

**Guide méthodologique**

**Utilisation des états « Contenu de la remise » et « Informations de base » – FR.01.01/FR.01.02**

Les états FR.01.01 (« *Contenu de la remise* ») et FR.01.02 (« *Informations de base* ») contiennent des informations que les organismes relevant du régime « Solvabilité II » doivent communiquer avec les autres données XBRL du *reporting* national spécifique afin de donner des informations sur le contenu de leur *reporting* et sur eux-mêmes, en application de l’instruction de l’ACPR n°2022-I-12 (anciennement n°2016-I-16) ::

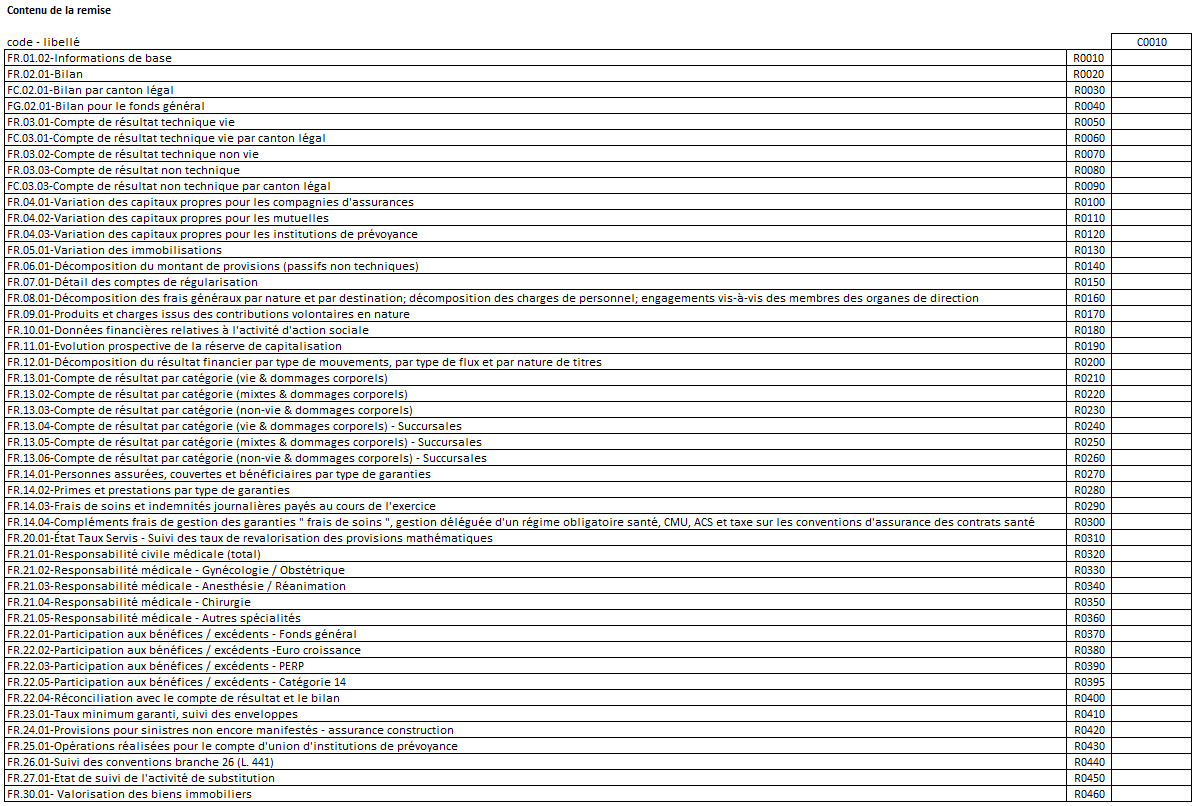
* L’état FR.01.01 remplit une fonction comparable à l’état S.01.01 du *reporting* Solvabilité II en indiquant, pour chaque état, sa situation (reporté/non reporté).
* L’état FR.01.02 remplit une fonction comparable à l’état S.01.02 du *reporting* Solvabilité II en indiquant plusieurs informations sur l’état civil de l’organisme d’assurance et la date de son *reporting*.

Les organismes ne relevant pas du régime « Solvabilité II » ne doivent pas les communiquer.

1. **FR.01.01 – définition**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **INTITULÉ** | **CODE DU CHAMPS** | **DÉFINITION ET CONTRÔLE** |
| Liste des états du *reporting* national spécifique | C0010/R0010 à C0010/R0450 | Liste des états de la remise. À chaque fois, l’organisme doit choisir une de ces deux options :   * *Reporté* * *Non reporté*   Même si l’organisme n’est, par nature, pas concerné par la remise des données d’un état particulier, il doit indiquer « *non reporté* » (données obligatoire).  La cohérence entre chaque valeur rapportée et l’indicateur de remise correspondant est contrôlée. |

1. **FR.01.01 – tableau**



1. **FR.01.02 – définition**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **INTITULÉ** | **CODE DU CHAMPS** | **DÉFINITIONS ET CONTRÔLES** |
| Nom de l'entité | C0010/R0010 | Nom légal de l’organisme d’assurance. |
| Code de l'entité | C0010/R0020 | Numéro d’identification de l’organisme.  L’identifiant à utiliser est le LEI (en cohérence avec l’identification demandée dans le *reporting* Solvabilité II).  Comme dans le *reporting* Solvabilité II, il convient de renseigner ce champ dans le respect des règles de remise XBRL, en indiquant le type de code (LEI ) puis le code de la façon suivante :   * « LEI/XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX » |
| Type de remettant | C0010/R0030 | Référentiel juridique auquel est soumis l’organisme d’assurance. Pour renseigner ce champ, l’organisme doit choisir une de ces trois options :   * *Entité régie par le code de la mutualité* * *Entité régie par le code de la sécurité sociale* * *Entité régie par le code des assurances* |
| Type d'agrément | C0010/R0040 | Type d’agrément de l’organisme. Pour renseigner ce champ, l’organisme doit choisir une de ces quatre options :   * *Assurance Vie* * *Assurance Non-Vie* * *Assurance Mixte* * *Réassurance* |
| Date de remise | C0010/R0050 | Date à laquelle l’organisme communique ses informations à l’ACPR. Il doit être renseigné dans l’instance XBRL au format ISO 8601 année-mois-jour (« AAAA-MM-JJ »). |
| Date d'arrêté | C0010/R0060 | Date à laquelle l’organisme clôture son exercice. Il doit être renseigné dans l’instance XBRL au format ISO 8601 année-mois-jour (« AAAA-MM-JJ »). |

1. **FR.01.02 – tableau**

