

Spécifications concernant le recensement de données sur l'activité de placement

Exercice 2024

5 décembre 2024

Table des matières

1	Introduction	3
2	Spécification des données.....	4
2.1	Feuille « <i>Intro</i> ».....	4
2.2	Feuille « <i>Summary</i> »	4
2.3	Feuille « <i>Asset</i> ».....	6
2.4	Feuille « <i>Derivate</i> »	15
2.5	Feuille « <i>Sicherheiten</i> ».....	16
3	Feuilles de contrôle et d'aide.....	17
3.1	Feuilles de contrôle (« <i>Asset checks</i> », « <i>Derivate checks</i> », « <i>Sicherheiten checks</i> »).....	17
3.2	Feuilles d'aide (« <i>Dropdown</i> », « <i>Glossary</i> »).....	17

1 Introduction

Date de référence du recensement de données : **31 décembre 2024**

Les présentes spécifications s'adressent aux entreprises d'assurance ayant leur siège en Suisse selon l'art. 2 al. 1 let. a. LSA ainsi qu'aux succursales suisses d'entreprises d'assurance ayant leur siège à l'étranger.

Champ d'application des actifs (selon le [bilan SST](#)) :

- 1.1 Placements
- 1.2 Placements provenant de l'assurance sur la vie liée à des participations
- 1.3 Créances sur instruments financiers dérivés
- 1.5 Liquidités
- Parts réassurées des provisions techniques issues de la réassurance autorisées par la FINMA pour la constitution de la fortune liée (selon l'art. 68 al. 2 OS)

Attention : pour les biens immobiliers et les hypothèques, seules les sommes de l'ensemble des expositions sont exigées de manière agrégée, car les positions détaillées sont déjà rapportées dans le cadre du rapport SST annuel.

Le modèle de recensement comprend dix feuilles de données réparties en trois groupes, dont seules les cinq premières feuilles de données peuvent être modifiées par l'entreprise d'assurance.

- Feuilles de données : « *Intro* », « *Summary* », « *Asset* », « *Derivate* », « *Sicherheiten* »
- Feuilles de contrôle : « *Asset checks* », « *Derivate checks* », « *Sicherheiten checks* »
- Feuilles d'aide : « *Dropdown* », « *Glossary* »

La feuille principale de données du nouveau modèle de recensement (« *Asset* ») utilise la feuille de données « *Credit Risk Merton* » existante du modèle SST pour les classes d'actifs avec des flux de trésorerie fixes (comme les obligations et les prêts) afin d'éviter de collecter plusieurs fois les mêmes informations. Elle est élargie à d'autres classes d'actifs (comme les actions, les placements collectifs, les placements alternatifs). Les spécifications détaillées se trouvent ci-dessous.

En principe, tous les champs de données doivent être remplis, sauf les exceptions suivantes :

- Les entreprises d'assurance non soumises au SST (comme les succursales et les caisses-maladie) et les entreprises d'assurance qui n'utilisent pas le modèle standard pour le risque de crédit laissent les colonnes AD et suivantes vides dans la feuille « *Asset* ».

2 Spécification des données

2.1 Feuille « *Intro* »

Cette feuille doit indiquer le nom et le type d'agrément de l'entreprise d'assurance et préciser si le modèle standard est utilisé pour le risque de crédit. Le nom et l'adresse électronique de la personne de contact doivent également être indiqués.

Dans la partie inférieure de la feuille « *Intro* » se trouve le tableau de validation qui présente une vue d'ensemble des messages d'erreur (« *Errors* ») et des avertissements (« *Warnings* ») des feuilles de données « *Asset* », « *Derivate* » et « *Sicherheiten* ».

Validation	Errors	Warnings
Asset	0	100
Derivate	0	11
Sicherheiten	0	3
Total	0	114

Attention : le modèle de recensement de données ne peut être téléchargé sur la plate-forme EHP en vue de sa soumission que si **aucun** message d'erreur (« *Errors* ») ne s'affiche. Le nombre d'avertissements (« *Warnings* ») n'a aucune influence.

2.2 Feuille « *Summary* »

Cette feuille doit contenir un aperçu de la couverture de toutes les fortunes liées à la date de référence. Si différentes fortunes liées ont été constituées, elles doivent être mentionnées exhaustivement dans le tableau. Dans la colonne C, l'entreprise d'assurance peut indiquer sa désignation spécifique du compartiment. Les abréviations de la colonne D de la feuille « *Summary* » doivent correspondre aux abréviations de la colonne A « *compartiment* » (feuilles « *Asset* », « *Derivate* », « *Sicherheiten* »).

Les différentes fortunes liées doivent correspondre à celles mentionnées dans le formulaire « *Sollbetrag* » (formulaire G_S1-L_Sollbetrag Leben ou G_S1-S_Sollbetrag Schaden) de la fortune liée. L'ensemble de la fortune libre doit également être mentionné.

Les valeurs de marché ou les valeurs d'affectation agrégées par fortune liée dans le tableau doivent correspondre à la somme de toutes les positions détaillées des feuilles « *Asset* » et « *Derivate* ».

Pour les entreprises d'assurance (par exemple les réassureurs professionnels ou les captives de réassurance) qui n'ont pas de fortune liée, seule la fortune libre doit être mentionnée.

Désormais, des informations supplémentaires doivent être fournies dans la partie droite de la feuille sur les obligations de remboursement en cours résultant des opérations de mise ou de prise en pension ouvertes, si de telles opérations existent à la date de référence.

Les données relatives au « *Nominalbetrag der Rückzahlungsverpflichtung offener Pensionsgeschäfte zum Stichtag* » et à sa comptabilisation (numéro de compte EHP) servent d'informations complémentaires. S'il existe à la date de référence des engagements ouverts résultant d'opérations de mise ou de prise en pension (*straight repo*), le montant nominal de l'obligation de remboursement qui réduit la couverture dans la fortune liée correspondante doit être indiqué séparément (une obligation de remboursement correspond dans ce cas à une valeur négative indiquée). Il n'existe pas de compte séparé dans EHP à cet effet et, jusqu'à présent, aucune consigne n'a été donnée quant au compte EHP dans lequel cela doit être mentionné. Il faut donc indiquer en plus le compte sur lequel cette obligation de remboursement est comptabilisée.

2.3 Feuille « Asset »

Les différents attributs sont expliqués plus en détail ci-dessous sous forme de tableau.

« CRM » signifie que le champ de données figure aussi sur la feuille « *Credit Risk Merton* » du modèle SST. « Groupe » indique s'il s'agit d'un champ obligatoire qui doit être rempli par toutes les entreprises d'assurance ou s'il s'agit d'un champ qui ne doit être rempli que par certains groupes.

Les utilisateurs du modèle standard SST de risque de crédit ont la possibilité de sélectionner *dans Modèle de risque de crédit inclus ? (Yes/No)* et de copier les champs de données nécessaires dans le modèle SST, feuille *Credit Risk Merton*.

Nom de la colonne	Contenu de la colonne	Exemple	Format	Remarques	CRM	Groupe
Teilvermögen	Appartenance des actifs au compartiment déterminé du domaine d'activité concerné d'une entreprise d'assurance. Fortune liée séparée selon l'art. 77 OS ou fortune libre.	NL GV LE GV BV GV UL GV 1-5 IL GV 1-5 Autres GV 1-3 FV	Listes de choix	- NL : assurance dommages - LE : assurance-vie (sans les fortunes liées séparées selon l'art. 77 OS) BV : prévoyance professionnelle selon l'art. 77 al. 1 let. a OS - UL : assurance-vie liée à des participations dans les branches d'assurance A2.1, A2.2, A2.3 et A6.1 selon l'art. 77 al. 1 let. b OS - IL : assurance-vie liée à des participations dans les branches d'assurance A2.4, A2.5, A2.6 et A6.2 selon l'art. 77 al. 1 let. c OS - FV : fortune libre		Champs obligatoires pour tous
SST-Bilanz Positionsnummer	Numéro de position selon la structure du bilan SST (lien) au niveau des sous-catégories de placement.	89 20 52 91 vide	Listes de choix	Ici, la structure du bilan SST (lien) est utilisée pour la subdivision des catégories de placement.		Champs obligatoires pour tous

SST-Bilanz Positionsbezeichnung	Désignation de la position selon la structure du bilan SST (lien) au niveau des sous-catégories de placement.	<ul style="list-style-type: none"> - Liquidités : avoirs bancaires - Emprunts d'État et de banques centrales - <i>Hedge funds</i> - (compte EHP 106220100) Provisions pour prestations d'assurance survenues mais non encore versées (non-vie) ; affaires directes : part des réassureurs - Compte/dépôt vide 	Texte	Ce champ s'affiche automatiquement (non modifiable) et sert d'information et de contrôle.		Cellule d'information (non modifiable)
Zugehörigkeit zu einem Einanlegerfonds oder Obligationenfonds	Un actif appartient-il à un fonds à investisseur unique ou à un fonds obligataire spécifique ? (EAF / OF / Nein)	EAF (fonds à investisseur unique) OF (fonds obligataire) Nein	Listes de choix	<p>Identification (« flag ») en tant que colonne auxiliaire nécessaire pour indiquer l'appartenance à un fonds à investisseur unique ou à un fonds obligataire (<i>look-through</i> pour évaluer les gros risques). Dans le cas contraire, il faut choisir « Nein ».</p> <p>(Remarque : les fonds obligataires doivent être décomposés en leurs éléments constitutifs et indiqués comme positions individuelles.)</p>		Champs obligatoires pour tous
Zugehörigkeit zur "SL" (Art. 79 Abs. 2) oder "EL" (Art. 79 Abs. 1) oder Übergangsregelung "ÜR"	<p>SL : liste standard</p> <p>EL : liste propre</p> <p>ÜR : régime transitoire non applicable (par ex. FV ou compte/dépôt vide)</p> <p>RV : créances de réassurance</p>	<p>SL</p> <p>EL</p> <p>ÜR nicht anwendbar</p> <p>RV</p>	Listes de choix	<p>- SL : biens selon l'art. 79 al. 2 OS</p> <p>- EL : biens qui ne relèvent pas de l'art. 79 al. 2 OS et pour lesquels il existait une approbation selon l'art. 79 al. 1 à la date de référence.</p> <p>- ÜR : biens qui ne relèvent pas de l'art. 79 al. 2 OS et pour lesquels il n'y avait pas, à la date de référence, d'approbation d'une liste propre englobant ces biens selon l'art. 79 al. 1 OS, mais qui pouvaient être gérés dans la fortune liée selon l'art. 216c al. 4 et 5 OS.</p>		Champs obligatoires pour tous

				<p>- nicht anwendbar : pour les <u>entreprises de ré-assurance professionnelles et les captives de réassurance</u> ainsi que pour <u>les actifs libres</u>, sélectionner « nicht anwendbar ». À sélectionner même si le compte/dépôt est vide.</p> <p>- RV : créances de réassurance approuvées par la FINMA conformément à l'art. 68 al. 2 OS pour l'assurance dommages (compte EHP 106220100). Ce poste n'est pas soumis à l'affectation SL/EL/ÜR.</p>		
Positions-ID	Identification claire de la position (par ex. pour les positions négociées en bourse, ISIN ou autre WP-ID).	ISIN, valeur Numéro de compte Numéro de prêt ID du dérivé	Chiffres ou combinaison	<p>Une entrée est attendue.</p> <p>Pour les positions négociées en bourse : ISIN, s'il est disponible/connu ; pour les autres postes, identification ou numérotation claire.</p> <p>(Remarque 1 : pour les fonds à investisseur unique et les fonds obligataires : ID de position de la position individuelle après la décomposition.)</p> <p>(Remarque 2 : pour les biens immobiliers ou hypothèques agrégés, on peut choisir « nicht anwenbar ».)</p>	Oui	Champs obligatoires pour tous
Position Name	Désignation compréhensible de la position (pour information)	SWISS 4% - 11/02/2023	Texte	<p>Une entrée est attendue.</p> <p>(Remarque : pour les biens immobiliers ou hypothèques agrégés, on peut choisir « nicht anwenbar ».)</p>	Oui	Champs obligatoires pour tous
in Kreditrisikomodell enthalten? (Yes/No)	Indique si la position est incluse dans le risque de crédit. Si « No », aucun flux de trésorerie ne doit être indiqué	Yes No	Listes de choix	<p>Indique si la position est incluse dans le modèle à un facteur du modèle standard SST pour le risque de crédit.</p> <p>Pour toutes les autres positions (par ex. les actions) ou si aucun modèle standard SST</p>	Oui	Champs obligatoires pour tous

				pour le risque de crédit n'est utilisé, il convient de sélectionner « No ».		
Gegenpartei-ID	Identification univoque d'une contrepartie (au niveau du groupe) à des fins de modélisation	Groupe UBS	Texte	<p>Une entrée est attendue.</p> <p>Toutes les expositions à un même identifiant de contrepartie sont considérées ensemble à des fins de modélisation. Les expositions à des contreparties liées (telles que différentes sociétés d'un groupe) reçoivent le même identifiant de contrepartie.</p> <p>(Remarque 1 : pour les fonds à investisseur unique et les fonds obligataires : identifiant de la contrepartie du poste individuel après la décomposition. Pour tous les autres fonds : indiquer le fournisseur des fonds.)</p> <p>(Remarque 2 : pour les biens immobiliers ou hypothèques agrégés, on peut choisir « nicht anwenbar ».)</p>	Oui	Champs obligatoires pour tous
Name Gegenpartei	Désignation de la contrepartie <u>directe</u> (pour information)	Credit Suisse SA	Texte	<p>Une entrée est attendue.</p> <p>(Remarque : pour les biens immobiliers ou hypothèques agrégés, on peut choisir « nicht anwenbar ».)</p>	Oui	Champs obligatoires pour tous
Wirtschaftszweig	<p>Secteur d'activité de l'émetteur (selon le code NACE Rév. 2)</p> <p>(Remarque : lien vers la documentation.)</p>	<p>- O84.1.1 pour les <i>government bond</i></p> <p>- K66.3.0 pour les placements collectifs</p>	Combinaison	<p>Se réfère à l'ID de la contrepartie.</p> <p>Il convient d'utiliser <u>au moins</u> la lettre et les deux premiers chiffres du code NACE Rév. 2 pour l'identification.</p> <p>Le code NACE Rév. 2 à <u>quatre chiffres</u> est nécessaire pour les rapports sur le climat.</p>		Champs obligatoires pour tous

Herkunftsland des Emittenten	Pays d'origine de l'émetteur selon ISO 3166 ALPHA-2 (domicile du fonds dans le cas d'un fonds).	AT CH SNAT	Texte	Une entrée est attendue. (Remarque : organisation supranationale : « SNAT ».)		Champs obligatoires pour tous
Originale Währung	Monnaie d'origine de l'actif selon ISO-4217.	CHF, USD, DKK, SEK, HKD	Texte	Une entrée est attendue sauf si le compte/dépôt est vide.		Champs obligatoires pour tous
Ratingstufe	Niveau de notation de la contrepartie ou de l'émetteur (numérique 1-8)	par ex. 1, 2, 3 ou « nicht relevant »	Listes de choix	Selon la spécification CRM (lien), section 3.1. L'attribution des niveaux de notation 1 à 8 aux <i>full letter ratings</i> correspond à celle de Bâle III. L'échelon de solvabilité 5 tiré de l'art. 61 ch. 2 let. e OS-FINMA se divise en échelons de notation 5 à 8. (Remarque : indiquer « nicht relevant » pour les postes suivants : - positions qui n'impliquent pas de risque de crédit, comme les actions, les participations, etc. - positions immobilières ou hypothécaires agrégées - compte/dépôt vide)	Oui	Champs obligatoires pour tous
Quelle Rating	Si le niveau de notation a été déterminé par une agence de notation reconnue, celui-ci peut être indiqué ici (pour information).	S&P, Moody's, etc. ou propre niveau de solvabilité	Texte	Agences de notation reconnues : lien (Remarque : pour les positions pour lesquelles « nicht relevant » est indiqué dans la colonne « Ratingstufe », ce champ peut rester vide sans message d'erreur.)	Oui	Champs obligatoires pour tous

Fälligkeitsdatum	Date d'échéance (peut être laissé vide pour les catégories de placement telles que les actions ou les fonds)	31.12.2025	Date	Uniformisé selon le format JJ.MM.AAAA (Remarque) : pour les catégories de placement telles que les actions ou les fonds, ce champ peut rester vide sans message d'erreur.)	Champs obligatoires pour tous
Zinsen (Bonds, Darlehen, strukturierte Produkte, ABS/MBS)	Information sur le montant du coupon pour les instruments tels que les obligations, les prêts, les produits structurés, les ABS/MBS.	3%	Chiffres en %	Uniformisé selon le format X% (Remarque) : le cas échéant, ce champ peut être laissé vide sans message d'erreur.)	Champs obligatoires pour tous
Kontonummer / Depotnummer	Numéro de compte ou numéro de dépôt du compte-titres ou désignation claire de la conservation propre. (Attention : les comptes ou dépôts vides doivent également être signalés par souci d'exhaustivité.)	Numéro de compte CH12 3456 7890 Numéro de dépôt XY 12 3456 7890 Désignation de la conservation propre ou de l'autorité de dépôt (y compris numérique)	Combinaison	Une entrée est attendue. Les comptes ou dépôts vides doivent également être signalés. (Remarque) : pour les biens immobiliers ou hypothèques agrégés, on peut choisir « nicht anwenbar ».)	Champs obligatoires pour tous
Name des Verwahrers	Nom univoque de la banque dépositaire / du premier dépositaire / du dépositaire pour compte propre / de l'entité chargée de la tenue du registre	Nom de la banque AG	Texte	Une entrée est attendue. Les comptes ou dépôts vides doivent également être signalés. (Remarque) : pour les biens immobiliers ou hypothèques agrégés, on peut choisir « nicht anwenbar ».)	Champs obligatoires pour tous
Adresse des Verwahrers (Adresse, Postleitzahl, Ort, Land)	Adresse de la banque dépositaire / du premier dépositaire / du dépositaire pour compte propre / de l'entité chargée de la tenue du registre.	Adresse, code postal, localité, pays	Texte	Une entrée est attendue. Les comptes ou dépôts vides doivent également être signalés. (Remarque) : pour les biens immobiliers ou hypothèques agrégés, on peut choisir « nicht anwenbar ».)	Champs obligatoires pour tous

Handelsplatz	Ja / Oui / Yes OTC Nein / Non / No Nicht anwendbar / Non applicable / not applicable	Ja OTC Nein Nicht anwendbar	Listes de choix	Une entrée est attendue. - Ja : bourse, plate-forme de négociation - OTC : OTC, également public - Nein : aucune négociation - Nicht anwendbar : par ex. compte / dépôt vide	Champs obliga- toires pour tous
Bewertungsmethodik des Marktwertes	Marktpreis / Modellpreis Nicht anwendbar	Market price Model price Not applicable	Listes de choix	Une entrée est attendue. Le prix de marché est la valeur de marché observable et doit être choisi pour les placements négociés et les liquidités. Dans le cas contraire, indiquer le prix du modèle. Nicht anwendbar : par compte / dépôt vide	Champs obliga- toires pour tous
Besicherung eines Schuldtitels	Information sur la garantie ou la notation d'un titre de créance.	Secured Senior unsecured Subordinated	Texte	(Remarque) : Il ne doit être rempli <u>que</u> si cette information est disponible. Le cas échéant, ce champ peut être laissé vide sans message d'erreur.)	Champs obliga- toires pour tous
Nominal / Einheiten	Nominal en monnaie ou unités d'origine	10 000 000 0,5	Chiffres	- Obligations / prêts : nominal en monnaie d'origine - Actions / fonds : nombre d'unités / de parts (Remarque) : le cas échéant, ce champ peut rester vide sans message d'erreur si aucune information n'est disponible.)	Champs obliga- toires pour tous
Nominalbetrag in Lo- kalwährung	Information sur le nominal en CHF.	9 800 000 (en CHF)	Chiffres	(Remarque) : le cas échéant, ce champ peut rester vide sans message d'erreur si aucune information n'est disponible.)	Champs obliga- toires pour tous

Valeur comptable en monnaie locale	Valeur statutaire en CHF	9 800 000 (en CHF)	Chiffres	<p>Une entrée est attendue.</p> <p>La valeur comptable inscrite doit correspondre à la valeur comptable dans EHP.</p> <p>(Remarque : pour les fonds à investisseur unique et les fonds obligataires, la somme de toutes les positions individuelles doit correspondre à la valeur comptable du fonds dans EHP.)</p>	Champs obligatoires pour tous
Valeur d'imputation en monnaie locale	Valeur d'imputation pour le calcul de la fortune liée en CHF.	9 800 000 (en CHF)	Chiffres	<p>Une inscription est attendue pour les placements de capitaux dans la fortune liée.</p> <p>(Remarque 1 : pour les positions issues de la fortune libre ou de comptes/dépôts vides, ce champ peut rester vide sans message d'erreur.)</p> <p>(Remarque 2 : pour les fonds à investisseur unique et les fonds obligataires, la somme des positions individuelles doit correspondre à la valeur d'imputation du fonds dans la fortune liée.)</p>	Champs obligatoires pour tous
Valeur de marché en monnaie locale	Valeur de marché en CHF	9 800 000 (en CHF)	Chiffres	<p>Une entrée est attendue.</p> <p>La valeur de marché inscrite doit correspondre à la valeur de marché dans le SST.</p> <p>(Remarque : pour les fonds à investisseur unique et les fonds obligataires, la somme de toutes les positions individuelles doit correspondre à la valeur de marché du fonds dans SST.)</p>	Champs obligatoires pour tous
Freiwillige Kommentare	Informations complémentaires sur l'instrument financier qui ne correspondent pas à une colonne spécifique.		Texte	En option	Facultatif

Positionsklasse SA-BIZ	Classe de position AS-BRI selon le modèle SST : A.1.1-B.6.3	A.7.1	Texte	Selon la spécification CRM (lien), à ne remplir que si le modèle standard SST pour le risque de crédit est utilisé.	Oui	Cas CRM
Migration (Yes/No) :	Indique si la position est soumise à un risque de migration. Si « No », aucun flux de trésorerie ne doit être indiqué.	Yes No	Texte	Selon la spécification CRM (lien), à ne remplir que si le modèle standard SST pour le risque de crédit est utilisé.	Oui	Cas CRM
Währung (Währungsräume des Risikomodells)	Seules sont autorisées les monnaies pour lesquelles la FINMA publie des courbes de taux d'intérêt sans risque. Les obligations libellées dans d'autres monnaies doivent être mises en correspondance et les flux de trésorerie, convertis.	CHF, EUR, USD, GBP, JPY	Texte	Selon la spécification CRM (lien), à ne remplir que si le modèle standard SST pour le risque de crédit est utilisé.	Oui	Cas CRM
ScalingCF	Les flux de trésorerie et la valeur de marché d'un instrument couvert par un CDS/CDI peuvent être échelonné. Valeur soit vide, soit strictement comprise entre 0 et 1.		Chiffres	Selon la spécification CRM (lien), à ne remplir que si le modèle standard SST pour le risque de crédit est utilisé.	Oui	Cas CRM
ScalingLGD	S'il existe un <i>collateral</i> pour un instrument, le LGD peut être mis à l'échelle. Valeur soit vide, soit strictement comprise entre 0 et 1		Chiffres	Selon la spécification CRM (lien), à ne remplir que si le modèle standard SST pour le risque de crédit est utilisé.	Oui	Cas CRM
Marktwert CFs	CFs en millions de la devise.	9,04949208	Chiffres	Selon la spécification CRM (lien), à ne remplir que si le modèle standard SST pour le risque de crédit est utilisé.	Oui	Cas CRM
Time to maturity	1-50	0,04949208	Chiffres	Selon la spécification CRM (lien), à ne remplir que si le modèle standard SST pour le risque de crédit est utilisé.	Oui	Cas CRM

2.4 Feuille « *Derivate* »

Seuls les attributs qui ne sont pas couverts par la feuille principale « *Asset* » sont expliqués ci-dessous.

Nom de la colonne	Contenu de la colonne	Exemple	Format	Remarques	Groupe
Swap delivered currency	Devise du côté payeur d'un <i>swap</i> selon la norme ISO-4217.	USD, EUR	Texte	En cas de <i>swap</i> , une entrée est attendue. (Remarque : le cas échéant, ce champ peut être laissé vide sans message d'erreur.)	Champs obligatoires pour tous
Swap received currency	Devise du côté receveur d'un <i>swap</i> selon la norme ISO-4217.	CHF	Texte	En cas de <i>swap</i> , une entrée est attendue. (Remarque : le cas échéant, ce champ peut être laissé vide sans message d'erreur.)	Champs obligatoires pour tous
Derivative clearing	- Physische Abrechnung / facturation physique / physical settlement - Barabrechnung / facturation en espèces / cash settlement	Facturation physique Facturation en espèces	Listes de choix	Type de règlement en cas de dissolution, de vente ou d'expiration de produits dérivés (espèces / physique)	Champs obligatoires pour tous
Trigger / Strike Level	<i>Trigger</i> ou <i>strike level</i> d'un produit dérivé.	0.9, 8000, 2%	Chiffres	Une entrée est attendue.	Champs obligatoires pour tous
Derivate Position	Description de la position sur produits dérivés prise (longue / courte).	short long	Listes de choix	Une entrée est attendue.	Champs obligatoires pour tous
Basiswert des Derivates	Sous-jacent d'un produit dérivé.	SMI USD/CHF	Texte	Une entrée est attendue.	Champs obligatoires pour tous
Motiv der Derivate Transaktion	Le but de l'opération sur produits dérivés doit être indiqué. Quatre choix sont disponibles.	Hedging Efficient portfolio management Arbitrage Spekulation	Listes de choix	Une entrée est attendue.	Champs obligatoires pour tous
Handel von Derivaten (börsengehandelt)	Indication s'il s'agit d'un produit dérivé négocié en bourse (Yes / No).	Yes No	Listes de choix	Une entrée est attendue.	Champs obligatoires pour tous
Clearing-Broker für Nicht-OTC-Derivate	Informations sur le <i>clearing broker</i> pour ETD et CCP (produits dérivés non-OTC).	par ex. nom du <i>clearing broker</i>	Texte	Une entrée est attendue pour les produits dérivés non-OTC.	Champs obligatoires pour tous

				(Remarque : le cas échéant, ce champ peut être laissé vide sans message d'erreur.)	
--	--	--	--	--	--

2.5 Feuille « Sicherheiten »

Seuls les attributs qui ne sont pas couverts par la feuille principale « Asset » sont expliqués ci-dessous.

Nom de la colonne	Contenu de la colonne	Exemple	Format	Remarques	Groupe
Status und Eigenschaft der Collaterals (Wertschriften oder Cash) im Zusammenhang mit Sec. Lending, Repo, Reverse Repo und Derivate	Informations sur le statut (prêté, cédé, reçu, mis en pension) et la qualité des sûretés (titres ou espèces) en relation avec l'une des transactions suivantes : <i>Sec. lending, repo, reverse repo</i> ou dérivés	<i>Sec. lending</i> prêté <i>Sec. lending margin</i> cédée <i>Sec. lending</i> reçu <i>Sec. lending margin</i> reçue <i>Repo</i> mis en pension <i>Repo margin</i> cédée <i>Repo</i> reçu <i>Repo margin</i> reçue Dérivés reçus comme titres Dérivés cédés comme titres Dérivés reçus comme cash Dérivés cédés comme cash	Listes de choix	Il existe au total 12 choix possibles, en fonction du statut des sûretés ainsi que du type de transactions.	Champs obligatoires pour tous
Rückabwicklungsdatum	Date de règlement le cas échéant, ou « open » pour une opération en cours dont la date de règlement est indéterminée, ou « NA » pour <i>collateral</i> de dérivés.	31.12.2025 open NA	Date ou Texte	Date uniformisée selon le format JJ.MM.AAAA	Champs obligatoires pour tous
Besicherte Vermögenswerte	ID univoque du dérivé ou indication de la contrepartie, respectivement du CSA, afin que tous les dérivés sous un CSA puissent être attribués de manière cumulative aux sûretés.	ID du dérivé Contrepartie CSA	Chiffres Texte	Info sur le lien entre un actif adossé à des sûretés et une sûreté fournie à cet effet, conformément à l'art. 76a OS. L'ID indiqué doit correspondre à un ID de position de la feuille « Asset » ou « Derivate ».	Champs obligatoires pour tous

3 Feuilles de contrôle et d'aide

3.1 Feuilles de contrôle (« *Asset checks* », « *Derivate checks* », « *Sicherheiten checks* »)

Ces feuilles de contrôle sont visibles par l'entreprise d'assurance pour le contrôle des erreurs. Le tableau de validation de la feuille « *Intro* » se réfère à ces feuilles de contrôle.

Chaque champ de contrôle correspond au même champ de données dans la feuille de données correspondante (« *Asset* », « *Derivate* », « *Sicherheiten* »). Une erreur (« *Error* ») correspond soit à un champ de données non rempli dans lequel une entrée de données est attendue, soit à une saisie erronée.

Ces feuilles de contrôle sont en lecture seule et ne peuvent pas être éditées.

3.2 Feuilles d'aide (« *Dropdown* », « *Glossary* »)

Ces feuilles d'aide contiennent différents contenus de listes de choix et des traductions et ne sont pas éditables.