

**Guide méthodologique**

**Modèle d’état « Entreprises liées » (RP.32.02)**

Lorsqu’une justification spéciale est requise, celle-ci n’est pas à présenter dans le modèle de déclaration, mais doit être incluse en annexe du rapport régulier au contrôleur.

**RP.32.02 – Entreprises liées**

**Observations générales**

Elle n’est à remplir que si l’ORPS n’appartient pas à un groupe au sens de l’article L.356-1 du code des assurances qui est lui-même assujetti au contrôle de groupe conformément à l’article L.356-2.

Ce modèle identifie l’ensemble des entreprises liées dont l’entreprise participante est l’ORPS.

* Les cellules C0010 à C0080 concernent l’identification de l’entreprise liée;
* Les cellules C0090 à C0100 concernent aux critères d’influence;

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
|  | **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 liée |
| 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 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 | Indiquer le type de code utilisé dans la rubrique «Code d’identification de l'entreprise» 1 – LEI  2 – Code spécifique |
| C0040 | Nom juridique de l’entreprise | Nom juridique de l’entreprise |
| C0050 | Type d’entreprise | 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:  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 n’ayant pas son siège social en France 10 – ORPS/MRPS/URPS/IRPS 11 – Entreprise non réglementée exerçant des activités financières au sens de l’article 1er, point 52, du règlement (UE) 2015/35 12 – Véhicule de titrisation agréé en vertu de l'article 211 de la directive 2009/138/CE 13 – Véhicule de titrisation autre qu'agréé en vertu de l'article 211 de la directive 2009/138/CE  14 – Société de gestion d'OPCVM au sens de l’article 1er, point 54, du règlement (UE) 2015/35  15 – Gestionnaire de fonds d'investissement alternatif au sens de l’article 1er, point 55, du règlement (UE) 2015/35  16 – SCI  99 – Autre |
| C0060 | Forme juridique | La forme juridique de l’entreprise.  Pour les catégories 1 à 4, ainsi que 10, les catégories à déclarer sont « SA », « SAM », « mutuelle », « IP », « MRPS », « URPS », « IRPS » |
| C0070 | Catégorie (mutuelle/non mutuelle) | Informations de haut niveau sur la forme juridique, à savoir le fait que l'entreprise est de type mutuel ou non. Choisir impérativement l’une des options suivantes: 1 – Mutuelle  2 – Non mutuelle |
| C0080 | Autorité de contrôle | Nom de l’autorité de contrôle de l’entreprise si celle-ci relève des catégories 1 à 4, 8, 9,10 ou 12 de la cellule «Type d’entreprise».  Indiquer le nom complet de l’autorité. |
| C0090 | % de part de capital | Fraction du capital souscrit qui est détenue, directement ou indirectement, par l’ORPS. |
| C0100 | % des droits de vote | Part des droits de vote détenus, directement ou indirectement, par l’ORPS |

