

SOLVENCY II
September 2015

Innovate. Solve. Succeed.



SOLVENCY II

Datum: 15.09.2015

September 2015

Dieses Werk einschließlich aller seiner Teile ist urheberrechtlich geschützt.

Jede Verwertung, die nicht ausdrücklich vom Urheberrechtsgesetz zugelassen ist, bedarf der vorherigen schriftlichen Zustimmung der ISS Software GmbH, nachfolgend auch ISS.

Das gilt insbesondere für Vervielfältigungen, Bearbeitungen, Übersetzungen und die Einspeicherung und Verarbeitung in elektronischer Form. Eine Weitergabe an Dritte ist nicht gestattet.

ISS Software GmbH
Hans-Henny-Jahnn-Weg 29, 22085 Hamburg
Telefon: +49 40 22703-0
Fax: +49 40 22703-7999
E-Mail: info@iss.soprasteria.com

Geschäftsführung: Friedhelm Stricker, Alexander-Otto Fechner
Gesellschaftssitz: Hamburg - HR B 81 595 Amtsgericht Hamburg - USt.-ID-Nr.: DE-220013839



AGENDA

1 | Rechtlicher Rahmen

Preparatory Phase

Solvency II reporting

2 | XBRL Taxonomie und Filing Rules

Preparatory Phase

Solvency II reporting

3 | QRT Meldungen

Preparatory Phase

Solvency II reporting



PREPARATORY PHASE



ÜBERBLICK

1| RECHTLICHER RAHMEN

- Preparatory Phase 01.01.2014 – 31.12.2015
 - Die von EIOPA veröffentlichte Taxonomie 2015-02-28-v1.5.2.c wird den XBRL-Dateien der Vorbereitungsphase zugrunde gelegt.
- Preparatory Phase Level 2,5
 - Die Technical Specifications dienen zur Vorbereitung auf Solvency II
- Preparatory Phase Level 3
 - Es gelten die Final Reports vom 27.09.2013
 - Guidelines on the System of Governance
 - Guidelines on Forward Looking Assessment of Own Risks
 - Guidelines on Submission of Information to National Competent Authorities
 - Update vom 18.08.2014 - Aktualisierung und Abstimmung mit Data Point Model
 - Guidelines on the Pre-application for Internal Models

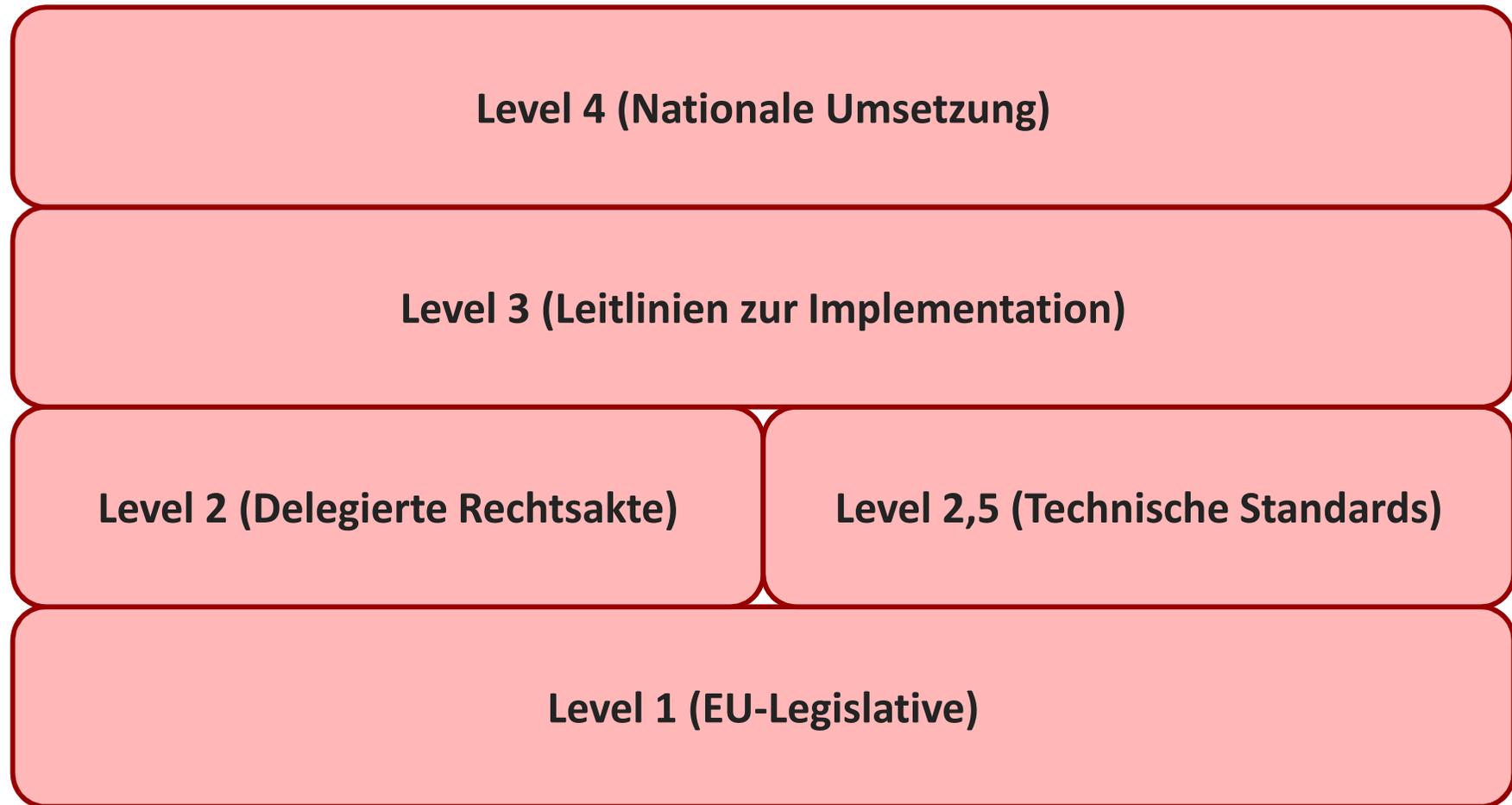


SOLVENCY II REPORTING



RAHMEN LEVEL 1-4

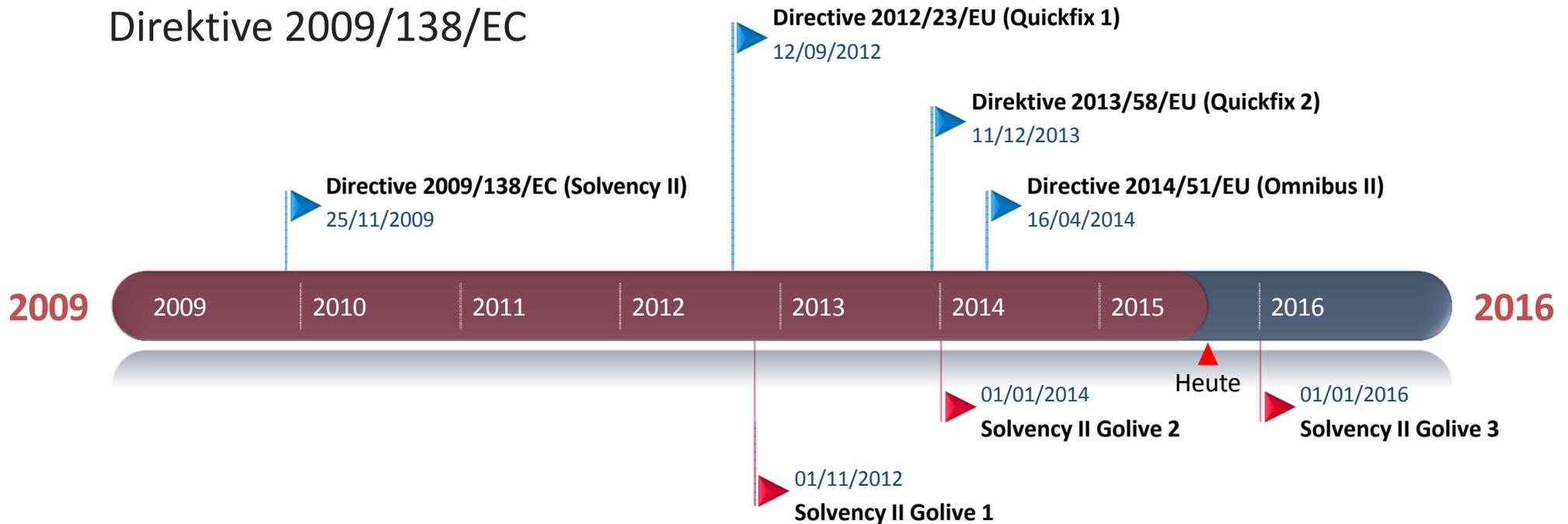
1| RECHTLICHER RAHMEN



LEVEL 1: RAHMENRICHTLINIE

1| RECHTLICHER RAHMEN

- Richtlinie Solvabilität II
Direktive 2009/138/EC



- Die Richtlinien des Europäischen Parlaments und des Rates werden im Amtsblatt der Europäischen Union veröffentlicht.
- Durch das letzte Quickfix 2 wurde der Termin zur Scharfschaltung von Solvency II auf den 1. Januar 2016 verschoben.



LEVEL 2: DELEGIERTE RECHTSAKTE

1| RECHTLICHER RAHMEN

- Delegierte Rechtsakte
 - Delegierte Verordnung (EU) 2015/35 der Kommission vom 10. Oktober 2014 zur Ergänzung der Richtlinie 2009/138/EG des Europäischen Parlaments und des Rates betreffend die Aufnahme und Ausübung der Versicherungs- und der Rückversicherungstätigkeit (Solvabilität II)
 - Am 17.01.2015 im Amtsblatt der Europäischen Union veröffentlicht



LEVEL 2,5: TECHNISCHE STANDARDS

1| RECHTLICHER RAHMEN

- Technische Standards
 - Technische Standards zum Start ab Anfang 2016
- Die Final Reports sind auf Set 1 und Set 2 aufgeteilt
 - Final report on public consultation [...] on the implementing technical standards (ITS) on ...
- Set 1 vom 31. Oktober 2014
 - Diverse Dokumente zu den ITS
- Set 2 vom 30. Juni 2015
 - The templates for the submission of information to the supervisory authorities
 - Und weitere ITS
- Updates zum Set 2 vom 7. August 2015



LEVEL 3: LEITLINIEN SOLVENCY II

1| RECHTLICHER RAHMEN

- Leitlinien von EIOPA
 - Um eine konsistente Implementierung sicherzustellen
- Die Final Reports sind auf Set 1 und Set 2 aufgeteilt
 - Final Report on public consultation [...] on
- Set 1 vom 27. November 2014
 - Diverse Leitlinien
- Set 2 vom 30. Juni 2015
 - Guidelines on reporting and public disclosure
 - Und weitere Leitlinien
- Zum Start von Solvency II ergänzen die Leitlinien die Delegierten Rechtsakte und die Technischen Standards



LEVEL 4: NATIONALE UMSETZUNG

1| RECHTLICHER RAHMEN

- Nationale Aufsichtsbehörden und der Gesetzgeber sorgen für die Umsetzung und Überwachung der Anforderungen
- VAG in Deutschland
 - Ab 01.01.2016: Neufassung des Versicherungsaufsichtsgesetzes durch das „Gesetz zur Modernisierung der Finanzaufsicht über Versicherungen“
 - 5. Februar 2015 vom Deutschen Bundestag beschlossen
 - 6. März 2015 Zustimmung durch Bundesrat
- VAG in Österreich
 - Für Interimsphase in bestehendes VAG integriert
 - In das VAG von 1978 wurde der Paragraph 130c „Vorbereitung der Umsetzung der Richtlinie 2009/138/EG (Solvabilität II) eingefügt
 - Ab 01.01.2016 neues VAG



AGENDA

1 | Rechtlicher Rahmen

Preparatory Phase

Solvency II reporting

2 | XBRL-Taxonomie und Filing Rules

Preparatory Phase

Solvency II reporting

3 | QRT-Meldungen

Preparatory Phase

Solvency II reporting

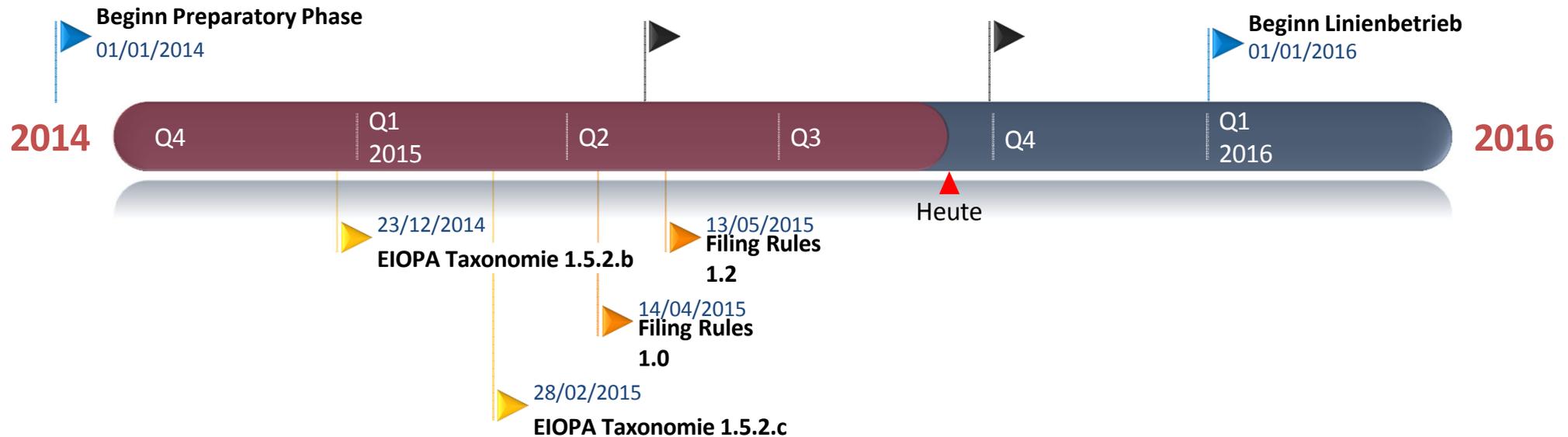


PREPARATORY PHASE



TAXONOMIE ENTWICKLUNG

2| XBRL-TAXONOMIE UND FILING RULES



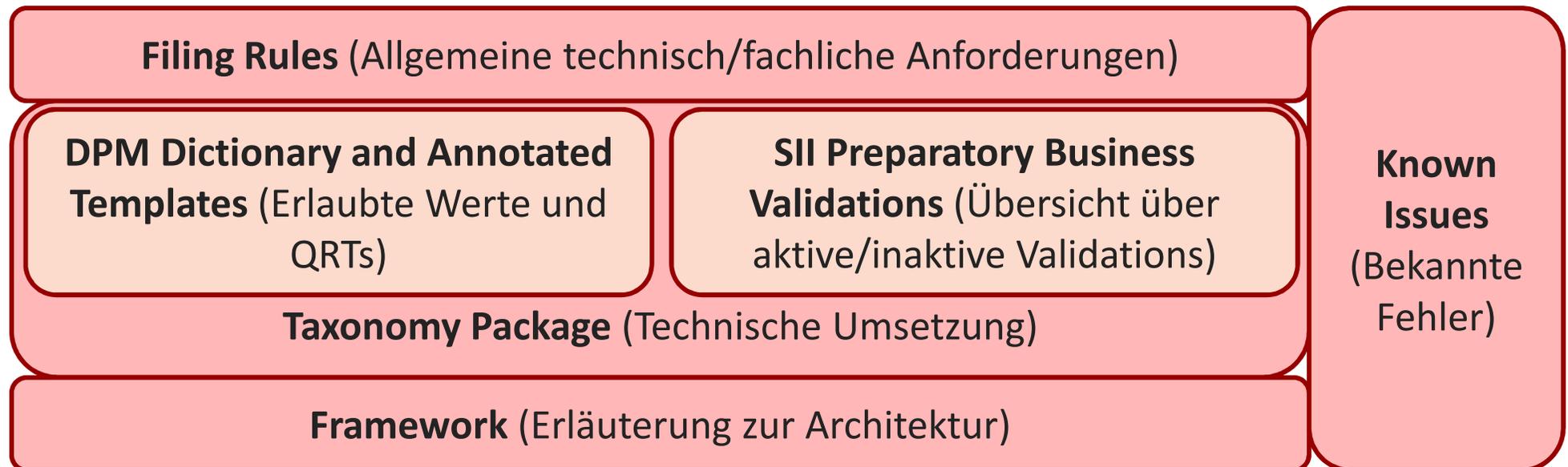
- EIOPA-Taxonomie 1.5.2.c ist die aktuellste Taxonomie für die Preparatory Phase vom 28.02.2015
- Entwicklung 2014 – 2015
 - 2015-02-28-v1.5.2.c
 - 2014-12-23-v1.5.2.b
 - 2014-07-23-v1.5.2



AUFBAU DES XBRL REPORTING

2| XBRL-TAXONOMIE UND FILING RULES

- XBRL ist die Vorgabe für die Quantitativen Reporting Templates (QRT) als Solvency II Reporting Format an die Aufsichtsbehörden.
- Für alle Formulare der Preparatory Phase stehen die Annotated Templates zur Verfügung und das Data Point Model Dictionary.
- Die Taxonomien können auf der Homepage von EIOPA heruntergeladen werden. Sie bestehen aus:



VALIDATIONS

2| XBRL-TAXONOMIE UND FILING RULES

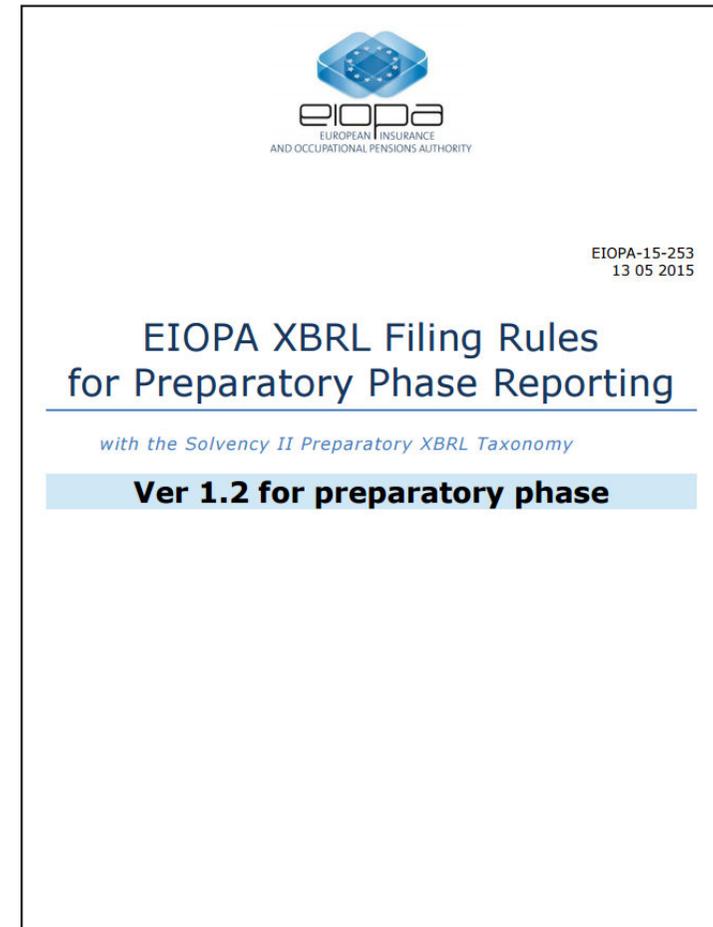
- Die Preparatory Phase Validations umfassen in der Gesamtheit 813 Validierungen. Diese werden bei einer Abgabe der XBRL-Dateien ausgeführt.
- Entwicklung 2014 – 2015
 - 440 dieser Validierungen wurden bis September 2015 deaktiviert
 - 373 Validierungen sind aktiv und werden bei Eingang der XBRL-Datei überprüft



FILING RULES

2| XBRL-TAXONOMIE UND FILING RULES

- In den Filing Rules für die Preparatory Phase wird der technischer Aufbau der Meldedatei standardisiert, damit die Datei automatisiert verarbeitet werden können.
- Entwicklung 2015
 - Version 1.2 13.05.2015
 - Version 1.1 05.05.2015
 - Version 1.0 14.04.2015

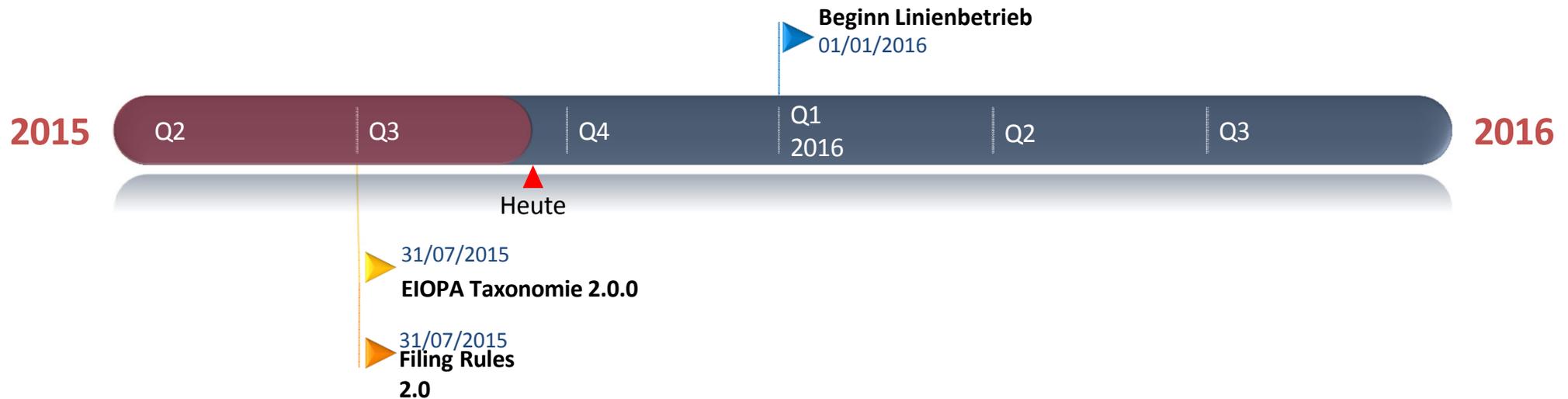


SOLVENCY II REPORTING



TAXONOMIE ENTWICKLUNG

2| XBRL-TAXONOMIE UND FILING RULES



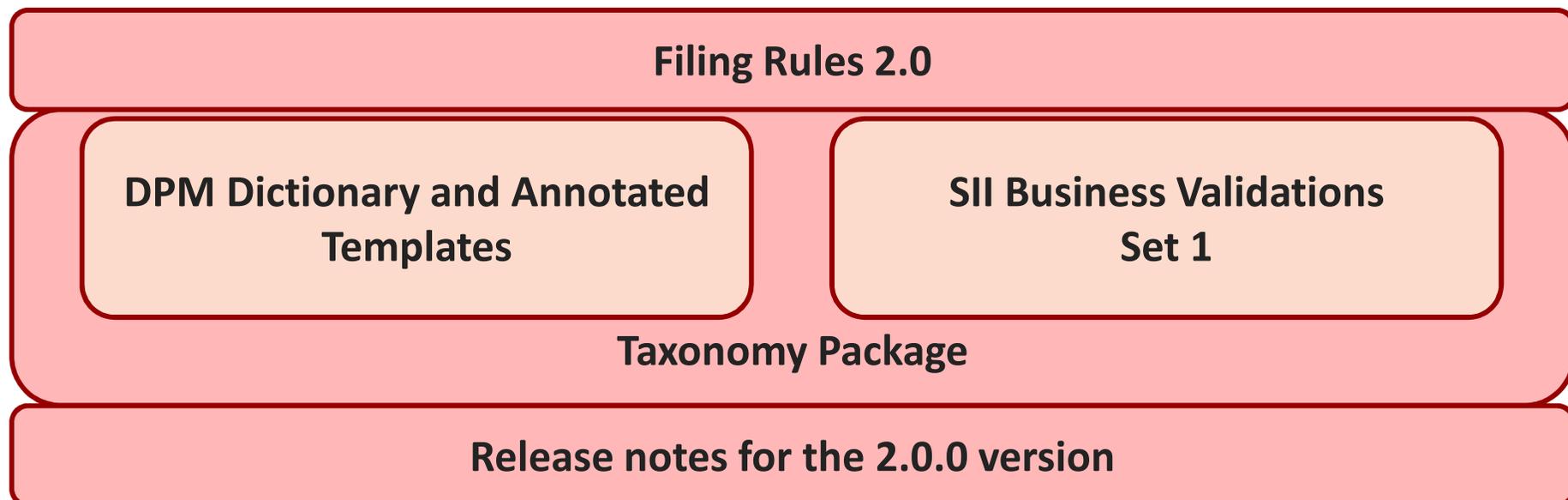
- EIOPA-Taxonomie 2.0.0 ist im Moment der aktuellste Entwicklungsstand.
- Entwicklung
 - 2015-07-31-v2.0.0
 - Public Working Draft v1.6.0 und v1.7.0



XBRL-REPORTING

2| XBRL-TAXONOMIE UND FILING RULES

- XBRL
 - Vorgabe als Solvency II Reporting Format
- Für alle Formulare der Interimsphase stehen die Annotated Templates zur Verfügung und das Data Point Model Dictionary ist veröffentlicht.
- Die Taxonomien bestehen aus:



VALIDATIONS

2| XBRL-TAXONOMIE UND FILING RULES

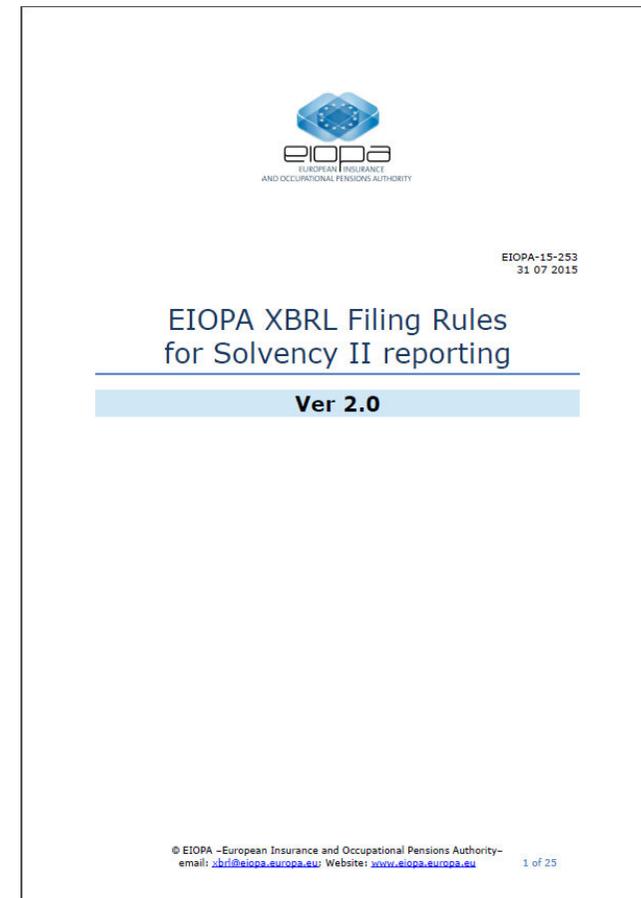
- Es wurde ein erstes Set an SII-Validations veröffentlicht
- Set 1 vom 31. Juli 2015 wurde veröffentlicht
- 423 Validierungen
- Neues Layout und Anpassung auf Einstiegspunkte



FILING RULES

2| XBRL-TAXONOMIE UND FILING RULES

- Technischer Aufbau der Meldedatei wird standardisiert, damit die Datei automatisiert verarbeitet werden kann.
- MUST Regeln
 - Diese Regeln sind zu befolgen
 - Bei Nichteinhaltung wird die Datei abgelehnt werden
- SHOULD Regeln
 - Best practice
 - Führen „in general“ zu keiner Ablehnung
- MAY Regeln
 - Können genutzt werden
- Version 2.0



AGENDA

1 | Rechtlicher Rahmen

Preparatory Phase

Solvency II reporting

2 | XBRL-Taxonomie und Filing Rules

Preparatory Phase

Solvency II reporting

3 | QRT-Meldungen

Preparatory Phase

Solvency II reporting



PREPARATORY PHASE



MELDETERMINE

3| QRT-MELDUNGEN



- Jahr Solo/Gruppe: 22/28 Wochen nach Stichtag
- Quartal Solo/Gruppe: 8/14 Wochen nach Stichtag



ÜBERSICHT DER FORMULARE (01.01.2014 – 31.12.2015)

3| QRT-MELDUNGEN

Meldeformular	Solo Quartal (.a)	Solo Jahr (.b)	Gruppe Quartal (.f)	Gruppe Jahr (.g)
COS	S.01.01	S.01.01	S.01.01	S.01.01
BI	S.01.02	S.01.02	S.01.02	S.01.02
BS-C1	S.02.01	S.02.01	S.02.01	S.02.01
BS-C1D		S.02.02		
OF-B1	S.23.01	S.23.01	S.23.01	S.23.01
SCR-B2A		S.25.01		S.25.01
SCR-B2B		S.25.02		S.25.02
SCR-B2C		S.25.03		S.25.03
SCR-B3A		S.26.01		S.26.01
SCR-B3B		S.26.02		S.26.02
SCR-B3C		S.26.03		S.26.03
SCR-B3D		S.26.04		S.26.04
SCR-B3E		S.26.05		S.26.05
SCR-B3F		S.27.01		S.27.01
SCR-B3G		S.26.06		S.26.06
MCR-B4A	S.28.01	S.28.01		
MCR-B4B	S.28.02	S.28.02		
Assets-D1	S.06.02	S.06.02	S.06.02	S.06.02
Asset-D2O	S.08.01	S.08.01	S.08.01	S.08.01
TP-F1	S.12.01	S.12.01		
TP-E1	S.17.01	S.17.01		
G01				S.32.01
G03				S.33.01
G04				S.34.01
G14				S.35.01



WICHTIGE PUNKTE

3| QRT-MELDUNGEN

- Hinweise zu Meldungen der Preparatory Phase
 - Zugangsdaten beantragen und testen
 - LEI der nationalen Aufsicht bekannt machen
 - Das richtige Fachverfahren für die Meldung auswählen
 - Damit die Meldedateien von den Empfängern angenommen und verarbeitet werden können, ist es zwingend erforderlich diese korrekt nach den Vorgaben der nationalen Aufsichten zu benennen.
 - Befüllung der QRT sicherstellen
 - Bei Rückmeldungen den Grad dieser beachten
 - FATAL_ERROR, ERROR, WARNING
 - MUST, SHOULD, MAY
 - Die technische Validierung überprüft, ob die Meldung technisch einwandfrei ist. [Step1]
 - Die fachliche Validierung überprüft, ob die Validations von EIOPA erfüllt werden. [Step2]



DATEINAMENSKONVENTION DEUTSCHLAND

3| QRT-MELDUNGEN

- Der Dateiname für Deutschland hat diesen Aufbau
 - **SII_5999_2014_0001.xbrl**
- **{Solvency II}** SII
- **{Registernummer}** 5999
- **{Berichtsjahr/Quartal}** 2014 = für die Jahresmeldung 2014
201503 = für die Quartalsmeldung Q3/2015
- **{Nummer der Übermittlung}** 4-stellig
- **{Dateiformat}** .xbrl /.zip
 - Die Datei wird im Anschluss automatisch gezippt gespeichert.



DATEINAMENSKONVENTION ÖSTERREICH

3| QRT-MELDUNGEN

- Der Dateiname für Österreich hat diesen Aufbau
 - **U999.ARSFMAAUS.20141231.00001.2015091510094500.555.xbrl/.zip**
- **VVO Nummer:** 999
- **Meldungscode:** ARS, ARG, QRS und QRG
- **Übermittlungsart:** FMAAUS = Versicherungsunternehmen an die FMA
- **Stichtag:** 20141231 = für die Jahresmeldung 2014
20150930 = für die Quartalsmeldung Q3/2015
- **Laufende Nummer:** 5-stellig
- **Timestamp:** Erstellungszeitpunkt YYYYMMDDHHMMSSSS
(Year)(Month)(Day)(Hour)(Minute)(Second; 4-stellig)
- **FMA Nummer:** 555

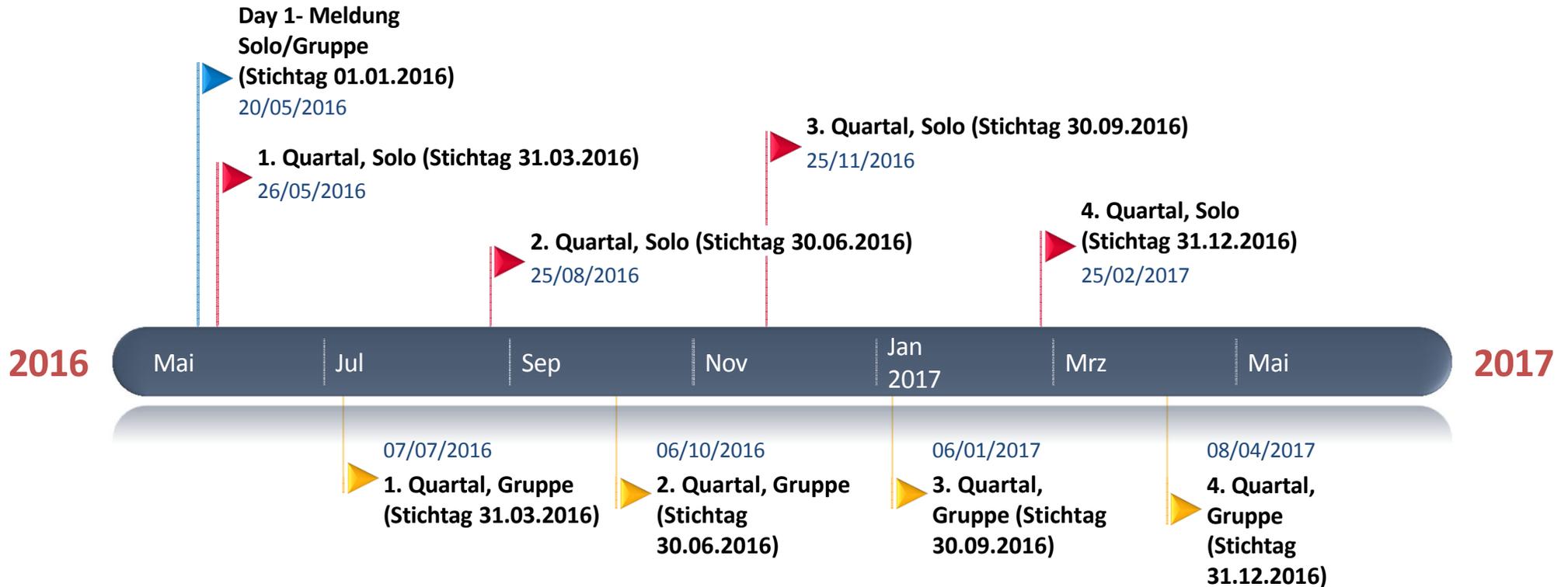


SOLVENCY II REPORTING



MELDETERMINE [1]

3| QRT-MELDUNGEN

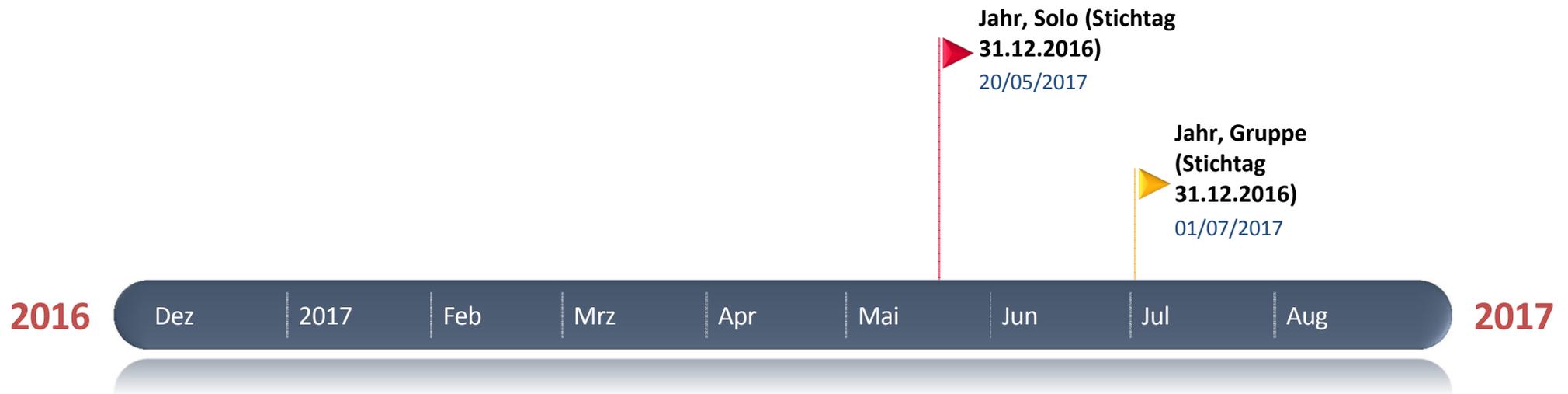


- Day 1-Meldung Solo/Gruppe: 20 Wochen nach Stichtag
 - Zu Beginn ist ein Day 1-Reporting an die Aufsicht zu melden
- Quartal Solo: 8 Wochen nach Stichtag in 2016
- Quartal Gruppe: 14 Wochen nach Stichtag in 2016



MELDETERMINE [2]

3| QRT-MELDUNGEN



- Jahr Solo: 20 Wochen nach Stichtag für 31.12.2016
- Jahr Gruppe: 26 Wochen nach Stichtag für 31.12.2016



ÜBERSICHT DER FORMULARE [1]

3| QRT-MELDUNGEN

Annual Solvency II reporting Solo	Quarterly Solvency II reporting Solo	Day 1 Solvency II reporting Solo	Annual Solvency II reporting Group	Quarterly Solvency II reporting Group	Day 1 Solvency II reporting Group
S.01.01	S.01.01	S.01.01	S.01.01	S.01.01	S.01.01
S.01.02	S.01.02	S.01.02	S.01.02	S.01.02	S.01.02
S.01.03		S.01.03	S.01.03		S.01.03
S.02.01	S.02.01	S.02.01	S.02.01	S.02.01	S.02.01
S.02.02			S.02.02		
S.03.01			S.03.01		
S.03.02			S.03.02		
S.03.03			S.03.03		
S.04.01					
S.04.02					
S.05.01	S.05.01		S.05.01	S.05.01	
S.05.02			S.05.02		
S.06.01			S.06.01		
S.06.02	S.06.02		S.06.02	S.06.02	
S.06.03	S.06.03		S.06.03	S.06.03	
S.07.01			S.07.01		
S.08.01	S.08.01		S.08.01	S.08.01	
S.08.02	S.08.02		S.08.02	S.08.02	
S.09.01			S.09.01		
S.10.01			S.10.01		
S.11.01			S.11.01		



ÜBERSICHT DER FORMULARE [2]

3| QRT-MELDUNGEN

Annual Solvency II reporting Solo	Quarterly Solvency II reporting Solo	Day 1 Solvency II reporting Solo	Annual Solvency II reporting Group	Quarterly Solvency II reporting Group	Day 1 Solvency II reporting Group
S.12.01	S.12.01				
S.12.02					
S.13.01					
S.14.01					
S.15.01			S.15.01		
S.15.02			S.15.02		
S.16.01					
S.17.01	S.17.01				
S.17.02					
S.18.01					
S.19.01					
S.20.01					
S.21.01					
S.21.02					
S.21.03					
S.22.01			S.22.01		
S.22.04					
S.22.05					
S.22.06					
S.23.01	S.23.01	S.23.01	S.23.01	S.23.01	S.23.01
S.23.02			S.23.02		
S.23.03			S.23.03		
S.23.04			S.23.04		
S.24.01					



ÜBERSICHT DER FORMULARE [3]

3| QRT-MELDUNGEN

Annual Solvency II reporting Solo	Quarterly Solvency II reporting Solo	Day 1 Solvency II reporting Solo	Annual Solvency II reporting Group	Quarterly Solvency II reporting Group	Day 1 Solvency II reporting Group
S.25.01		S.25.01	S.25.01		S.25.01
S.25.02		S.25.02	S.25.02		S.25.02
S.25.03		S.25.03	S.25.03		S.25.03
S.26.01			S.26.01		
S.26.02			S.26.02		
S.26.03			S.26.03		
S.26.04			S.26.04		
S.26.05			S.26.05		
S.26.06			S.26.06		
S.26.07			S.26.07		
S.27.01			S.27.01		
S.28.01	S.28.01	S.28.01			
S.28.02	S.28.02	S.28.02			
S.29.01					
S.29.02					
S.29.03					
S.29.04					



ÜBERSICHT DER FORMULARE [4]

3| QRT-MELDUNGEN

Annual Solvency II reporting Solo	Quarterly Solvency II reporting Solo	Day 1 Solvency II reporting Solo	Annual Solvency II reporting Group	Quarterly Solvency II reporting Group	Day 1 Solvency II reporting Group
S.30.01					
S.30.02					
S.30.03					
S.30.04					
S.31.01			S.31.01		
S.31.02			S.31.02		
			S.32.01		S.32.01
			S.33.01		S.33.01
			S.34.01		S.34.01
			S.35.01		
S.36.01			S.36.01		
S.36.02			S.36.02		
S.36.03			S.36.03		
S.36.04			S.36.04		
			S.37.01		



LEGAL ENTITY IDENTIFIER

3| QRT-MELDUNGEN

- EIOPA Final Report vom 11. September 2014
- Final Report on Public Consultation No. 14-037 on the Proposal for Guidelines on the use of the Legal Entity Identifier (LEI)
- Leitlinien für die Verwendung der Legal Entity Identifier
 - 20-stellige alphanumerische Kennung
 - Eindeutige Identifizierung der an den Märkten teilhabenden Unternehmen
 - Für Institute, die Solvency II-Informationen melden, sollten alle Rechtsträger LEI-Codes verwenden
 - Umsetzung für Institute, die in den Geltungsbereich der Solvency II-Richtlinie fallen, bis spätestens zum 30. Juni 2015



