

**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 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.  En priorité, l’identifiant à utiliser est le LEI (en cohérence avec l’identification demandée dans le *reporting* Solvabilité II).  Dans les deux cas, 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 ou SIREN) puis le code de la façon suivante :   * « LEI/XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX » * « SIREN/XXXXXXXXX » |
| 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**

