

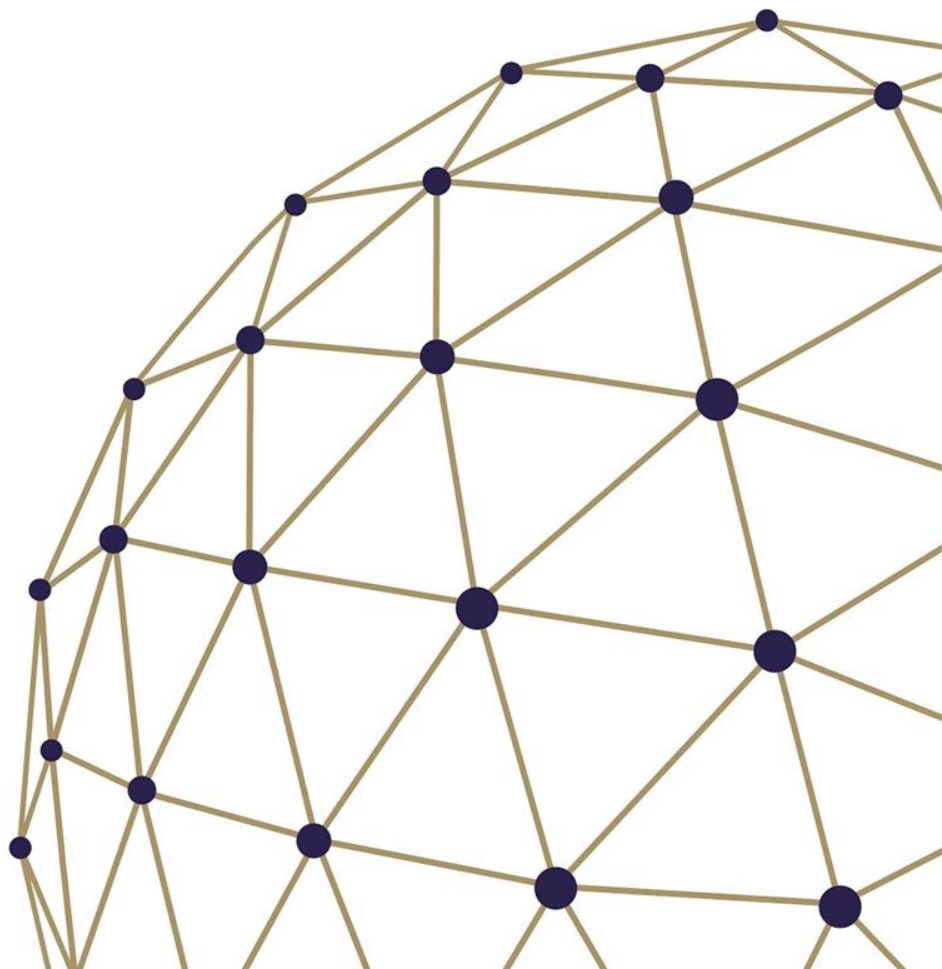


# Az adatszolgáltatás kialakításának IT módszere az EIOPA-nál és XBRL jelentések fogadása az MNB-nél

Fábián István

MNB

2014. december 02.





# Tartalomjegyzék

---

- Solvency II adatszolgáltatás az EIOPA szempontjából
  - Az üzleti követelmények konvertálása IT követelménnyé
  - Data Point Modell - DPM
  - eXtensible Business Reporting Language – XBRL
  - Tool for Undertakings – T4U, TfU,
- Solvency II jelentések fogadása az MNB-nél
  - Hol találjuk a TfU-t?
  - XBRL beküldése KAP-pal
  - XBRL jelentések fogadása, feldolgozása

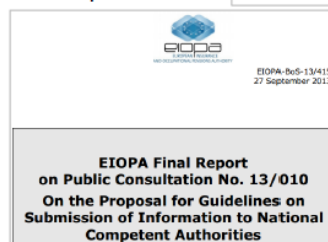
# Solvency II az EIOPA szempontjából.

## Az üzleti követelmények megjelenési formái

### Solvency II information requirements

eioipa

- International Financial Reporting Standards (IFRSs) issued by the International Accounting Standards Board (IASB) (<http://www.ifrs.org/>),
- Regulation (EC) No 1606/2002 of the European Parliament and of the Council (19 July 2002) on the application of international accounting standards ([http://www.esma.europa.eu/system/files/Reg\\_1606\\_02.pdf](http://www.esma.europa.eu/system/files/Reg_1606_02.pdf)),
- Solvency II, Directive 2009/138/EC of the European Parliament and of the Council of 25 November 2009 on the taking-up and pursuit of the business of Insurance and Reinsurance (<http://eur-lex.europa.eu/LexUriServ/LexUriServ.do?uri=OJ:L:2009:335:0001:0155:en:PDF>)
- Guidelines on Submission of Information to National Competent Authorities
  - Appendix 1: Business Templates (Qualitative Reporting Templates)
  - Appendix 2: LOGs



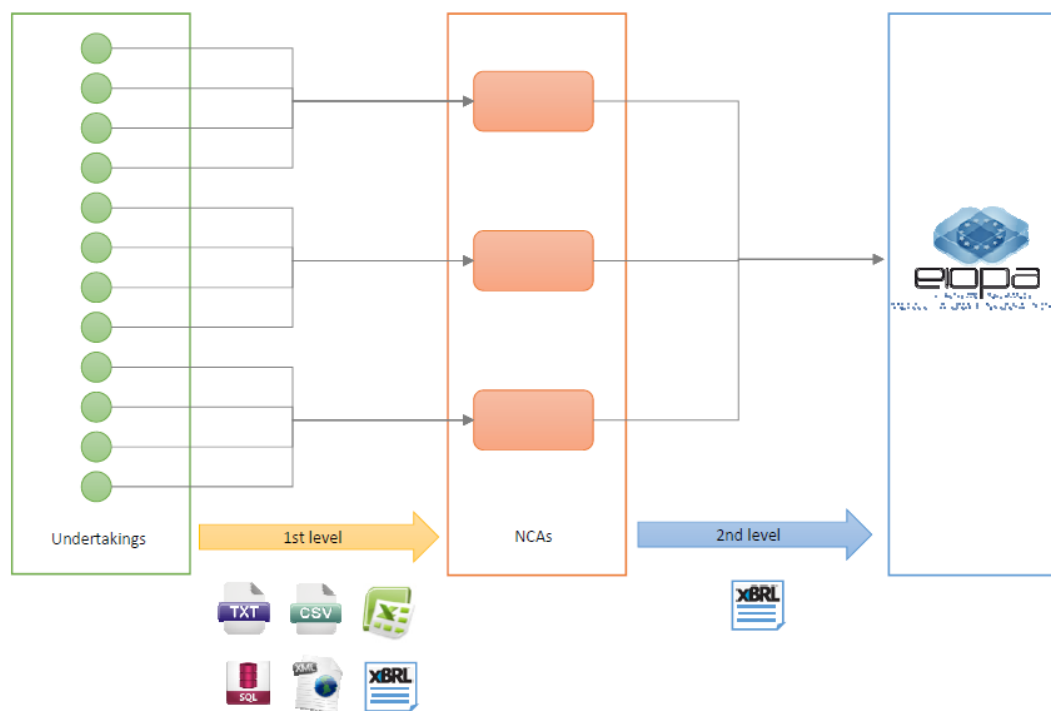


# Solvency II az EIOPA szempontjából

## Jelentési folyamat

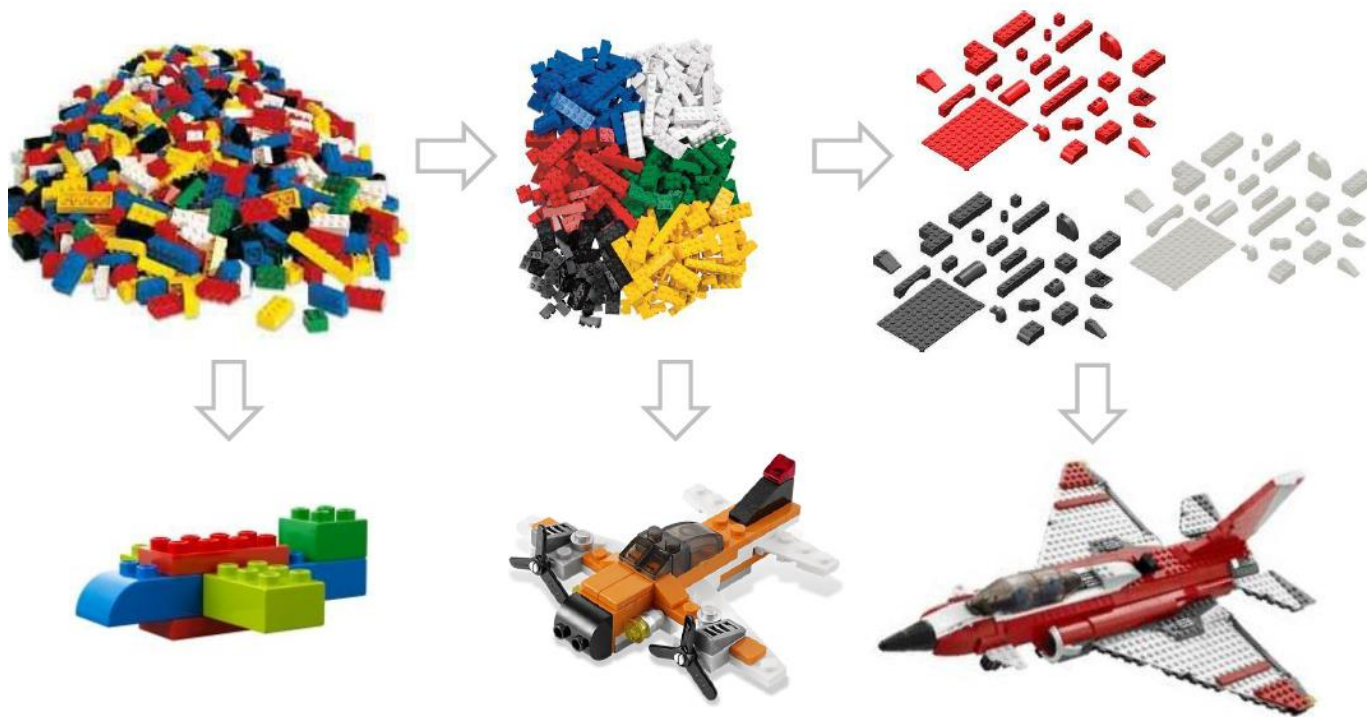
Reporting proces

eiopa



## Üzleti követelmények modellezése - DPM

How to approach data centric modelling?





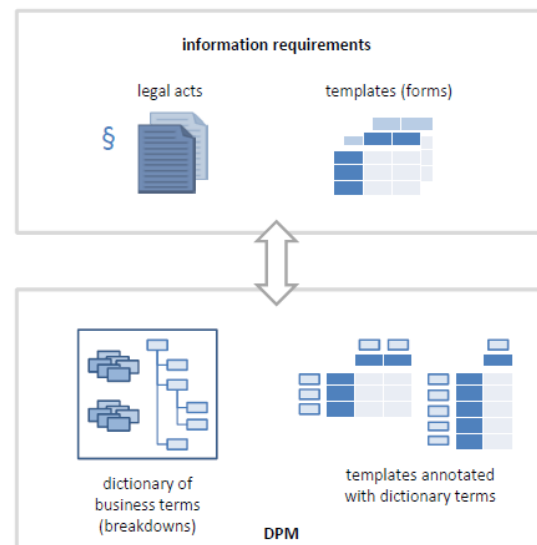
# Solvency II az EIOPA szempontjából

## Data Point Modell – Data Point Modelling

### DPM

eiopa

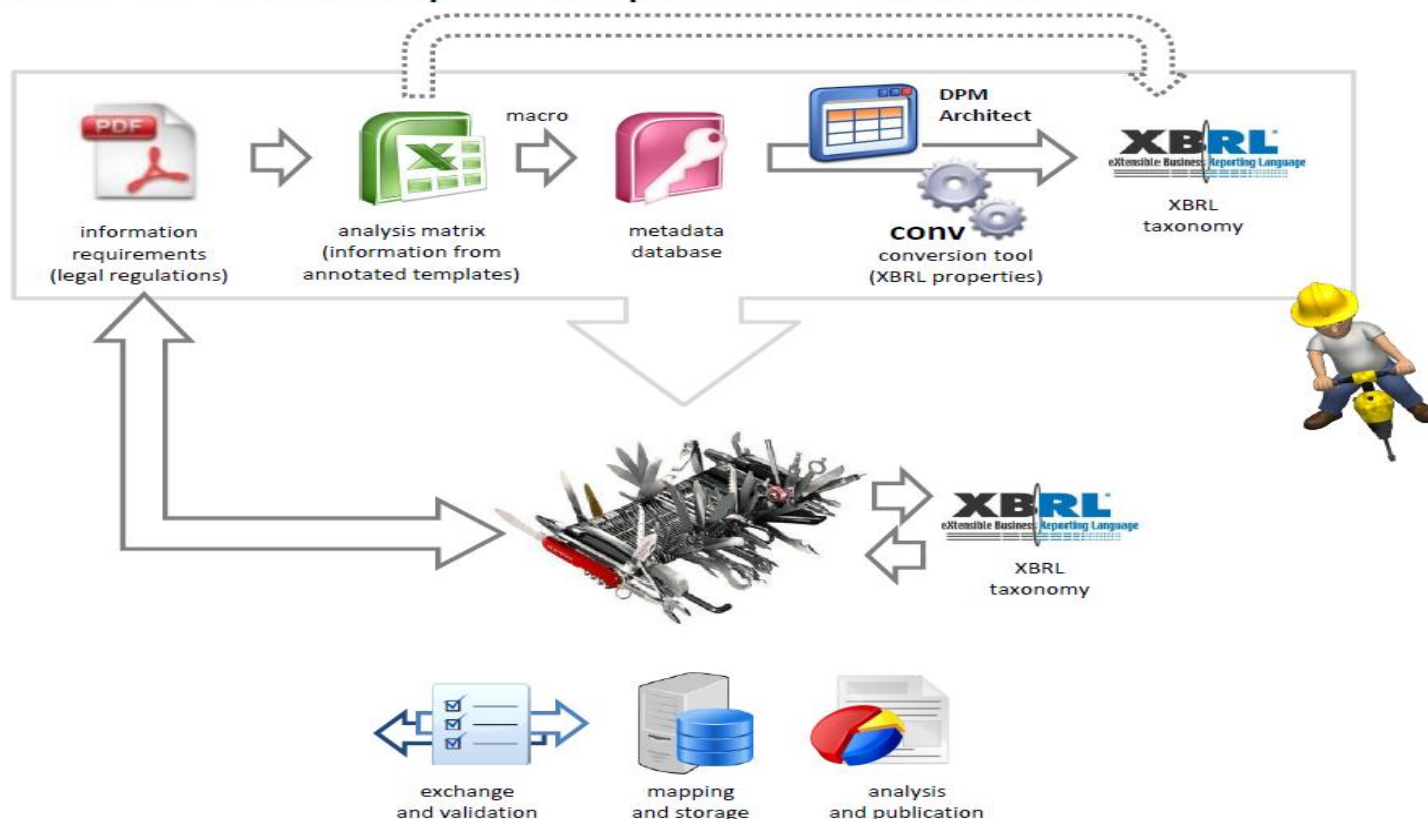
- methodology of description of information requirements
- process
  - ideal/desired scenario
    1. definition of required breakdowns (potentially overlapping with analytical needs) in the dictionary
    2. creation of templates (tabular views) based on dictionary breakdowns in order to reflect current analytical needs
  - actual scenario reversed & iterative
    1. analysis and description of templates (published in legal acts) in order to coherently, consistently and explicitly identify each reporting position
    2. gathering and ordering of template description information in the dictionary
- output
  - dictionary of business terms
  - templates annotated with dictionary terms



# Solvency II az EIOPA szempontjából

## XBRL taxonómia előállításának folyamata

How does the development process look like?







# Solvency II az EIOPA szempontjából

## DPM – XBRL – T4U (TfU)

### Relation between the DPM and T4U

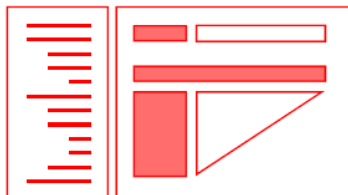
eioPa



DPM dict and AT

is the source information for the T4U in terms of:

a) automatic creation of forms to enter, edit and preview data based on the tabular views in the annotated templates (as used in the Table Linkbase of the Solvency II XBRL Taxonomy)



b) import or export XBRL reports (according to dictionary properties and their user in annotated templates) and show the data in tabular views of point a)



c) define and execute data checks (validation rules):

- cover the same scope (or more) rules than in the taxonomy
- present the results on views of point a)







# SII jelentések fogadása az MNB-nél

---

## Hol találják meg a TfU-t?

- Regisztrálás a ERA/RegDB-ben a **Solvency II** szolgáltatáshoz.
- MNB – saját telepítő, amit az MNB bevizsgált
- ERA / Solvency II – TfU letöltése
- Farkas Zoltán munkatársam bemutatja a TfU használatát - > **XBRL Instance** dokumentum (Jelentés fájl)



# SII jelentések fogadása az MNB-nél

---

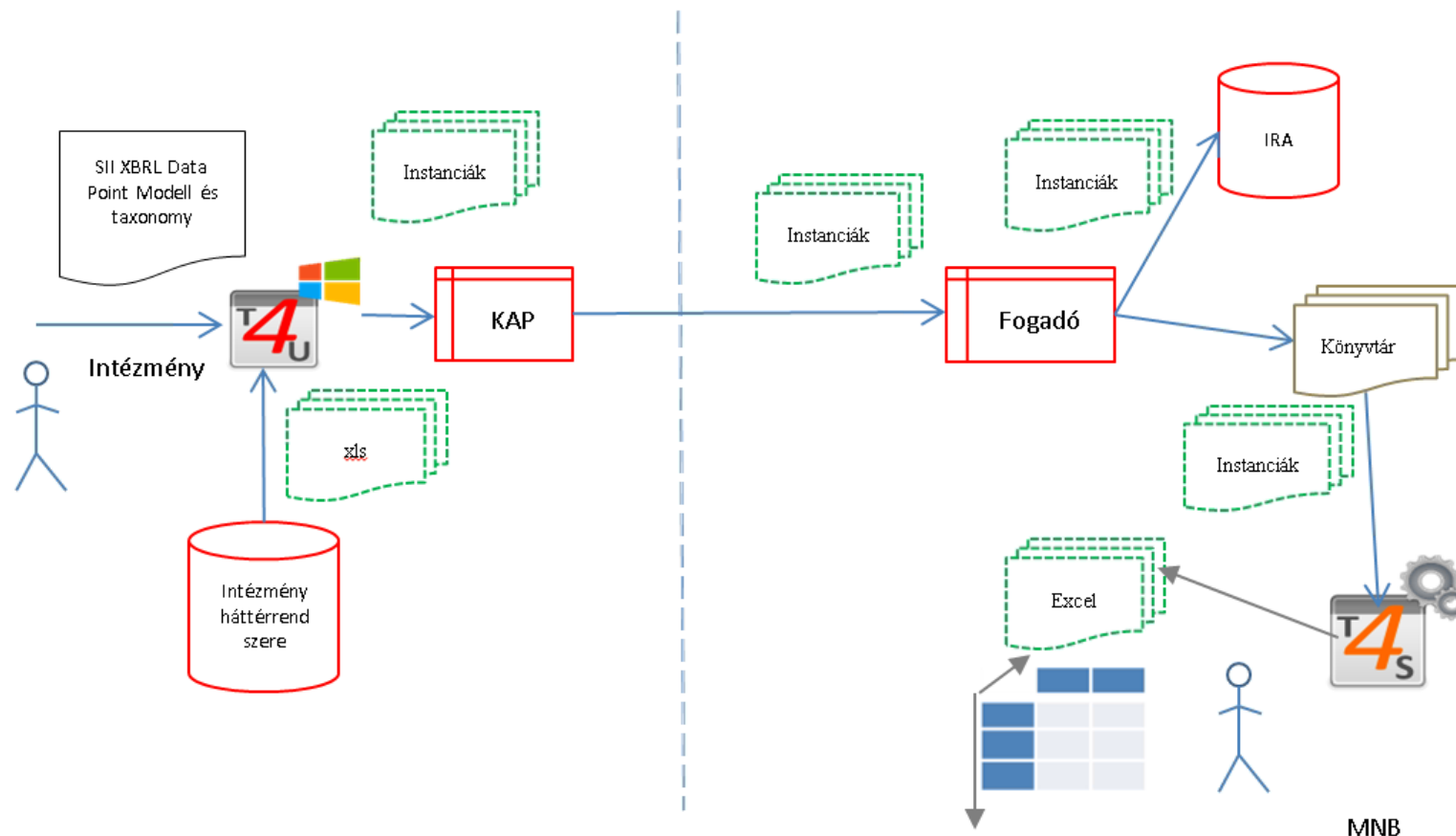
Mit kezdünk az XBRL instanciával?

- Külön menüpont a KAP-ban, **Solvency II** menüpont
- Elektronikusan aláírva beküldjük az MNB-nek.



# SII jelentések fogadása az MNB-nél

## XBRL jelentések fogadása, feldolgozása



MNB



# Köszönöm a figyelmet

---

- Kérdések?