
| 24 | Instruments du marché monétaire | ► M3 Titres de créance à très court terme (dont l'échéance va généralement de 1 jour à 1 an,) principalement les certificats de dépôts négociables, les acceptations bancaires et autres instruments hautement liquides. Les billets de trésorerie ne font pas partie de cette catégorie. ◀ |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 25 | Obligations hybrides | Obligations d'entreprise qui présentent à la fois des caractéristiques des dettes et des actions, mais qui ne sont pas convertibles. |
| 26 | Obligations garanties ordinaires | Obligations d'entreprise sécurisées ou «couvertes» par un pool d'actifs Ces actifs restent au bilan de l'émetteur. Les obligations sécurisées soumises à une législation spécifique ne font pas partie de cette catégorie |
| 27 | Obligations garanties soumises à une législation spécifique | Des obligations d'entreprise sécurisées ou «couvertes» par un pool d'actifs en cas d'insolvabilité de l'initiateur, légalement soumises à une supervision particulière visant à protéger leurs détenteurs, au sens de l'article 22, paragraphe 4, de la directive 2009/65/CE. Le pfandbrief est un exemple pour cette catégorie: «Obligations garanties émises sur la base de la loi sur le pfandbrief. Ils sont utilisés pour refinancer des prêts pour lesquels les sûretés sont des hypothèques immobilières (pfandbrief hypothécaire), des emprunts du secteur public (pfandbrief public) ou des hypothèques sur des navires ou des avions (pfandbrief de navire ou d'avion). La distinction entre ces types de pfandbrief se réfère donc au pool de couverture créé pour chaque type de pfandbrief.» |
| 28 | Obligations subordonnées | Des obligations d'entreprise ayant un rang inférieur aux autres obligations de l'émetteur. |
| 29 | Autres | Autres obligations d'entreprise, dont les caractéristiques sont différentes de celles des catégories ci-dessus |
| 3 | Actions | Actions et autres titres équivalant à des actions représentant le capital d'une société, c'est-à-dire sa propriété. |
| 31 | Fonds propres de base | Actions représentant les droits de propriété de base de l'entreprise |
| 32 | Actions de sociétés de type société immobilière | Actions représentant les fonds propres d'entreprises de type société immobilière |
| 33 | Bons de souscription d'actions | Droits d'acheter des actions supplémentaires à un prix donné |
| 34 | Actions de préférence | Actions de rang supérieur aux actions ordinaires en ce qui concerne les actifs et les bénéfices, mais subordonnées aux obligations |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition | |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 39 | Autres | Autres actions, ne relevant pas des catégories ci-dessus | |
| 4 | Organismes de placement collectif | Organismes de placement collectif en valeurs mobilières (OPCVM) au sens de l'article 1^{er}, paragraphe 2, de la directive 2009/65/CE du Parlement européen et du Conseil, ou fonds d'investissement alternatif (FIA) au sens de l'article 4, paragraphe 1, point a), de la directive 2011/61/UE du Parlement européen et du Conseil. | |
| 41 | Fonds investis en actions | Organismes de placement collectif investissant principalement en actions | |
| 42 | Fonds de dette | Organismes de placement collectif investissant principalement en obligations | |
| 43 | Fonds du marché monétaire | Organismes de placement collectif relevant de la définition fournie par l'AEMF (doc. CESR/10-049) | |
| 44 | Fonds d'allocation d'actifs | Organismes de placement collectif qui investit ses actifs selon un objectif spécifique d'allocation d'actifs, par exemple valeurs mobilières de pays aux marchés boursiers émergents, petites économies, secteurs ou groupes de secteurs spécifiques, ou pays spécifiques. | |
| 45 | Fonds immobiliers | Organismes de placement collectif principalement investis dans l'immobilier | |
| 46 | Fonds alternatifs | Organismes de placement collectif ayant des stratégies d'investissement telles que la couverture, les placements en fonction des événements d'entreprise, les stratégies directionnelles à revenus fixes et à valeur relative, les <i>futures</i> gérés, les produits de base, etc. | |
| 47 | Fonds de capital-investissement | Organismes de placement collectif investissant en actions selon des stratégies de capital-investissement | |
| ▼M1 | 48 | Fonds d'infrastructure | Organismes de placement collectif qui investissent dans des investissements d'infrastructure au sens de l'article 1 ^{er} , points 55 <i>bis</i> et 55 <i>ter</i> , du règlement délégué (UE) 2015/35 |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 49 | Autres | Autres organismes de placement collectif, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| 5 | Titres structurés | Titres hybrides, associant à un instrument à revenu fixe (rémunération sous la forme de paiements fixes) un ensemble de composantes dérivées. Sont exclus de cette catégorie les titres à revenu fixe émis par un gouvernement souverain. Concerne les titres qui incorporent une ou plusieurs catégories de dérivés, y compris les contrats d'échange sur risque de crédit (CDS), les swaps de maturité constante (CMS) et les options sur risque de défaut (CDOp). Les actifs relevant de cette catégorie ne peuvent pas être dégroupés. |
| 51 | Risque sur actions | Titres structurés principalement exposés au risque sur actions |
| 52 | Risque de taux d'intérêt | Titres structurés principalement exposés au risque de taux d'intérêt |
| 53 | Risque de change | Titres structurés principalement exposés au risque de change |
| 54 | Risque de crédit | Titres structurés principalement exposés au risque de crédit |
| 55 | Risque immobilier | Titres structurés principalement exposés au risque immobilier |
| 56 | Risque sur matières premières | Titres structurés principalement exposés au risque de matières premières |
| 57 | Risque catastrophe et climat | Titres structurés principalement exposés au risque de catastrophe et de climat |
| 58 | Risque de mortalité | Titres structurés principalement exposés au risque de mortalité |
| 59 | Autres | Autres titres structurés, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| 6 | Titres garantis | Titres dont la valeur et les paiements qu'ils génèrent découlent d'un portefeuille d'actifs sous-jacents. Inclut les titres adossés à des actifs (ABS), les titres adossés à des créances hypothécaires (MBS), les titres adossés à des créances hypothécaires commerciales (CMBS), les obligations structurées adossées à des créances (CDO), les obligations structurées adossées à des prêts (CLO) et les obligations structurées adossées à des créances hypothécaires (CMO). Les actifs relevant de cette catégorie ne peuvent pas être dégroupés. |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 61 | Risque sur actions | Titres garantis principalement exposés au risque sur actions |
| 62 | Risque de taux d'intérêt | Titres garantis principalement exposés au risque de taux d'intérêt |
| 63 | Risque de change | Titres garantis principalement exposés au risque de change |
| 64 | Risque de crédit | Titres garantis principalement exposés au risque de crédit |
| 65 | Risque immobilier | Titres garantis principalement exposés au risque immobilier |
| 66 | Risque sur matières premières | Titres garantis principalement exposés au risque de matières premières |
| 67 | Risque catastrophe et climat | Titres garantis principalement exposés au risque de catastrophe et de climat |
| 68 | Risque de mortalité | Titres garantis principalement exposés au risque de mortalité |
| 69 | Autres | Autres titres garantis, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| 7 | Trésorerie et dépôts | Argent sous forme physique, dépôts bancaires et autres dépôts monétaires. |
| 71 | Trésorerie | Billets et pièces en circulation qui sont communément utilisés comme moyen de paiement. |
| 72 | Dépôts transférables (équivalents de trésorerie) | Dépôts convertibles en numéraire à vue au pair et directement utilisables pour effectuer des paiements par chèque, traite, virement, crédit/débit direct ou autre moyen de paiement direct, sans frais ni restriction d'aucune sorte. |
| 73 | Autres dépôts à court terme (inférieur ou égal à un an) | Dépôts autres que les dépôts transférables, ayant une échéance résiduelle inférieure ou égale à un an, qui ne peuvent être utilisés à tout moment pour effectuer des paiements et ne peuvent être transformés en numéraire ou en dépôts transférables sans frais importants ni restrictions majeures. |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 74 | Autres dépôts à terme supérieur à un an | Dépôts autres que les dépôts transférables, ayant une échéance résiduelle supérieure à un an, qui ne peuvent être utilisés à tout moment pour effectuer des paiements et ne peuvent être transformés en numéraire ou en dépôts transférables sans frais importants ni restrictions majeures. |
| 75 | Dépôts auprès des cédantes | Dépôts liés à la réassurance acceptée |
| 79 | Autres | Autres types de trésorerie et de dépôts, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| 8 | Prêts et prêts hypothécaires | Actifs financiers créés lorsque des créanciers prêtent des fonds à des débiteurs, avec ou sans sûreté, y compris dans le cadre de pools de trésorerie. |
| 81 | Prêts non garantis accordés | Prêts accordés sans sûreté |
| 82 | Prêts accordés garantis par des titres | Prêts accordés dont les sûretés sont constituées de titres financiers |
| 84 | Prêts hypothécaires | Prêts accordés dont les sûretés sont constituées d'immobilier |
| 85 | Autres prêts garantis accordés | Prêts accordés dont les sûretés prennent une autre forme |
| 86 | Avances sur police | Prêts accordés dont les sûretés sont constituées de polices d'assurance |
| 89 | Autres | Autres types de prêts et de prêts hypothécaires, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| 9 | Immobilisations corporelles | Immobilier, terrains, autres constructions immeubles et biens d'équipement |
| 91 | Immobilier (de bureau et commercial) | Bureaux et bâtiments commerciaux à finalité d'investissement |
| 92 | Immobilier (résidentiel) | Bâtiments résidentiels à finalité d'investissement |
| 93 | Immobilier (pour usage propre) | Biens immobiliers destinés à l'usage propre de l'entreprise |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 94 | Immobilier (en construction pour investissement) | Biens immobiliers en cours de construction, à finalité d'investissement futur |
| 95 | Biens d'équipement (pour usage propre) | Biens d'équipement destinés à l'usage propre de l'entreprise |
| 96 | Immobilier (en construction pour usage propre) | Biens immobiliers en cours de construction destinés à l'usage propre futur de l'entreprise |
| 99 | Autres | Autres biens immobiliers, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| 0 | Autres investissements | Autres actifs déclarés dans «Autres investissements» |

▼M1

| | | |
|----|------------------------|------------------------------------------------------|
| 09 | Autres investissements | Autres actifs déclarés dans «Autres investissements» |
|----|------------------------|------------------------------------------------------|

▼B

| | | |
|----|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A | Contrats à terme standardisés (<i>futures</i>) | Contrats standardisés entre deux parties qui s'engagent à acheter ou à vendre un actif donné, d'une quantité et d'une qualité standardisées, à une date future et à un prix convenus à l'avance. |
| A1 | Futures sur actions et indices actions | Futures dont les sous-jacents sont des indices d'actions ou boursiers |
| A2 | Futures sur taux d'intérêt | Futures dont les sous-jacents sont des obligations ou d'autres titres basés sur des taux d'intérêt |
| A3 | Futures de devises | Futures dont les sous-jacents sont des devises ou des titres dépendant de devises |
| A5 | Futures sur matières premières | Futures dont les sous-jacents sont des matières premières ou des titres dépendant de matières premières |

▼ **B**

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A7 | Risque catastrophe et climat | Futures principalement exposés au risque de catastrophe et de climat |
| A8 | Risque de mortalité | Futures principalement exposés au risque de mortalité |
| A9 | Autres | Autres futures, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| B | Options d'achat (<i>call options</i>) | Contrats entre deux parties concernant l'achat d'un actif à un prix de référence valable durant un délai donné, l'acheteur de l'option d'achat ayant le droit, mais non l'obligation, d'acheter l'actif sous-jacent. |
| B1 | Options sur actions et indices actions | Options d'achat dont les sous-jacents sont des indices d'actions ou boursiers |
| B2 | Options sur obligations | Options d'achat dont les sous-jacents sont des obligations ou d'autres titres basés sur des taux d'intérêt |
| B3 | Options sur devises | Options d'achat dont les sous-jacents sont des devises ou des titres dépendant de devises |
| B4 | Bons de souscription d'obligations (<i>warrants</i>) | Options d'achat qui donnent à leur détenteur le droit d'acheter des actions de l'entreprise émettrice à un prix déterminé |
| B5 | Options sur matières premières | Options d'achat dont les sous-jacents sont des matières premières ou des titres dépendant de matières premières |
| B6 | Options d'échange (<i>swaptions</i>) | Options d'achat conférant à leur titulaire le droit, mais non l'obligation, de prendre une position longue sur un swap sous-jacent, autrement dit, de conclure un swap où le détenteur paie la jambe fixe et reçoit la jambe flottante. |
| B7 | Risque catastrophe et climat | Options d'achat principalement exposées au risque de catastrophe et de climat |
| B8 | Risque de mortalité | Options d'achat principalement exposées au risque de mortalité |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B9 | Autres | Autres options d'achat, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| C | Options de vente (<i>put options</i>) | Contrats entre deux parties concernant la vente d'un actif à un prix de référence valable durant un délai donné, l'acheteur de l'option de vente ayant le droit, mais non l'obligation, de vendre l'actif sous-jacent. |
| C1 | Options sur actions et indices actions | Options de vente dont les sous-jacents sont des indices d'actions ou boursiers |
| C2 | Options sur obligations | Options de vente dont les sous-jacents sont des obligations ou d'autres titres basés sur des taux d'intérêt |
| C3 | Options sur devises | Options de vente dont les sous-jacents sont des devises ou des titres dépendant de devises |
| C4 | Bons de souscription d'obligations (<i>warrants</i>) | Options de vente qui donnent à leur détenteur le droit de vendre des actions de l'entreprise émettrice à un prix déterminé |
| C5 | Options sur matières premières | Options de vente dont les sous-jacents sont des matières premières ou des titres dépendant de matières premières |
| C6 | Options d'échange (<i>swaptions</i>) | Options de vente conférant à leur titulaire le droit, mais non l'obligation, de prendre une position courte sur un swap sous-jacent, autrement dit, de conclure un swap où le détenteur reçoit la jambe fixe et paie la jambe flottante. |
| C7 | Risque catastrophe et climat | Options de vente principalement exposées au risque de catastrophe et de climat |
| C8 | Risque de mortalité | Options de vente principalement exposées au risque de mortalité |
| C9 | Autres | Autres options de vente, ne relevant pas des catégories ci-dessus |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| D | Contrats d'échange (<i>swaps</i>) | Contrats qui permettent à deux parties d'échanger certains avantages d'un instrument financier détenu par l'une des parties contre certains avantages d'un instrument financier détenu par l'autre partie, les avantages en question dépendant du type d'instruments financiers concernés. |
| D1 | Swaps de taux d'intérêt | Swaps par lesquels sont échangés des flux de taux d'intérêt |
| D2 | Swaps de devises | Swaps par lesquels sont échangées des devises |
| D3 | Swaps de taux d'intérêt et de change | Swaps par lesquels sont échangés des flux de taux d'intérêt et des devises |
| D4 | Swaps sur rendement total | Des swaps pour lesquels la jambe non flottante est fondée sur le rendement total d'une action ou d'un instrument à rémunération fixe dont la durée de vie est plus longue que le swap |
| D5 | Swaps de titres | Swaps par lesquels sont échangés des titres |
| D7 | Risque catastrophe et climat | Swaps principalement exposés au risque de catastrophe et de climat |
| D8 | Risque de mortalité | Swaps principalement exposés au risque de mortalité |
| D9 | Autres | Autres swaps, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| E | Contrats à terme de gré à gré (<i>forwards</i>) | Contrats non standardisés entre deux parties qui s'engagent à acheter ou à vendre un actif donné, à une date future et à un prix convenus à l'avance. |
| E1 | Forwards de taux d'intérêt | Contrats à terme de gré à gré dans lesquels, en règle générale, l'une des parties paie un taux fixe et reçoit un taux variable reposant sur un indice sous-jacent à une date future prédéterminée |
| E2 | Forwards de change | Contrats à terme de gré à gré dans lesquels l'une des parties paie un montant dans une monnaie et reçoit un montant dans une autre monnaie conformément au taux de change contractuel à une date future prédéterminée |

▼B

| Troisième et quatrième positions — catégorie | | Définition |
|----------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| E7 | Risque catastrophe et climat | Forwards principalement exposés au risque de catastrophe et de climat |
| E8 | Risque de mortalité | Forwards principalement exposés au risque de mortalité |
| E9 | Autres | Autres forwards, ne relevant pas des catégories ci-dessus |
| F | Dérivés de crédit | Produits dérivés dont la valeur découle du risque de crédit lié à l'obligation, au prêt ou à tout autre actif sous-jacent |
| F1 | Swaps sur risque de crédit | Dérivés de crédit dans lesquels deux parties concluent un accord aux termes duquel l'une verse à l'autre un coupon périodique pendant une durée déterminée, l'autre n'effectuant pas de paiement sauf si un événement de crédit relatif à un actif de référence se produit |
| F2 | Options sur écart de crédit | Dérivés de crédit qui généreront des flux de trésorerie si un écart de crédit entre deux actifs ou deux valeurs de référence change par rapport à son niveau actuel |
| F3 | Swaps d'écart de crédit | Des swaps dans lesquels l'une des parties effectue un versement fixe à l'autre le jour du règlement du swap, l'autre payant à la première un montant fondé sur l'écart de crédit effectif |
| F4 | Swaps sur rendement total | Des swaps pour lesquels la jambe non flottante est fondée sur le rendement total d'une action ou d'un instrument à rémunération fixe dont la durée de vie est plus longue que le swap |
| F9 | Autres | Autres dérivés de crédit ne relevant pas des catégories ci-dessus |