

De Nederlandsche Bank N.V.
Statistiek
Verzekeraars- &
Pensioenfondsenstatistieken

Postbus 98
1000 AB Amsterdam
020 524 91 11
www.dnb.nl

Handelsregister 3300 3396

Onderwerp
Statenbrief 2019

Geachte bestuursleden,

Met deze brief vraagt De Nederlandsche Bank (DNB) uw aandacht voor de rapportage van de FTK Verslagstaten in 2019. De onderwerpen in deze brief zijn:

- vervanging e-Line DNB door DLR
- technische wijzigingen in de FTK Verslagstaten
- inhoudelijke aanpassingen in de FTK Verslagstaten
- aanpassingen 'Aanwijzingen bij de FTK Verslagstaten'
- inzenddata in 2019 FTK Verslagstaten

Vervanging e-Line DNB door DLR

In 2019 wordt e-Line DNB vervangen door het Digitaal Loket Rapportages (DLR). Elke rapportage die betrekking heeft op een rapportageperiode in 2019 moet via het DLR gerapporteerd worden. Daarnaast moeten ook de FTK Jaarstaten over boekjaar 2018 én het FTK Herstelplan over 2018 via het DLR ingediend worden. Vanaf 2019 is het niet meer mogelijk om via e-Line DNB te rapporteren. Alle informatie over deze wijziging kunt u vinden op de website www.dnb.nl/statistiek/digitaal-loket-rapportages/index.jsp. Inloggen in het DLR gaat uitsluitend via e-Herkenning.

Introductie van XBRL Taxonomie voor FTK Verslagstaten

De FTK Verslagstaten zijn gemigreerd naar een FTK Taxonomie. Deze taxonomie is gebaseerd op het internationaal gangbare XBRL-formaat. Overigens biedt DNB tijdelijk (in 2019 en 2020) ook de mogelijkheid om de FTK Verslagstaten in excel-formaat in te dienen. Introductie van XBRL heeft technische consequenties voor de invulling, vormgeving en verwerking van de FTK verslagstaten. Voor het volledige inzicht in alle wijzigingen wordt verwezen naar de DLR Website (zie <https://www.dnb.nl/statistiek/digitaal-loket-rapportages/index.jsp>).

Inhoudelijke aanpassingen in de FTK Verslagstaten

De verslagstaten die betrekking hebben op de FTK Beleggingen (K201 tot en met K207) zijn vereenvoudigd. Zo is in K201 het onderscheid tussen mandaat- en overlay-beleggingen komen te vervallen. Ook is de rapportage van delta- en rho-equivalenten in die verslagstaat verwijderd. Door deze aanpassingen is ook de verslagstaat over het rendement (K205) aangepast. Tot slot is de kwartaalstaat over de Kasstromen van de vastrentende waarden vervallen. Deze inhoudelijke wijzigingen gaan in bij de rapportage over het eerste kwartaal van 2019.

Aanpassingen 'Aanwijzingen bij de FTK Verslagstaten'

Het document 'Aanwijzingen bij de FTK Verslagstaten' is volledig geherstructureerd conform de inhoud van de rapportagetemplates (*annotated templates*). Daarnaast zijn sommige teksten verbeterd en geactualiseerd. Zodra alle verbeteringen en actualisaties zijn aangebracht, wordt het document gepubliceerd op de DLR-website van DNB. De teksten in de Aanwijzingen die betrekking hebben op FTK Beleggingen

Datum
31 januari 2019

Uw kenmerk

Ons kenmerk
T050-500996848-2610

Behandeld door
Vroombout, E.G.A. (Enrico)
020 5246260
rapportages_pensioenfondsen@dnb.nl

Bijlagen

(K201 tot en met K207 en de vermogensbeheerkosten (J402) worden ook in het Enkels vertaald.

Inzenddata FTK Verslagstaten in 2019

De inzenddata van de FTK Verslagstaten zijn te vinden op de DLR-website van DNB. Zie daarvoor deze website: <https://www.dnb.nl/statistiek/digitaal-loket-rapportages/index.jsp>.

Bij deze inzenddata gelden de volgende opmerkingen:

- De rapportage Dekkingsgraad is alleen relevant voor pensioenfondsen die beleggingen voor risico fonds voeren.
- De rapportage Beleggingen, inclusief Geografie wordt uitsluitend ingevuld door pensioenfondsen in toezichtklasse T3 en T4. De betreffende fondsen zijn hierover geïnformeerd.
- De rapportage Herstelplan wordt alleen ingevuld door pensioenfondsen in tekort.
- Collectiviteitkringen bij Algemene Pensioenfondsen rapporteren eveneens FTK Verslagstaten. Voor deze collectiviteitkringen gelden dezelfde inzendtermijnen als die voor pensioenfondsen.
- Algemene Pensioenfondsen (APF'en) rapporteren jaar- en kwartaalstaten die specifiek voor APF'en zijn opgesteld. De APF Jaarstaten worden uiterlijk 30 juni gerapporteerd. Voor de APF Kwartaalstaten geldt een inzendtermijn van 30 werkdagen na afloop van het verslagkwartaal.

Indien u inhoudelijke vragen heeft over de invulling van de FTK Verslagstaten of over de inhoud van deze brief, dan kunt u contact opnemen met de Helpdesk Pensioenfondsen via telefoonnummer 020 5246260. Ook kunt u de helpdesk benaderen via e-mailadres rapportages_pensioenfondsen@dnb.nl.

Hoogachtend,
De Nederlandsche Bank N.V.

Dr. K.J.M. van der Veer
Hoofd afdeling Verzekeraars- en
Pensioenfondsenstatistiek

Datum

31 januari 2019

Ons kenmerk

T050-500996848-2610