FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

T4U – Opplæring og litt mer

Finanstilsynet 25. og 27. april 2016

Agenda:

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- Kort vise nyttige dokumenter
- Hvordan ta T4U i bruk
- De ulike menyvalgene
- Hjelp
- Hvordan integrere med andre program, fortrinnsvis Excel

Spør underveis

Hvor finne aktuelle dokumenter:

Finanstilsynets hjemmeside

http://www.finanstilsynet.no/no/Forsikring-og-pensjon/Skadeforsikring/Tilsyn-og-overvakning/Rapportering/Rapportering-under-Solvens-II/Teknisk-losning/

Eiopa sin hjemmeside:

https://eiopa.europa.eu/regulation-supervision/insurance/reporting-format

T4U – Tool for Undertakings:

https://eiopa.europa.eu/regulation-supervision/insurance/tool-for-undertakings/

Nyttige dokumenter:

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

Taksonomiversjon:

Versjon 2.0.1

Annotated templates og Dictionary:

Annotated_Templates
Dictionary

Valideringsregler:

Validation rules.xlsx

Annet nyttig dokument om rapporteringsmaterial:

Navigating through the Solvency II reporting and disclosure package.pdf

Tool 4 Undertakings

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- Installasjon av T4U er enkel og krever ingen endringer i systemfiler

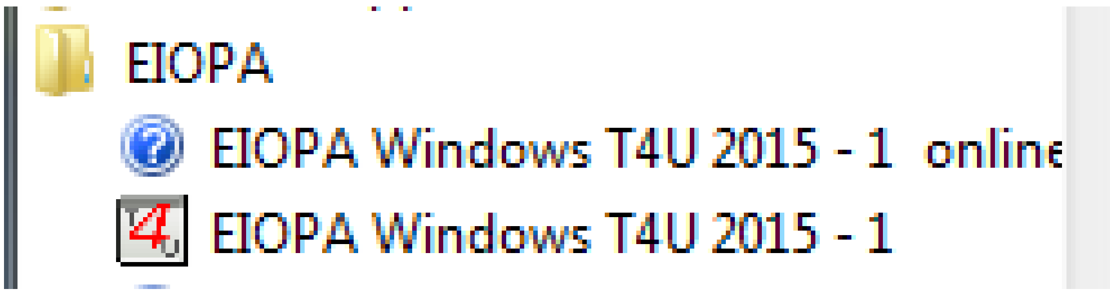
- Brukergrensesnittet er Windows Forms

- Hensikten med verktøyet er:
  - Brukervennlig grensesnitt for rapporteringsskjema, input av data og validering
  - Lage, lese og validere filer på XBRL-format
  - Validere og se XBRL-filer ved bruk av Arelle
  - Valideringer på Databasenivå (ikke xbrl)
  - Enkel Import/Eksport av data til og fra Excel
  - Kontroll mot Filing rules

Oppstart

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- Når T4U er installert finnes programmet (som default) under startmenyen, alle programmer og i mappen EIOPA



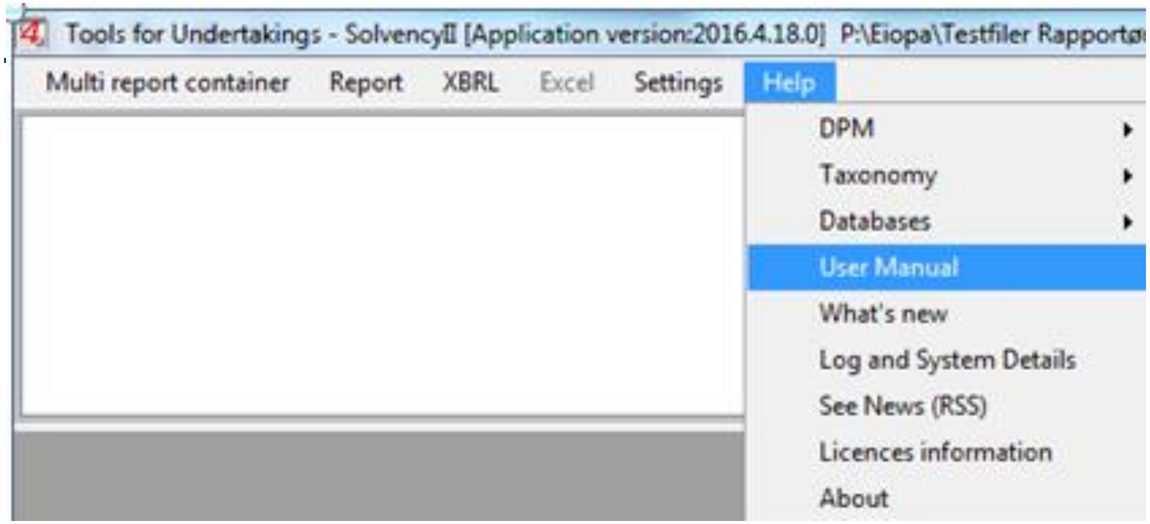
- Dersom det første valget velges, ledes man over på en nettside med

  Merk at det er den gamle nettsiden.

- Dersom det andre valget velges, starter man T4U

Første gangs bruk av T4U

Enten åpne brukermanualen :



Eller kaste seg rett ut i bruk av T4U

Innledende bruk:
Opprette en container, fylle containeren.

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- En container er en fil som fungerer som en mappe. Den kan fylles med en eller flere rapporter.

- En container kan kun inneholde filer tilhørende samme taksonomi. Det vil bli bestemt senere om T4U skal videreutvikles også for neste versjon av taksonomien

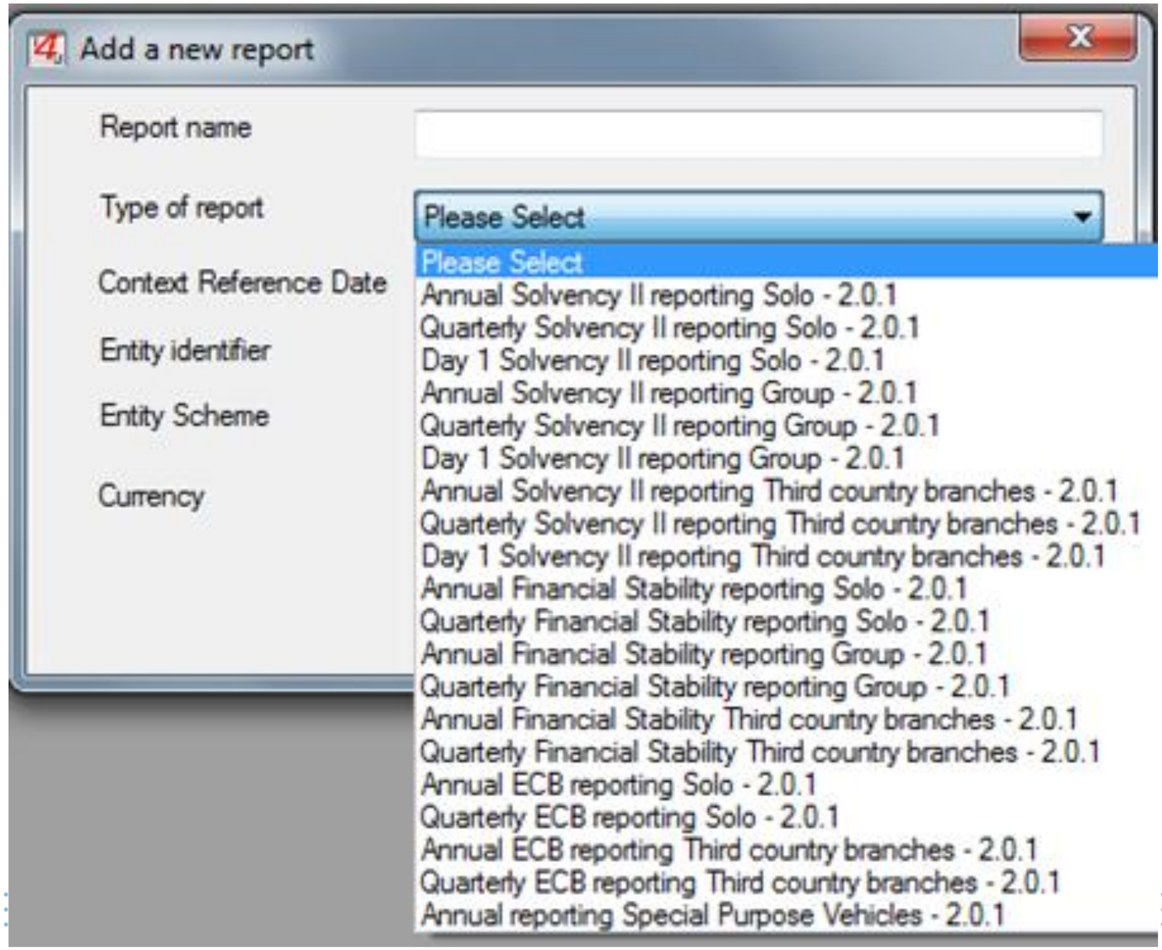
- Det er samme taksonomi uansett om man rapporterer år, kvartal, solo eller gruppe, day1 …

- Når en Containeren er opprettet kan den fylles med rapporter. En rapport er en fil med data.

Innledende bruk:
Opprette rapporter

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- I full SII rapportering finnes følgende rapporter:

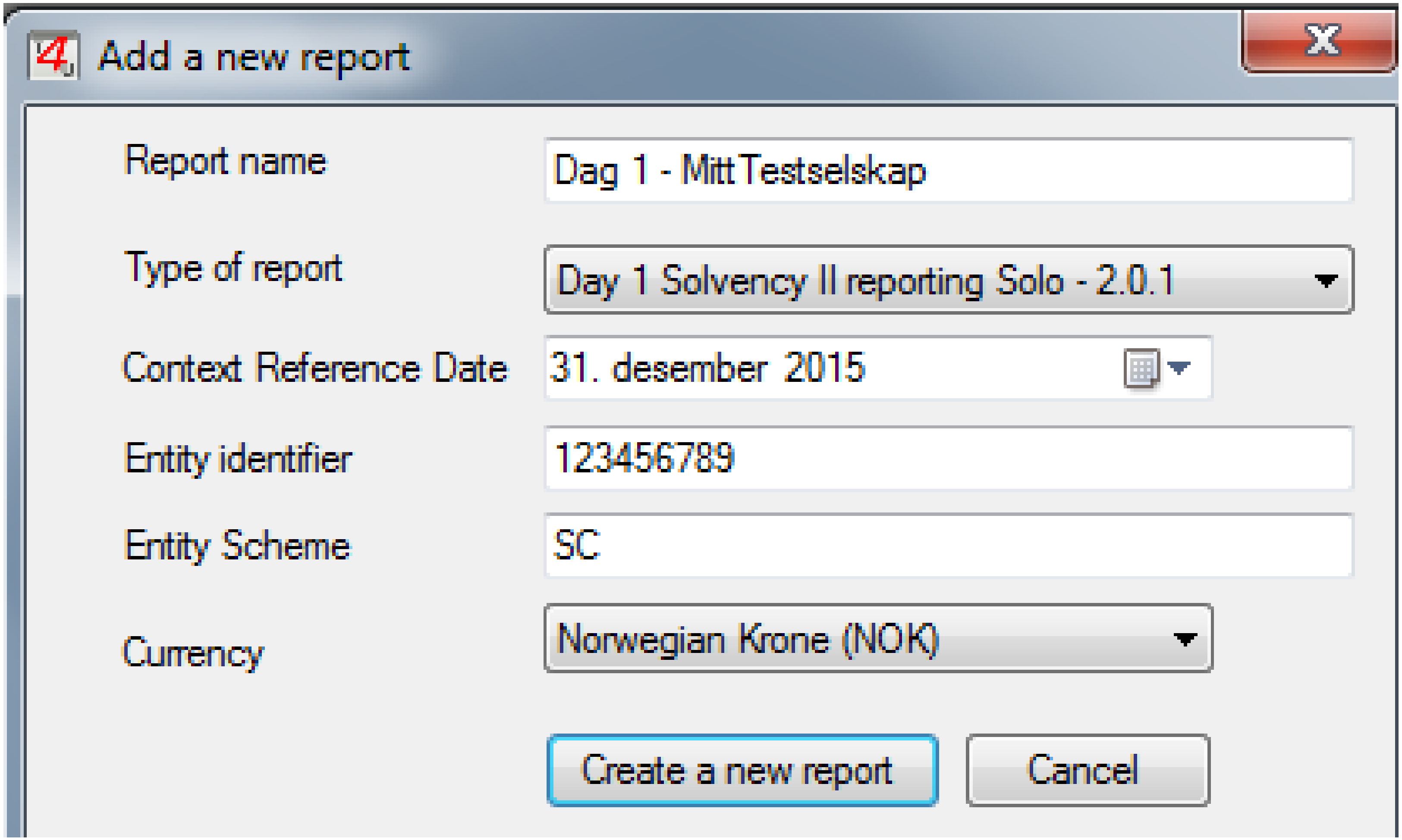


Innledende bruk:
Forskjell mellom ulike rapporter

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

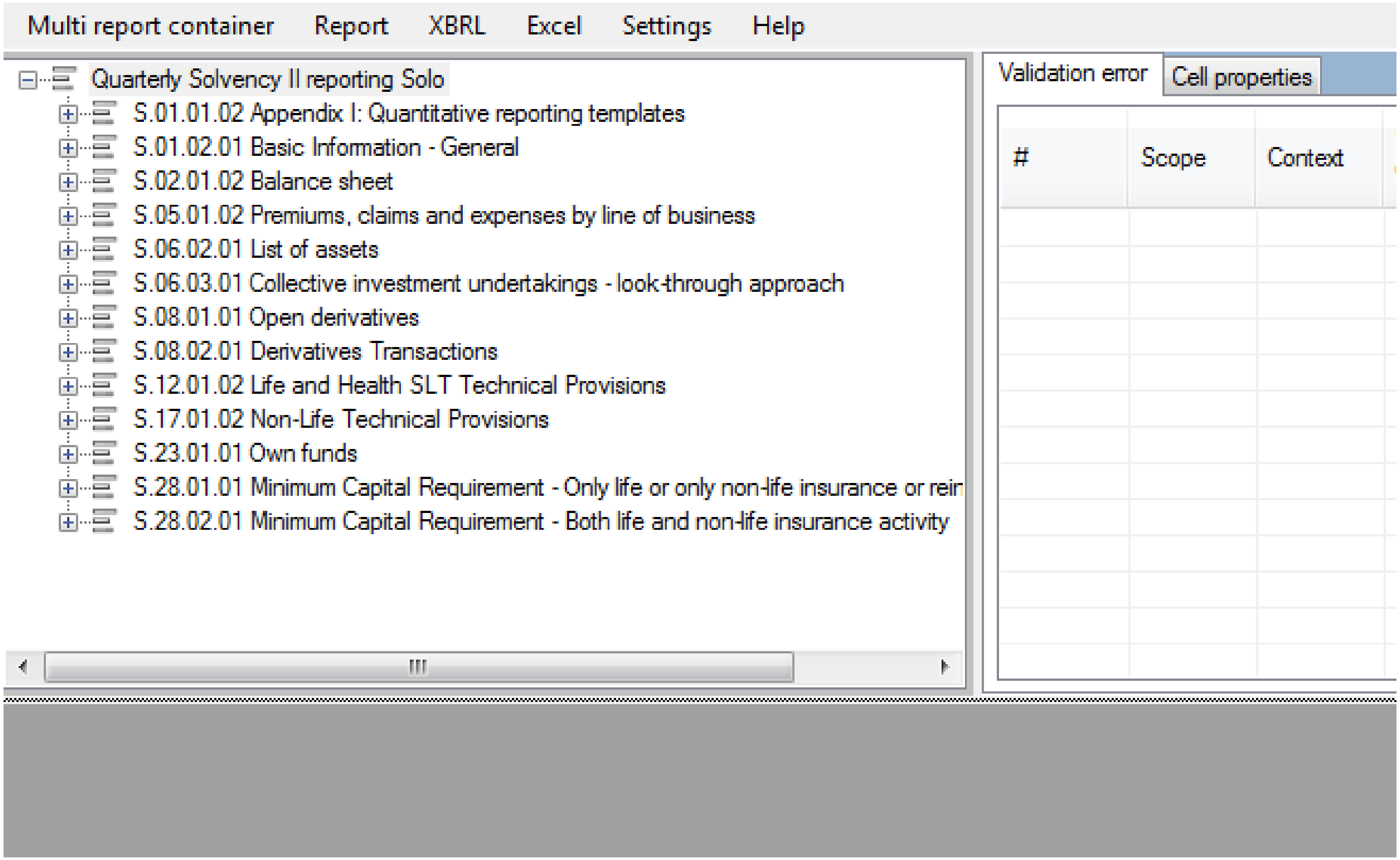
Entry point acronim		ars	qrs	d1s	arg	qrg	d1g
Entry point code:		.01	.02	.03	.04	.05	.06
		Annual Solvency II reporting Solo	Quarterly Solvency II reporting Solo	Day 1 Solvency II reporting Solo	Annual Solvency II reporting Group	Quarterly Solvency II reporting Group	Day 1 Solvency II reporting Group
Template code	Template title	b+l	a	s	g+n	f	t
S.01.01	Content of the subm	S.01.01.01	S.01.01.02	S.01.01.03	S.01.01.04	S.01.01.05	S.01.01.06
S.01.02	Basic Information - (	S.01.02.01	S.01.02.01	S.01.02.01	S.01.02.04	S.01.02.04	S.01.02.04
S.01.03	Basic Information - I	S.01.03.01	X	S.01.03.01	S.01.03.04	X	S.01.03.04
S.02.01	Balance sheet	S.02.01.01	S.02.01.02	S.02.01.02	S.02.01.01	S.02.01.02	S.02.01.02
S.02.02	Assets and liabilities	S.02.02.01	X	X	S.02.02.01	X	X
S.02.03	Additional branch ba	X	X	X	X	X	X
S.03.01	Off-balance sheet it	S.03.01.01	X	X	S.03.01.04	X	X
S.03.02	Off-balance sheet it	S.03.02.01	X	X	S.03.02.04	X	X
S.03.03	Off-balance sheet it	S.03.03.01	X	X	S.03.03.04	X	X
S.04.01	Activity by country	S.04.01.01	X	X	X	X	X
S.04.02	Information on class	S.04.02.01	X	X	X	X	X
S.05.01	Premiums, claims ar	S.05.01.01	S.05.01.02	X	S.05.01.01	S.05.01.02	X
S.05.02	Premiums, claims ar	S.05.02.01	X	X	S.05.02.01	X	X

Innledende bruk:
Opprette en rapport



Et eksempel på en rapport

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY



Innledende bruk:
Noen føringer

- Primærbruk er et Windowsbasert grensesnitt der tall tastes inn

- Alle tekster er på engelsk

- Nøkkel for å forstå hva som skal rapporteres innenfor en rapport er:
  - Navn på skjema (f.eks. S.02.01.02)
  - Navn på rad (f.eks. R0130)
  - Navn på kolonne (f.eks. C0010)

  Informasjonen kan gjenfinnes i «Annotated templates»

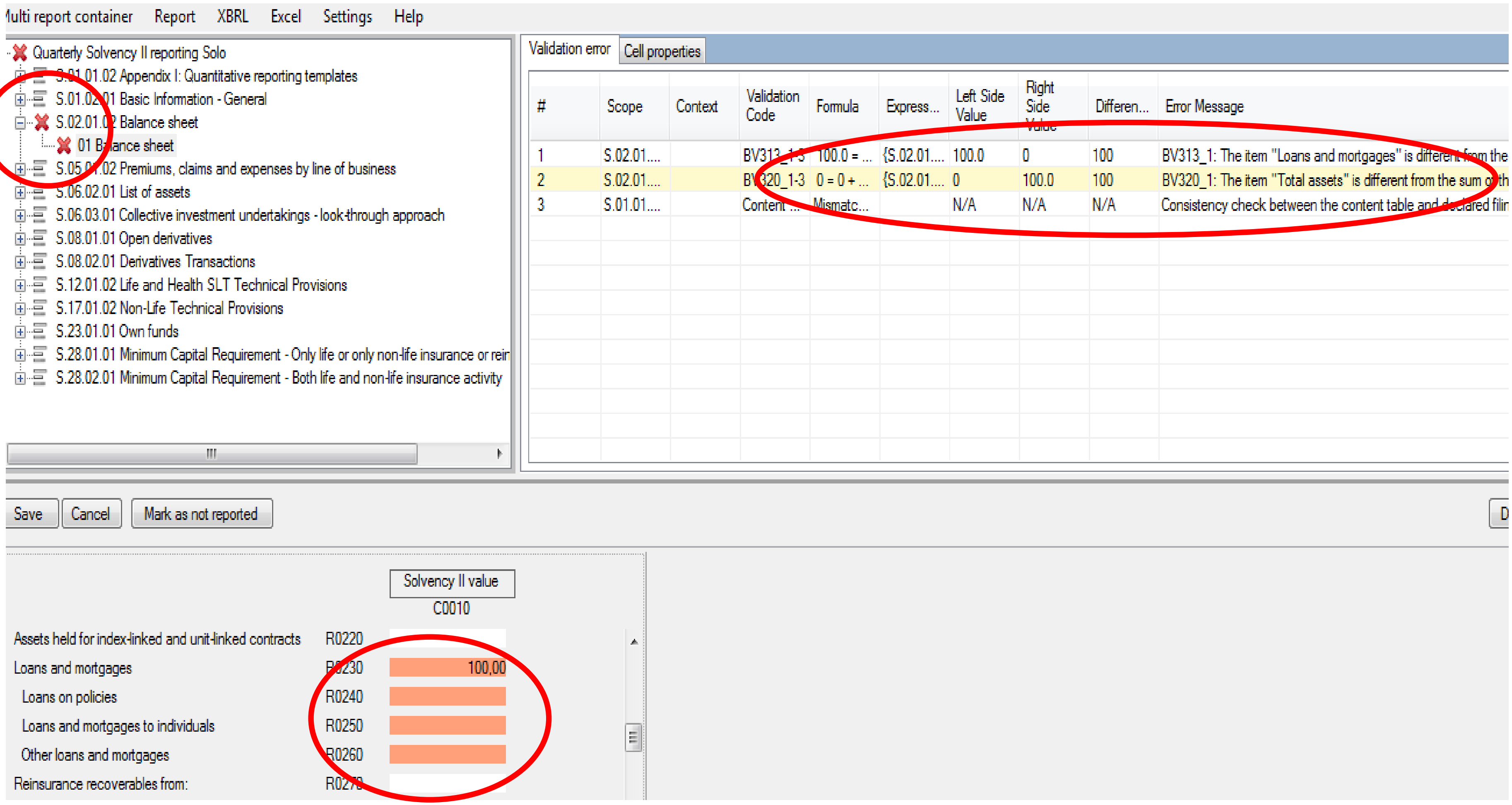
Innledende bruk:
Opprette en rapport – legge inn tall

Save | Cancel | Mark as not reported

		Solvency II value	Statutory accounts value
		C0010	C0020
Assets			
Goodwill	R0010		
Deferred acquisition costs	R0020		
Intangible assets	R0030		
Deferred tax assets	R0040		
Pension benefit surplus	R0050		
Property, plant equipment held for own use	R0060		
Investments (other than assets held for index-linked and unit-linked funds)	R0070		
Property (other than for own use)	R0080		
Participations	R0090		
Equities	R0100		
Equities - listed	R0110		
Equities - unlisted	R0120		
Bonds	R0130		
Government Bonds	R0140		

Innledende bruk:
Validering «on the fly»

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY



Innledende bruk:

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- For å validere, må man velge «save»
- For at endringer skal bli lagret må man lagre **før** man aktiverer et annet skjema
- Vinduet oppe til høyre viser valideringsregler (formler) som ikke er oppfylt
- Alle valideringsregler er beskrevet i dokumentet «Validation rules.xlsx»

Varianter av skjema: Informasjonsskjema (Content of the submission)

- I innsendingens tabell S.01.01 oppgis hvilke templates som rapporteres. Valgmulighetene framkommer i listebokser

Template Code - Template name		
S.01.02.01 - Basic Information - General	R0010	Reported
S.02.01.02 - Balance sheet	R0030	Reported
S.05.01.02 - Premiums, claims and expenses by line of business	R0110	Not reported
S.06.02.01 - List of assets	R0140	Reported
S.06.03.01 - Collective investment undertakings - look-through approach	R0150	Not reported other reason
S.08.01.01 - Open derivatives	R0170	Not reported other reason
S.08.02.01 - Derivatives Transactions	R0180	Not reported other reason
S.12.01.02 - Life and Health SLT Technical Provisions	R0220	Not reported other reason
S.17.01.02 - Non-Life Technical Provisions	R0290	Not reported other reason
S.23.01.01 - Own funds	R0410	Not reported
S.28.01.01 - Minimum Capital Requirement - Only life or only non-life insurance or reinsurance activity	R0580	Not reported other reason
S.28.02.01 - Minimum Capital Requirement - Both life and non-life insurance activity	R0590	Not reported other reason

Varianter av skjema: Basic information

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- I innsendingens tabell S.01.02 nøkkelinformasjon om rapporteringen

Undertaking name	R0010	Testselskap
Undertaking identification code	R0020	SC/123456789
Type of undertaking	R0040	Undertakings pursuing both life and n
Country of authorisation	R0050	NORWAY
Language of reporting	R0070	Norwegian
Reporting submission date	R0080	19.04.2016
Reporting reference date	R0090	31.03.2016
Regular/Ad-hoc submission	R0100	Regular reporting
Currency used for reporting	R0110	NOK
Accounting standards	R0120	IFRS
Method of Calculation of the SCR	R0130	Standard formula
Use of undertaking specific parameters	R0140	Don't use undertaking specific param
Ring-fenced funds	R0150	Not reporting activity by RFF

Varianter av skjema:
Enkel rad-kolonne

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

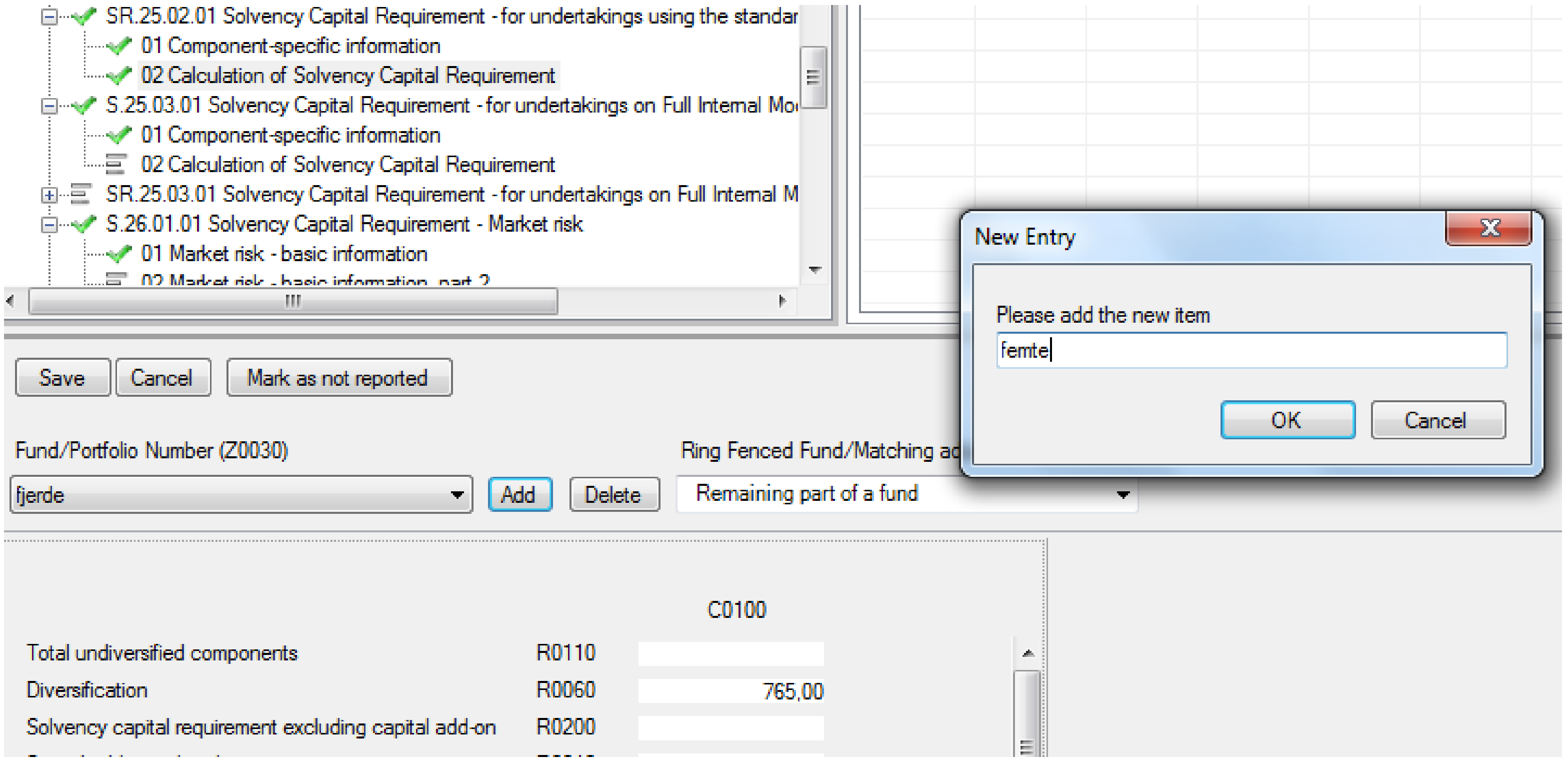
- Tall kan legges inn

		Medical expense insurance	Income protection insurance	Workers' compensation
		C0010	C0020	C0030
Premiums written				
Gross - Direct Business	R0110	100,00		
Gross - Proportional reinsurance accepted	R0120			
Gross - Non-proportional reinsurance accepted	R0130			
Reinsurers' share	R0140			
Net	R0200	100,00		
Premiums earned				
Gross - Direct Business	R0210			
Gross - Proportional reinsurance accepted	R0220			

Varianter av skjema:
Åpen Z-dimensjon

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- F.eks. S 25.02
  Her legger man til så mange fond det er behov for
  Husk å lagre hver gang før man skifter tabell eller undertabell



Varianter av skjema:
Lister - Åpen Y- dimensjon

- En og en rad legges inn i verktøyet (ved å velge Add New)

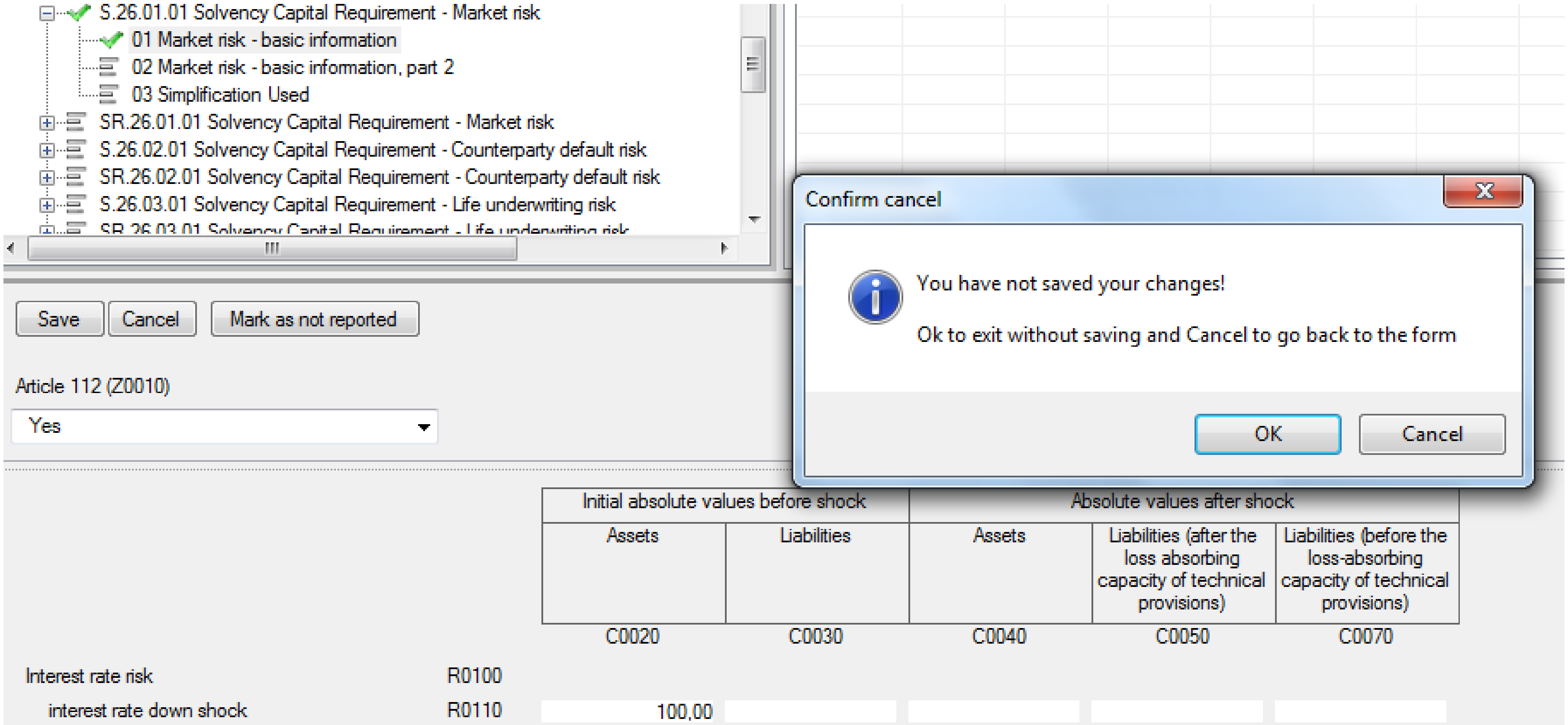
Add New | Mark as not reported

Line identification C0010	Asset ID Code C0040	Fund number C0070	Matching portfolio number C0080	Portfolio C0060	Asset held in unit linked and index linked contracts C0090
1	CAU/1234	12	14	Non-life [sp...	Unit-linke...
2	CAU/12333	24	11	Other inter...	Neither u...

Hvis valg i Z-aksen, må det velges først

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- Her må det gjøres et valg (Artikkel 112) før man legger inn data

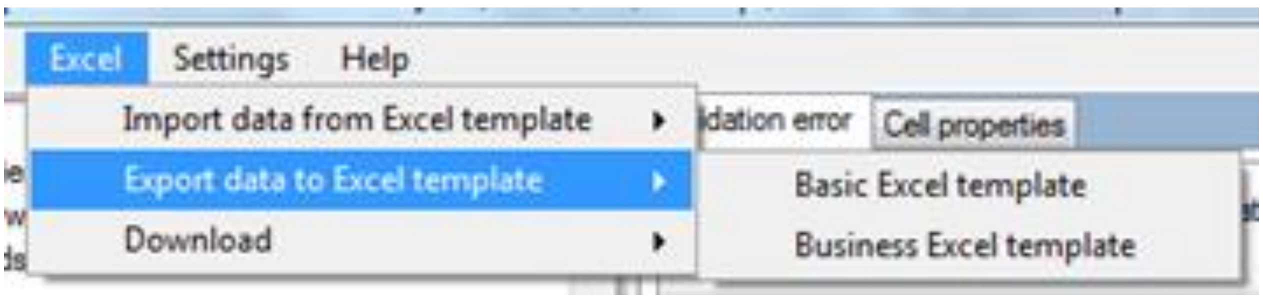


Interaksjon mot Excel
Overordnet

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- T4U kan importere fra eller eksportere til Excel

- T4U kan bruke enten
  - en egen versjon av «normaliserte tabeller i Excel» (Basic Excel Templates) eller
  - «Business Excel Templates»
  - Basic Excel Templates kan genereres ved menyvalget



- For å forstå basic Excel Templates, må man kjenne Annotated Templates

Interaksjon mot Excel
Bakgrunn – Annotated templates (normaliserte)

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

- Eksempel Tabell **23.01.01**
  Årlig tabell, Solo, Own funds

- Opprinnelige Business Templates – «Tabeller-i-tabeller»
  Annotated Templates – Normalisert ned til færre tabeller
  Basic Excel Template –flate Normaliserte tabeller

Row Header	Ordinary share capital (gross of own shares)	Share premium account related to ordinary share capital	Initial funds, members' contributions or the equivalent basic own - fund item for mutual and mutual-type undertakings	Subordinated mutual member accounts	Surplus funds	Preference shares	Share premium account related to preference shares
VER:2016.04.18	Monetary	Monetary	Monetary	Monetary	Monetary	Monetary	Monetary
	R0010C0010	R0030C0010	R0040C0010	R0050C0010	R0070C0010	R0090C0010	R0110C0010

Interaksjon mot Excel
Bakgrunn – Annotated templates (Business)

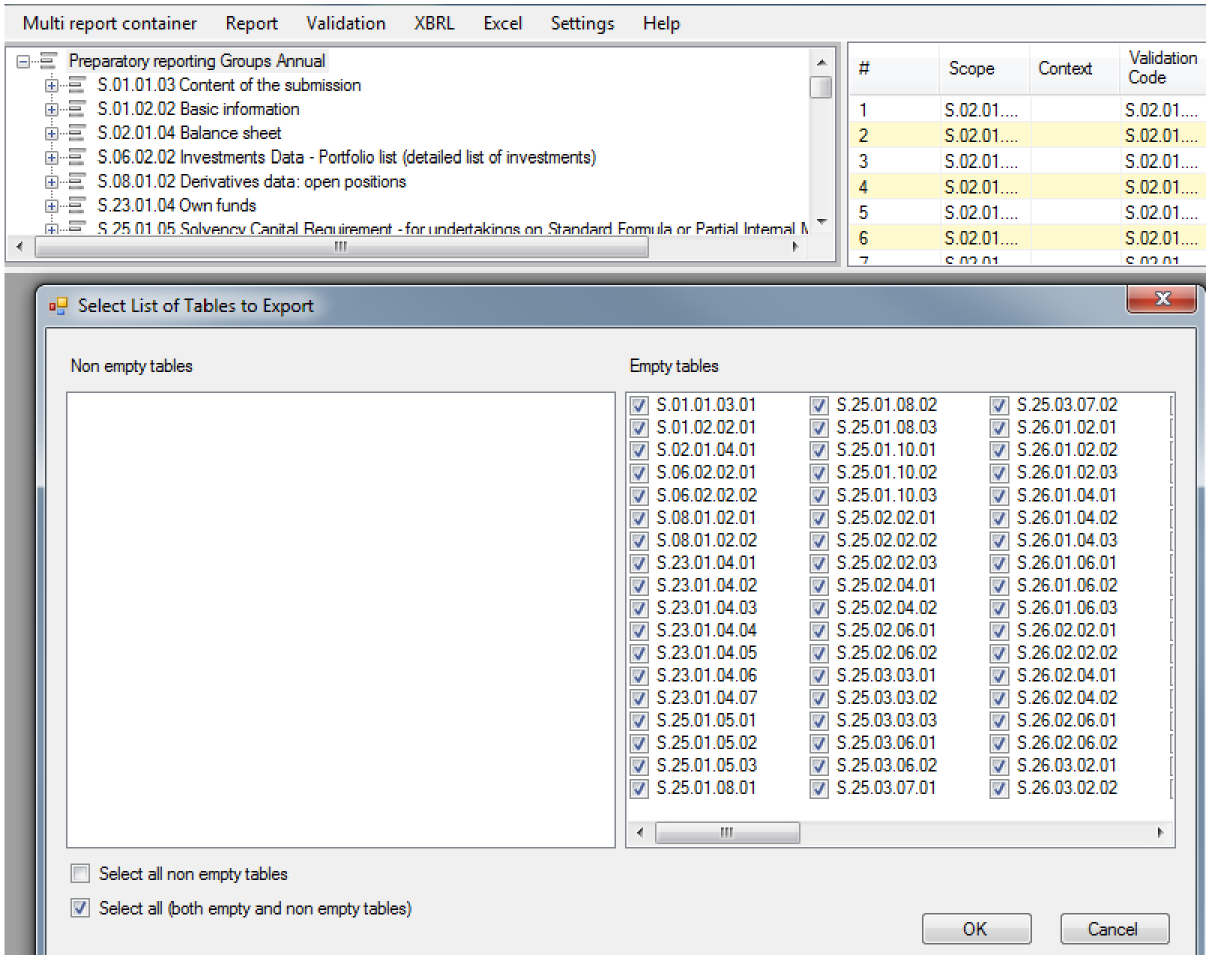
- Eksempel Tabell **23.01.01**
  Årlig tabell, Solo, Own funds

- Opprinnelige Business Templates – «Tabeller-i-tabeller»
  Annotated Templates – Normalisert ned til færre tabeller
  Business Excel Template – tilbake til det opprinnelige - nesten

		Total	Tier 1 - unrestricted	Tier 1 - restricted	Tier 2
		C0010	C0020	C0030	C0040
Basic own funds before deduction for participations in other financial sector as foreseen in article 68 of Delegated Regulation 2015/35					
Ordinary share capital (gross of own shares)	R0010				
Share premium account related to ordinary share capital	R0030				
Initial funds, members' contributions or the equivalent basic own - fund item for mutual and mutual-type undertakings	R0040				
[illegible]	[illegible]				

Eksport til Excel

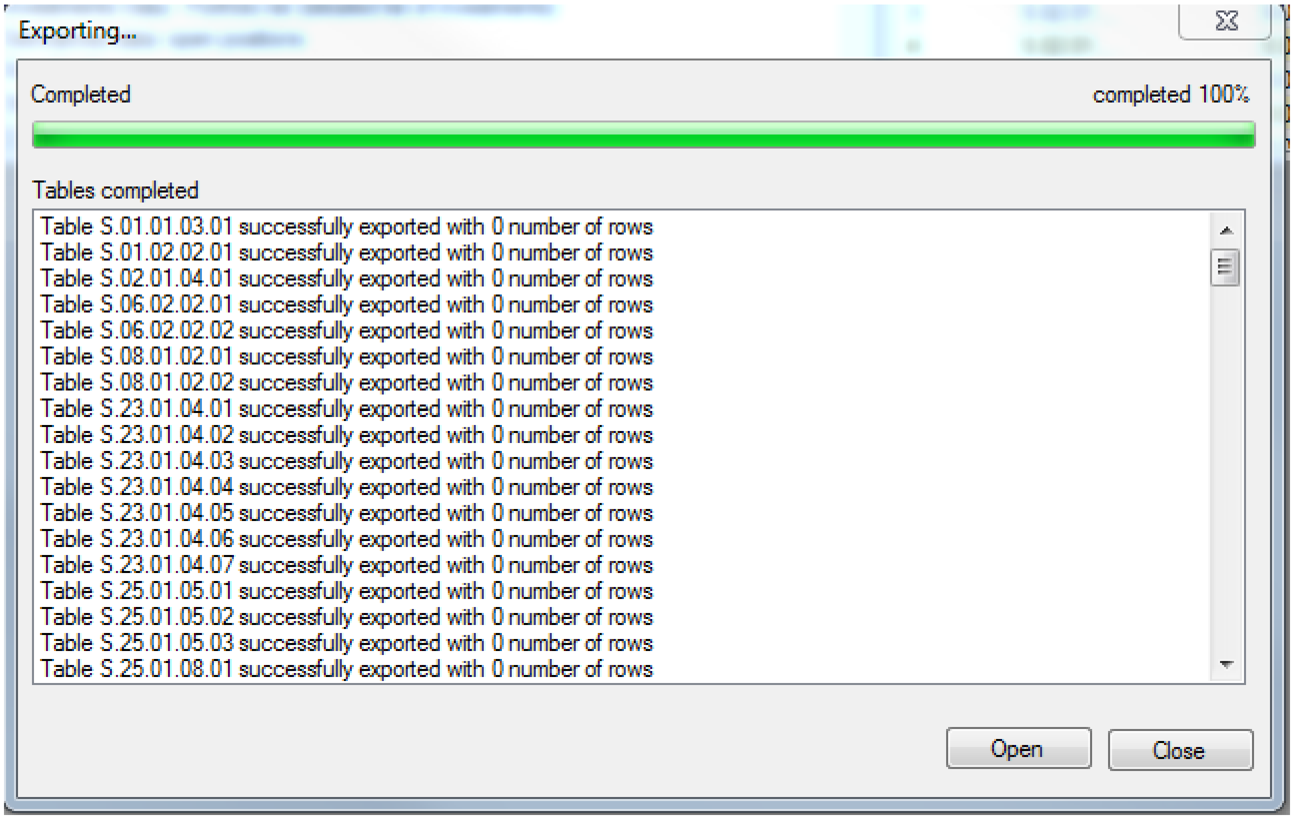
FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY



Eksport til Excel
Arbeid i excel

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

I dette tilfellet er det eksportert alle tabeller, men uten tall



Jobbing i Excel

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

Så har jeg lagt inn tall.
Kilde kan være inntasting eller en makro etc som henter fra underliggende systemer
Det går an å gjøre det både fra Basic Templates…

A	B	C	D	E	F	G	
Column Header	Solvency II value	Solvency II value	Solvency II value	Solvency II value	Solvency II value	Solvency II value	Solvenc
Row Header	Intangible assets	Deferred tax assets	Pension benefit surplus	Property, plant & equipment held for own use	Investments (other than assets held for index-linked and unit-linked funds)	Property (other than for own use)	Particip
VER:2015.03.10	Monetary	Monetary	Monetary	Monetary	Monetary	Monetary	Moneta
	R0030C0010	R0040C0010	R0050C0010	R0060C0010	R0070C0010	R0080C0010	R0090C(
	1000,00	155,00	1255,00	2542,00	1523,00	440,00	

Jobbing i Excel

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

Så har jeg lagt inn tall.
Kilde kan være inntasting eller en makro etc som henter fra underliggende systemer
… og fra Business Templates

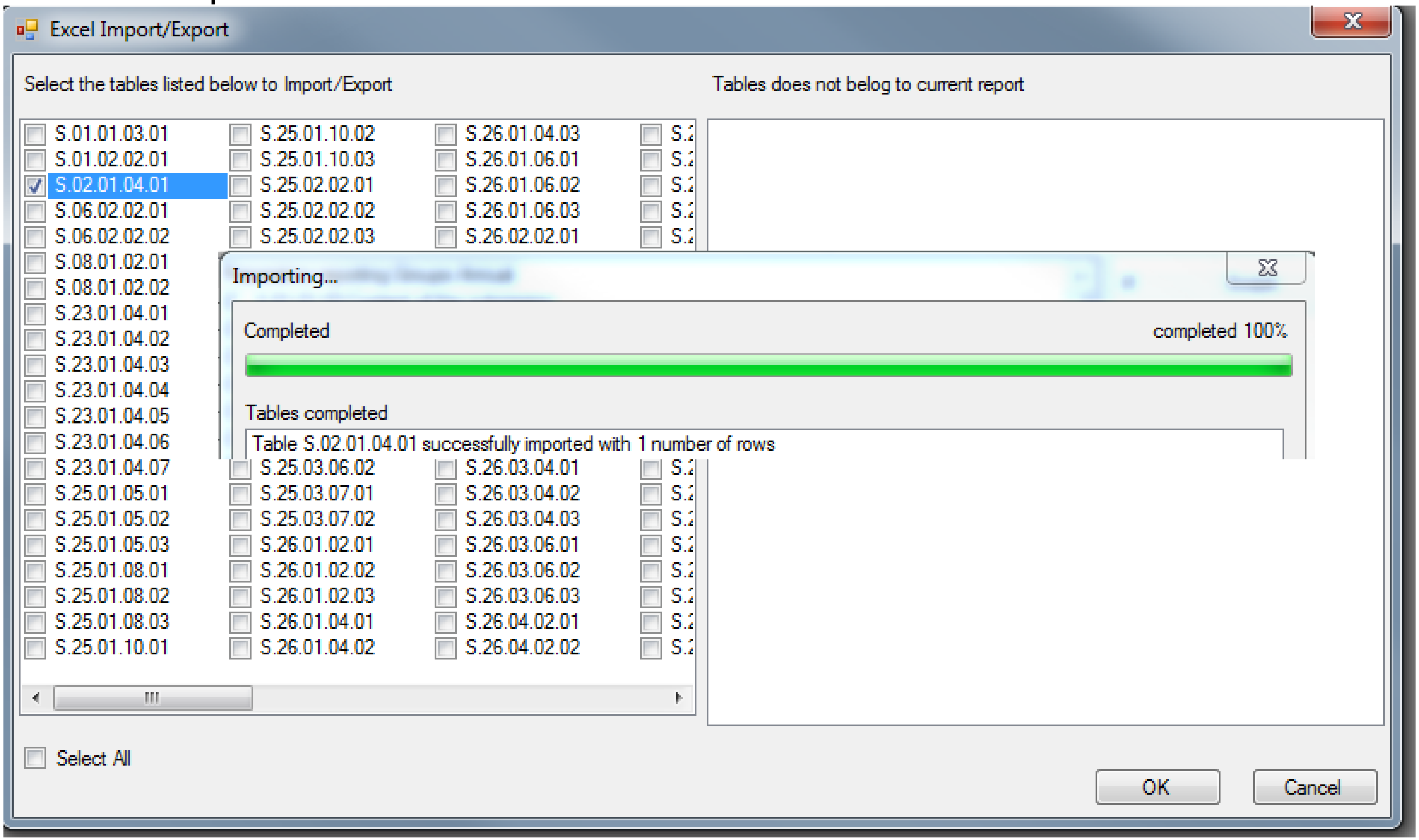
Back to TOC

Own funds

		Total	Tier 1 - unrestricted	Ti
		C0010	C0020	C(
Basic own funds before deduction for participations in other financial sector as foreseen in article 68 of Delegated Regulation 2015/35				
Ordinary share capital (gross of own shares)	R0010	100,00	254,00	
Share premium account related to ordinary share capital	R0030	457,00	97,00	
Initial funds, members' contributions or the				

Jobbing i Excel

Tallene importeres.



Jobbing i Excel

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

Tallene importeres.

Importing...

Completed completed 100%

Tables completed

Table S.02.01.04.01 successfully imported with 1 number of rows

Save | Cancel | Mark as not reported

		Solvency II value	Statutory accounts value
		C0010	C0020
Assets			
Goodwill	R0010		
Deferred acquisition costs	R0020		
Intangible assets	R0030	1 000,00	
Deferred tax assets	R0040	155,00	
Pension benefit surplus	R0050	1 255,00	
Property, plant equipment held for own use	R0060	2 542,00	
Investments (other than assets held for index-linked and unit-linked funds)	R0070	1 523,00	
Property (other than for own use)	R0080	440,00	

Tall fra Excel er kommet inn

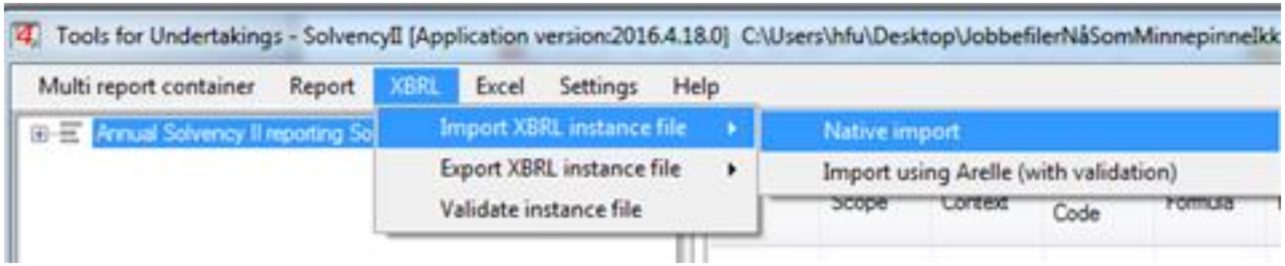
FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

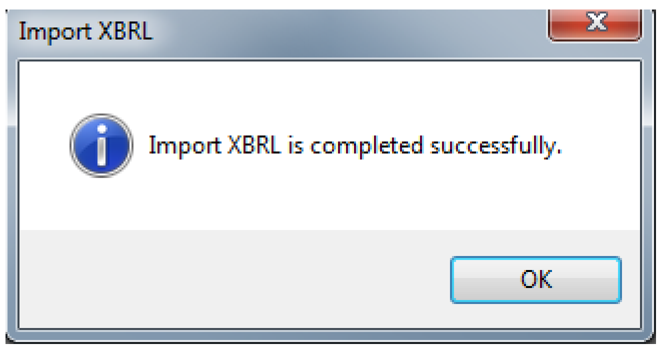
Fra S.02.01.01

		Solvency II value	Statutory accounts value
		C0010	C0020
Assets			
Goodwill	R0010		100,00
Deferred acquisition costs	R0020		251,00
Intangible assets	R0030	228,00	39,00
Deferred tax assets	R0040	114,00	28,00
Pension benefit surplus	R0050		
Property, plant _equipment held for own use	R0060	157,00	225,00
Investments (other than assets held for index-linked and unit-linked contracts)	R0070	698,00	354,00
Property (other than for own use)	R0080	6 522,00	
Holdings in related undertakings, including participations	R0090	1 522,00	58,00

XBRL-filer

- Eksempel på import fra en XBRL-fil





Generere XBRL-fil

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

Når all informasjon er klar (enten tastet inn, importert fra Excel eller fra xbrl-filer eller en kombinasjon av dette) kan XBRL-fil for hele rapporten genereres

Det er XBRL-fil for hele rapporten som skal sendes inn til Finanstilsynet

Feilmargin – T4U og XBRL-fil

FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY AUTHORITY OF NORWAY

Siste versjon (18.04) av T4U har implementert Filing Rule S.2.18.(c)

God praksis å legge seg på minimumsverdien på decimal av hensyn til avrunding

FINANSTILSYNET

Revierstredet 3
Postboks 1187 Sentrum
0107 Oslo

www.finanstilsynet.no