

Conventions de nommage pour les reportings CAA

Table of contents

1	Histoire des versions.....	2
2	Codes et significations	3
3	Types de reporting.....	5
3.1	Compte rendu (CPR).....	5
3.2	Rapport actuariel (RAC).....	5
3.3	Rapport distinct du réviseur (RDI).....	6
3.4	Rapport de gouvernance (RGO).....	6
3.5	Rapport LBCFT (RLB).....	7
3.6	Rapport sur le traitement des réclamations (RRE)	8
3.7	Enquête spécifique (ESP)	8
3.8	Rapports XBRL sous le régime Solvabilité 2 (S01, S02, ...)	9
3.8.1	Nomenclature générale.....	9
3.8.2	Indications sur les différents types de reporting sous Solvabilité 2	10
3.9	État trimestriel (ETR).....	10
3.10	Rapport distinct Solvabilité 2 du réviseur (RSO)	11
3.11	Rapports narratifs (N01, N02, ...)	11
3.11.1	Nomenclature générale.....	11
3.11.2	Indications sur les différents types de rapports narratifs	12
3.12	Fiche de renseignement (FIR)	13
3.13	Rapports XBRL des fonds de pension (F24, F25, ...)	13
3.13.1	Nomenclature générale.....	13
3.13.2	Indications sur les différents types de reporting « Pension Funds »	14
4	Fichiers Source et fichiers CAA	15
5	Fichiers Feedback.....	16
5.1	Accusé de réception (fichiers FBR).....	16
5.2	Feedback de validation métier (fichiers FBV)	16
5.3	Feedback de validation Xbrl (fichiers FBX).....	16
6	Fichiers Test	17

1 Histoire des versions

Date	Version	Description
2015-03-25	0.90	Version initiale
2015-04-21	0.91	Version revue
2015-05-12	0.92	Version revue
2015-10-12	1.00	Version finale
2016-02-01	1.01	Ajout du type de reporting 'État trimestriel' (ETR)
2016-03-14	1.02	Clarification concernant les extensions des fichiers feedback du CAA pour les rapports XBRL sous le régime Solvabilité 2
2017-01-18	1.03	<p>Ajout du point d'entrée 'Ad-hoc' (S23) à la liste des types possibles de rapports XBRL sous Solvabilité 2.</p> <p>Ajout du type de reporting 'Rapport distinct Solvabilité 2 du réviseur' (RSO)</p> <p>Ajout du type de reporting 'Fiche de renseignement' (FIR)</p> <p>Ajout des types de reporting narratif :</p> <ul style="list-style-type: none"> - 'Rapport de révision' (N01) - 'Rapport de gestion du Conseil' (N02) - 'Procès-verbal de l'AGO' (N03) - 'Rapport actuariel (partie narrative)' (N04) - 'Rapport distinct Solvabilité I (partie narrative)' (N05) - 'Rapport distinct Solvabilité II (partie narrative)' (N06) - 'Own Risk and Solvency Assessment (ORSA)' (N07) - 'Regular Supervisory Report (RSR)' (N08) - 'Solvency and Financial Condition Report (SFCR)' (N09) - 'Organigramme' (N10)
2019-07-30	1.04	Ajout du type de reporting 'Rapports XBRL des fonds de pension' (F24, F25, ...)

2 Codes et significations

Le respect méticuleux des conventions de nommage telles que décrites dans ce document est primordial pour un fonctionnement correct des canaux de transmission à utiliser par les entités lors des reportings au Commissariat aux Assurances (CAA). Ces conventions sont notamment à la base du routage des fichiers entre les entités surveillées et le CAA.

Le format unique de nom à utiliser pour tous les types de fichiers de reporting est :

TRPE-VC-VL-YYYYMMDD-DIR-DEC-DEP.ext

Le tableau ci-dessous donne des explications sur les codes constituant les différentes parties du nom d'un fichier. Les valeurs concrètes autorisées pour les codes se trouvent par type de reporting dans les chapitres suivants.

Code	Structure	Signification
TRP	Char(3)	Type de reporting Exemples : compte-rendu, rapport actuariel, rapport LBCFT, rapport distinct du réviseur, rapports sous Solvabilité 2...
E	Char(1)	Type d'entité déclarante Exemples : assurance-vie, assurance non-vie, réassurance, fonds de pension, groupe...
VC	Char(2)	Version comptable (Nationalité) Ce champ est utilisé pour distinguer entre : <ol style="list-style-type: none"> 1. le reporting individuel d'une entreprise de droit luxembourgeois (maison-mère) et incluant ses succursales, les succursales de pays tiers établies au Luxembourg, ainsi que le reporting individuel d'une succursale luxembourgeoise d'une maison-mère située dans l'EEE ; et 2. le reporting individuel relatif aux succursales d'entreprises de droit luxembourgeois
VL	Char(2)	Version de layout Ce champ permet au CAA de distinguer différentes versions de fichiers des types de reporting. Sa valeur est définie par le CAA.
YYYY	Number(4)	Année de référence
MM	Number(2)	Mois de référence
DD	Number(2)	Jour de référence
DIR	Char(3)	Direction Ce champ renseigne s'il s'agit d'un fichier source ou de feedback en provenance du CAA, ou bien d'un fichier rempli à envoyer au CAA. Il décide donc de la direction de routage.
DEC	Char(20)	Déclarant Est à renseigner dans ce champ le code LEI (<i>Legal Entity Identifier</i>) correspondant au déclarant.
DEP	Char(20)	Déposant

		Est à renseigner dans ce champ le code LEI (<i>Legal Entity Identifier</i>) correspondant au déposant, sinon le code CAA déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier

Le présent document distingue les deux types d'entités suivants :

- le **déclarant** qui est l'entité surveillée soumise à l'obligation de reporting; et
- le **déposant** qui peut soit être le déclarant lui-même, soit une entité du même groupe, soit une société de gestion d'entreprises de réassurance, d'entreprises captives d'assurances, de fonds de pension ou d'assurances en run-off qui dépose des documents pour le compte d'un déclarant, soit le réviseur qui dépose des documents relatifs à un déclarant.

En vue d'une identification sans équivoque des déclarants et déposants, une importance particulière revient aux **codes LEI** (*Legal Entity Identifier*) dont question à la lettre circulaire LC14/11. Les déposants ne tombant pas sous le champ d'application de cette lettre circulaire et ne disposant pas encore d'un code LEI sont priés de se doter d'un tel code, sinon de contacter le CAA en vue de l'obtention d'un « **code CAA déposant** » semblable au code LEI en appliquant les démarches décrites à la lettre circulaire 15/10 du Commissariat aux Assurances relative à la transmission électronique sécurisée du reporting des entreprises d'assurances et de réassurance.

3 Types de reporting

Ce chapitre reprend par type de reporting les valeurs autorisées pour les codes constituant les parties du nom d'un fichier. Il est rappelé que le format du nom d'un fichier est le même pour tous les types de reporting.

3.1 Compte rendu (CPR)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	CPR
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance), F (Fonds de pension)
VC	Char(2)	Nationalité	LU (pour entités de droit luxembourgeois et succursales étrangères au Luxembourg). Code pays ISO 3166-1 alpha-2 (pour les succursales d'une entité luxembourgeoise).
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03, ... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03, ... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

3.2 Rapport actuariel (RAC)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	RAC
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance), F (Fonds de pension)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03, ... 11, 12

DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

3.3 Rapport distinct du réviseur (RDI)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	RDI
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance), F (Fonds de pension)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant (<i>l'entité révisée</i>)	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant (<i>le réviseur</i>)	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

3.4 Rapport de gouvernance (RGO)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	RGO
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance)

VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

3.5 Rapport LBCFT (RLB)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	RLB
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

3.6 Rapport sur le traitement des réclamations (RRE)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	RRE
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls,xlsx ou xlsm

3.7 Enquête spécifique (ESP)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	ESP
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance), F (Fonds de pension)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.

ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm
-----	--------------------	----------------------	--

3.8 Rapports XBRL sous le régime Solvabilité 2 (S01, S02, ...)

3.8.1 Nomenclature générale

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	S01, S02, S03, ... S20, S23 (voir tableau suivant pour significations)
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance), G (Groupe)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03, ... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03, ... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	CAA → fichier créé vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBX → feedback (suite à validation XBRL). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3)	Extension du fichier	Fichiers CAA → zip (contenant une seule instance XBRL) Fichier feedback FBX → zip (contenant l'instance XBRL originale et le résultat de validation XBRL au format xlsx) Fichiers feedback FBR et FBV → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

ATTENTION : Vu qu'une instance XBRL peut le cas échéant prendre une taille considérable, le reporting d'un tel fichier se fait impérativement à travers un archive .zip. L'instance XBRL contenue dans l'archive .zip suivra obligatoirement la même convention de nommage avec comme seule différence, que l'extension du fichier à l'intérieur de l'archive est bien .xbrl. Tout autre fichier qui se trouverait dans un tel archive .zip, ainsi que tout fichier qui ne respecte pas la présente convention sera d'office rejeté par les services du CAA.

Exemple : un archive du nom de S03V-LU-01-20151231-CAA-DECLARANT-DEPOSANT.zip contiendra un fichier Xbrl du nom de S03V-LU-01-20151231-CAA-DECLARANT-DEPOSANT.xbrl

3.8.2 Indications sur les différents types de reporting sous Solvabilité 2

Valeur autorisée	Type de reporting	Acronyme taxonomie
S01	Annual Solvency II reporting Solo	ars
S02	Quarterly Solvency II reporting Solo	qrs
S03	Day 1 Solvency II reporting Solo	d1s
S04	Annual Solvency II reporting Group	arg
S05	Quarterly Solvency II reporting Group	qrg
S06	Day 1 Solvency II reporting Group	d1g
S07	Annual Solvency II reporting 3rd country branches	qrb
S08	Quarterly Solvency II reporting 3rd country branches	arb
S09	Day 1 Solvency II reporting 3rd country branches	d1b
S10	Annual Financial Stability reporting Solo	afs
S11	Quarterly Financial Stability reporting Solo	qfs
S12	Annual Financial Stability reporting Group	afg
S13	Quarterly Financial Stability reporting Group	qfg
S14	Financial Stability 3rd country branches Individual Annual	afb
S15	Financial Stability 3rd country branches Individual Quarterly	qfb
S16	Annual ECB reporting Solo (<i>SII reporting with ECB-addon</i>)	aes
S17	Quarterly ECB reporting Solo (<i>SII reporting with ECB-addon</i>)	qes
S18	Annual ECB reporting 3rd country branches (<i>3CB with ECB-addon</i>)	aeb
S19	Quarterly ECB reporting 3rd country branches (<i>3CB with ECB-addon</i>)	qeb
S20	Annual reporting Special Purpose Vehicles	spv
S23	Ad-hoc reporting	Adh

Veuillez noter que les types de reporting correspondent aux différents points d'entrée dans la taxonomie Solvabilité 2 de l'EIOPA. Des informations supplémentaires se trouvent sous:

<https://eiopa.europa.eu/regulation-supervision/insurance/reporting-format>

3.9 État trimestriel (ETR)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	ETR
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), F (Fonds de pension)
VC	Char(2)	Nationalité	LU (pour entités de droit luxembourgeois et succursales étrangères au Luxembourg).
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31

DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

3.10 Rapport distinct Solvabilité 2 du réviseur (RSO)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	RSO
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03, ... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03, ... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant (l'entité révisée)	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant (le réviseur)	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → xls ou xlsm Fichiers feedback → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

3.11 Rapports narratifs (N01, N02, ...)

3.11.1 Nomenclature générale

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	N01, N02, N03, N04, ... (voir tableau suivant pour significations)

E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), R (Réassurance), F (Fonds de pension), G (Groupe)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	01 à 99
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	CAA → fichier créé vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3)	Extension du fichier	Fichiers CAA → pdf Fichiers feedback FBR → txt ou xml

3.11.2 Indications sur les différents types de rapports narratifs

Valeur autorisée	Élément de reporting
N01	Rapport de révision
N02	Rapport de gestion du Conseil
N03	Procès-verbal de l'AGO
N04	Rapport actuariel (partie narrative)
N05	Rapport distinct (partie narrative)
N06	Rapport distinct Solvabilité II (partie narrative)
N07	Own risk and solvency assessment (ORSA)
N08	First Regular supervisory report (RSR)
N09	Solvency and financial condition report (SFCR)
N10	Organigramme

ATTENTION :

- Nous vous prions, dans la mesure du possible, de bien vouloir nous envoyer les rapports narratifs au format pdf natif, donc pas de scans, étant donné que le volume d'un document scanné est largement plus important et comme il est impossible de faire une recherche dans un document scanné !
- Pour la plupart des rapports narratifs la date de référence à indiquer correspond en principe à la date de clôture de l'exercice social en question.
- Pour l'ORSA (N07), la date de référence à indiquer est la date d'approbation de l'ORSA par le Conseil d'administration.
- Pour l'organigramme (N10), la date de référence à indiquer est la date d'envoi de l'organigramme aux services du CAA.

3.12 Fiche de renseignement (FIR)

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	FIR
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	V (Vie), D (Non-Vie), F (Fonds de pension)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	SRC → fichier source vers déposant. CAA → fichier rempli vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA).
DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3) ou Char(4)	Extension du fichier	Fichiers SRC et CAA → pdf Fichiers feedback → txt, xml

ATTENTION :

- Le CAA définit une date de référence pour le fichier source de la fiche de renseignement qui est envoyé aux entreprises d'assurances directes. Veuillez s.v.p. ne pas changer cette date lors du renvoi du fichier via le canal de transmission.

3.13 Rapports XBRL des fonds de pension (F24, F25, ...)

3.13.1 Nomenclature générale

Code	Structure	Signification	Valeurs autorisées
TRP	Char(3)	Type de reporting	F24, F25, F26, ... F31, F32 (voir tableau suivant pour significations)
E	Char(1)	Type d'entité déclarante	F (Fonds de pension)
VC	Char(2)	Nationalité	LU
VL	Char(2)	Version de layout	00 (pour fichiers tests) 01 à 99 (défini par le CAA par reporting)
YYYY	Number(4)	Année de référence	
MM	Number(2)	Mois de référence	01, 02, 03,... 11, 12
DD	Number(2)	Jour de référence	01, 02, 03,... 30, 31
DIR	Char(3)	Direction	CAA → fichier créé vers CAA. FBR → feedback (accusé de réception du CAA). FBX → feedback (suite à validation XBRL). FBV → feedback (validation par systèmes internes du CAA).

DEC	Char(20)	Déclarant	Code LEI correspondant au déclarant
DEP	Char(20)	Déposant	Code LEI sinon code CAA déposant correspondant au déposant.
ext	Char(3)	Extension du fichier	Fichiers CAA → zip (contenant une seule instance XBRL) Fichier feedback FBX → zip (contenant l'instance XBRL originale et le résultat de validation XBRL au format xlsx) Fichiers feedback FBR et FBV → txt, xml, xls, xlsx ou xlsm

ATTENTION : Vu qu'une instance XBRL peut le cas échéant prendre une taille considérable, le reporting d'un tel fichier se fait impérativement à travers un archive .zip. L'instance XBRL contenue dans l'archive .zip suivra obligatoirement la même convention de nommage avec comme seule différence, que l'extension du fichier à l'intérieur de l'archive est bien .xbrl. Tout autre fichier qui se trouverait dans un tel archive .zip, ainsi que tout fichier qui ne respecte pas la présente convention sera d'office rejeté par les services du CAA.

Exemple : un archive du nom de F24F-LU-01-20181231-CAA-DECLARANT-DEPOSANT.zip contiendra un fichier Xbrl du nom de F24F-LU-01-20181231-CAA-DECLARANT-DEPOSANT.xbrl

3.13.2 Indications sur les différents types de reporting « Pension Funds »

Valeur autorisée	Type de reporting	Acronyme taxonomie
F24	Annual reporting Pension Funds individual	ari
F25	Quarterly reporting Pension Funds individual	qri
F26	Annual reporting Pension Funds aggregated	ara
F27	Quarterly reporting Pension Funds aggregated	qra
F28	Annual reporting exempted Pension Funds individual	axi
F29	Annual reporting exempted Pension Funds aggregate	axa
F30	Annual ECB Add-on reporting Pension Funds individual	aei
F31	Quarterly ECB Add-on reporting Pension Funds individual	qei
F32	Annual ECB Add-on reporting exempted Pension Funds individual	aee

Veillez noter que les types de reporting correspondent aux différents points d'entrée dans la taxonomie des fonds de pension de l'EIOPA. Des informations supplémentaires se trouvent sous:

<https://eiopa.europa.eu/regulation-supervision/insurance/reporting-format>

4 Fichiers Source et fichiers CAA

Lors d'un reporting, le CAA envoie en principe d'abord un fichier source au déposant via un des nouveaux canaux sécurisés de transmission. La valeur du code DIR de la convention de nommage est égale à 'SRC'.

Le déposant renvoie le fichier rempli au CAA après avoir changé la valeur du code DIR en 'CAA'. Tous les autres codes du nom du fichier source tel que reçu de la part du CAA ne doivent en principe pas être changés. Ceci vaut d'ailleurs également pour l'extension d'un fichier. Ainsi, lorsque le CAA envoie à la compagnie un fichier sous l'ancien format Excel .xls, alors la compagnie ne doit pas renvoyer un fichier au nouveau format Excel .xlsx ou .xlsm. Seule exception où le déposant est censé effectuer un changement par rapport au nom du fichier source du CAA serait le cas où la date de référence pré-remplie par le CAA n'est pas correcte (p.ex. lors du changement de la date de clôture de l'exercice social d'un déclarant). Alors le déposant est prié de changer les codes YYYYMMDD afin de refléter la date de référence correcte.

***ATTENTION** : pour les rapports XBRL sous le régime Solvabilité 2, les rapports XBRL des fonds de pension ainsi que les rapports narratifs il n'existe pas de fichier source qui serait préalablement envoyé aux compagnies. Les compagnies sont obligées de créer elles-mêmes un fichier qui prendra la forme d'une instance XBRL pour les reportings quantitatifs sous Solvabilité 2 ainsi que les rapports XBRL des fonds de pension ou d'une PDF s'il s'agit d'un rapport narratif. Les déposants devront ensuite appliquer la présente convention de nommage pour nommer correctement le fichier qu'ils désirent envoyer au CAA.*

5 Fichiers Feedback

Le CAA prévoit de générer de manière automatisée différents fichiers de retour (fichier feedback), soit pour confirmer la réception et le bon décryptage d'un fichier, soit pour informer la contrepartie d'une erreur qui empêche le CAA de traiter le fichier comme prévu, soit pour informer la contrepartie du résultat du traitement de leur fichier par un des systèmes du CAA. Suite à la réception d'un tel fichier feedback, les déclarants sont – le cas échéant – priés d'effectuer les corrections nécessaires à leur fichier original et de le renvoyer aux services du CAA.

ATTENTION : alors que la présente convention de nommage prévoit la possibilité pour le CAA d'envoyer différents types de feedback, le CAA n'enverra dans une première phase qu'un accusé de réception automatique pour chaque fichier réceptionné et correctement décrypté. Des feedbacks de validation métier ne seront implémentés par le CAA qu'au fur et à mesure. Le format, respectivement l'extension des différents types de fichiers feedback sera définie au cas par cas. Les entités seront tenu au courant des développements y relatifs.

5.1 Accusé de réception (fichiers FBR)

Pour tous les types de reporting du présent document un accusé de réception sera automatiquement envoyé au déposant après le bon décryptage d'un fichier par les services du CAA. La valeur du code DIR de la convention de nommage est égale à 'FBR'.

5.2 Feedback de validation métier (fichiers FBV)

Les feedbacks de validation métier consisteront en des validations effectuées sur les données réceptionnées suite à leur intégration dans les systèmes du CAA. Il pourrait par exemple s'agir de tests sur le raccord des provisions techniques. La valeur du code DIR de la convention de nommage est égale à 'FBV'.

5.3 Feedback de validation Xbrl (fichiers FBX)

Avant l'envoi au CAA d'un rapport XBRL (d'une instance Xbrl) sous le régime Solvabilité 2 ou d'un rapport XBRL des fonds de pension, le déclarant doit impérativement se conformer aux *filing rules* et effectuer toutes les validations telles que définies par l'EIOPA¹. Après réception d'une telle instance Xbrl, le CAA effectuera à son tour les validations et enverra un feedback correspondant au déclarant. La valeur du code DIR de la convention de nommage est égale à 'FBX'.

¹ <https://eiopa.europa.eu/regulation-supervision/insurance/reporting-format>

6 Fichiers Test

A des fins de tests, le CAA a prévu dans sa convention de nommage la possibilité de signaler qu'il s'agit d'un fichier test. A cette fin la valeur du code VL de la convention de nommage est à mettre à '00'. Lorsque le CAA envoie aux déposants des fichiers tests (par exemple pour tester la bonne mise en place du canal de transmission), il utilisera à son tour la valeur '00' pour signaler qu'il s'agit d'un fichier test.

A la réception par le CAA d'un fichier test de la part d'un déposant, le CAA enverra un accusé de réception automatique comme pour chaque fichier réceptionné et le cas échéant un autre feedback de validation, sans autre prise en considération des données du fichier test reçu.