



Brussel, 2 september 2016

Bericht aan de erkende revisoren

Bericht 2016-7

Geachte confraters,

Betreft: Scope audit SII Q2 2016 – Ontwerp Modelverslag Q2

Zoals reeds aangegeven in het IREFI Bericht 2016-4 – Aandachtspunten, zijn er ingevolge de omzetting van Solvency II en de inwerkingtreding van de Controlewet¹, gesprekken gaande tussen de NBB en IREFI omtrent de verwachtingen van de NBB in het kader van het prudentieel toezicht en de samenwerking met de erkende revisoren.

Wat betreft het beperkt nazicht op de QRT's per Q2 2016 (officiële deadline 15 september 2016 voor Solo en 25 oktober 2016 voor Group), wensen wij u reeds officieus te informeren dat het toepassingsgebied van het beperkt nazicht zich uitstrekt tot de volgende rapportages (Solo – Group):

Quarterly reporting Solo		
	Template code	Template title
Basic information	S.01.01	Content of the submission
	S.01.02	Basic Information - General
Balance sheet and off-balance sheet items	S.02.01	Balance sheet
Investments	S.06.02	List of assets
	S.06.03	Collective investment undertakings - look-through approach
	S.08.01	Open derivatives
	S.08.02	Derivatives Transactions
Technical provisions - life	S.12.01	Life and Health SLT Technical Provisions
Technical provisions - nonlife	S.17.01	Non-Life Technical Provisions
Own funds	S.23.01	Own funds
SCR	S.25.04	Solvency Capital Requirement [Financial Stability]
MCR	S.28.01	Minimum Capital Requirement - Only life or only non-life insu
	S.28.02	Minimum Capital Requirement - Both life and non-life insuran
Financial stability info	S.41.01	Lapses

¹ Wet van 13 maart 2016 op het statuut van en het toezicht op de verzekerings- of herverzekeringsondernemingen, BS 23 maart 2016.

Quarterly reporting Group		
	Template code	Template title
Basic information	S.01.01	Content of the submission
	S.01.02	Basic Information - General
Balance sheet and off-balance sheet items	S.02.01	Balance sheet
Investments	S.06.02	List of assets
	S.06.03	approach
	S.08.01	Open derivatives
	S.08.02	Derivatives Transactions
Own funds	S.23.01	Own funds
SCR	S.25.04	Solvency Capital Requirement [Financial Stability]
Financial stability info	S.41.01	Lapses

Gelieve, behoudens tegenbericht van onzentege, dit toepassingsgebied met betrekking tot de Q2-rapportages te willen respecteren.

Gelieve te noteren dat de liquiditeitsrapportering eveneens deel uitmaakt van de periodieke informatie per einde Q2.

De verwachtingen van de NBB met betrekking tot de financiële rapportering per Q4 2016 en per Q2 en Q4 2017, zullen met de NBB nog verder worden besproken en vervolgens met u worden gedeeld.

In bijlage vindt u eveneens een ontwerp-modelverslag over de periodieke informatie per Q2 2016, bijgewerkt ten gevolge de gewijzigde wetgeving.

De volledige bundel met modelverslagen is voortaan terug te vinden op: <http://www.icci.be/nl/publicaties/Downloads/Pages/default.aspx>.

Aarzel niet mijzelf, een ander bestuurslid of Ingrid DE POORTER (i.depoorter@irefi-iraif.be) te contacteren mocht u hierover vragen of bedenkingen hebben.



Jean-François Hubin
Voorzitter