

Manuel de transmission électronique du rapport S 2.16 «Bilan statistique trimestriel des sociétés émettrices»

Banque centrale du Luxembourg

1	Introduction	3
2	Transmission.....	4
	2.1 Attribution du nom du fichier	4
	2.2 Moyen de transmission	5
3	Visualisation du schéma XML pour le rapport S 2.16	5
	3.1 Les attributs	7
	3.2 La branche Header	7
	3.3 Le contenu du bilan.....	10
	3.4 Les Actifs et les Passifs	10
4	Format des variables dans le fichier XML.....	13

1 Introduction

Ce guide indique les caractéristiques techniques qui devront être utilisées pour la transmission informatique des données du rapport S 2.16 «Bilan statistique trimestriel des sociétés émettrices». Les instructions relatives à la collecte sont décrites dans le document « Instructions pour le rapport S 2.16 « Bilan statistique trimestriel des sociétés émettrices » ».

L'objet de ce document est de décrire les principes généraux du reporting au format XML pour le rapport S 2.16 «Bilan statistique trimestriel des sociétés émettrices». Le schéma XML et une documentation technique sont disponibles au téléchargement sur le site internet de la BCL. Il est important de retenir que la conception informatique du reporting XML est basée sur une structure arborescente.

Les données à rapporter doivent satisfaire des contrôles généraux de format ou d'appartenance à des listes de codes. Les choix possibles pour les codes dépendent aussi de l'endroit où se situe la donnée dans l'arborescence du schéma.

Le schéma inclut des contraintes de format sur les données, mais ne précise pas nécessairement la validité d'un code respectant le format. Les nomenclatures doivent être respectées ainsi que les règles définies dans le présent document.

2 Transmission

2.1 Attribution du nom du fichier

La structure du nom du fichier est la suivante:

S0216_aaaamm_Rrrrrrrr_Dddddddd_aaaammjj_nnn

où:

- S0216 représente le code du rapport statistique S 2.16
- aaaamm représente l'année et le mois auxquels les données se réfèrent
- R identifie le type de reporter
Le reporter est l'organisme qui envoie les données. Les lettres à utiliser sont les suivantes:
 - B (Banque)
 - O (OPC)
 - P (Professionnel du secteur financier)
 - S (Société de gestion)
 - I (Professionnel du secteur financier– sociétés informatiques)
 - DSE (Société émettrice)
- rrrrrrrr permet d'identifier le reporter
Les numéros d'identification sont ceux attribués par la CSSF. Les chiffres à gauche sont égaux à 0.
- D identifie le type de déclarant
Le déclarant est l'organisme auquel se réfèrent les données. Les lettres à utiliser sont :
 - DSE (Société émettrice)
- dddddddd permet d'identifier le déclarant, à savoir la société émettrice.
Les sociétés émettrices doivent utiliser la partie numérique de leur numéro d'identification du "registre de commerce" (numéro RCS) qui est une lettre suivie de 7 chiffres maximum. Les chiffres à gauche sont égaux à 0.

La BCL informera toutes les sociétés émettrices sur les détails requis pour la collecte. Ainsi les déclarants recevront le numéro d'identification qu'ils devront utiliser pour leurs rapports.

- aaaammjj est la date de création du fichier
- nnn est le numéro de séquence du fichier
Le numéro de séquence permet de distinguer les fichiers créés le même jour pour le même rapport. A noter que le numéro de séquence du fichier recommence à 001 chaque jour; le numéro 000 n'est pas utilisé.

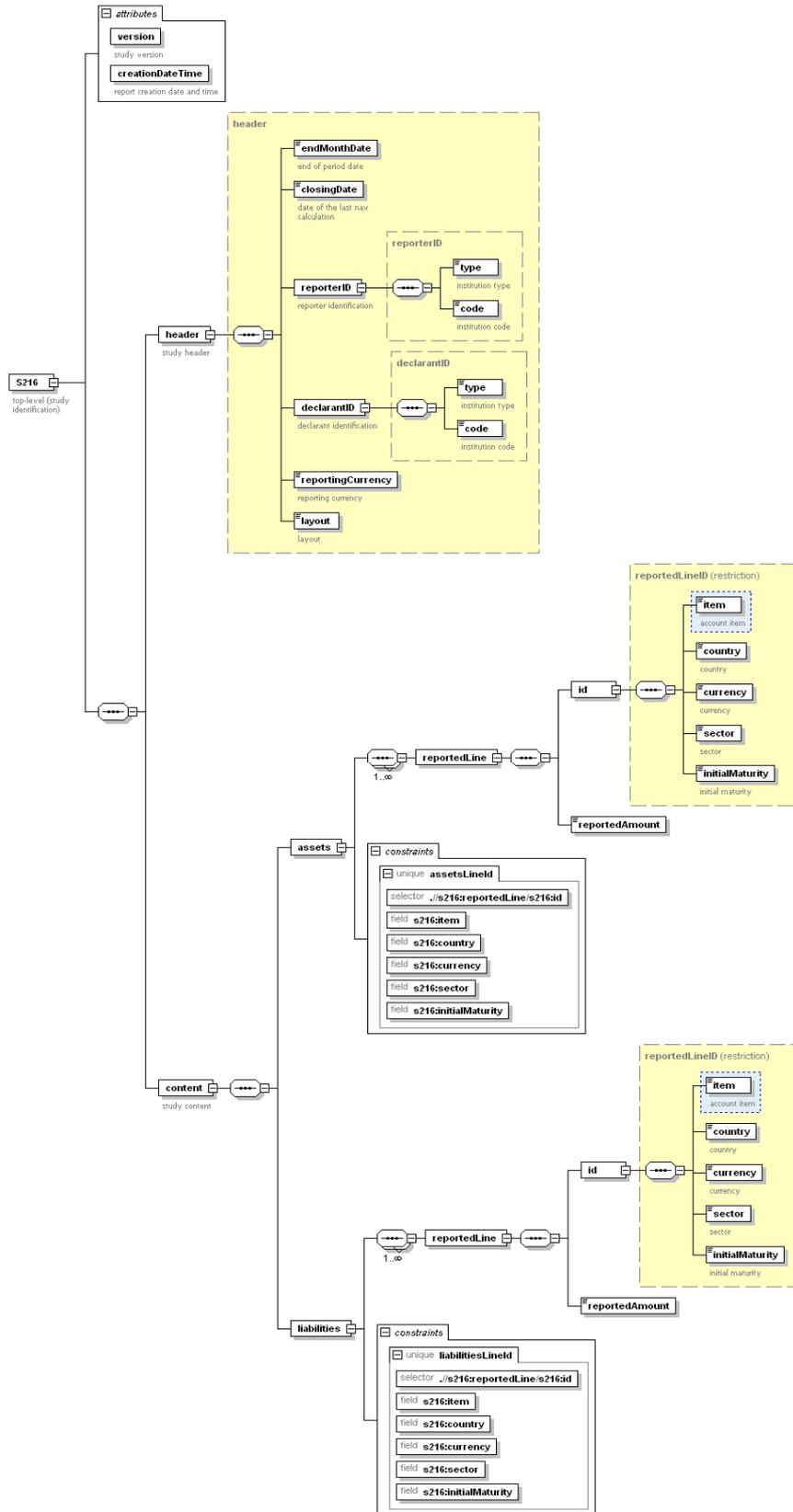
Exemple :

S0216_201106_B000000789_DSE0003524_20110720_001.xml correspond au premier fichier créé le 20 juillet 2011, envoyé par l'établissement de crédit 789, dont les données se réfèrent à la société émettrice avec le numéro d'identification RCS B3524 pour la période de juin 2011.

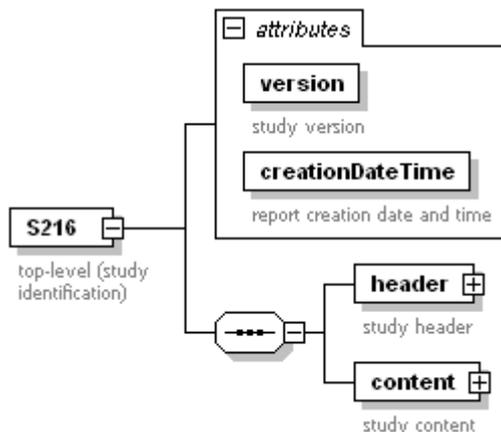
2.2 Moyen de transmission

La BCL accepte l'utilisation des chemins de transmission électronique actuels offerts par Finesti et Sofie, mais reste ouverte à tout nouveau moyen de transmission télématique sécurisé qui sera proposé, en commun par la BCL et les déclarants.

3 Visualisation du schéma XML pour le rapport S 2.16

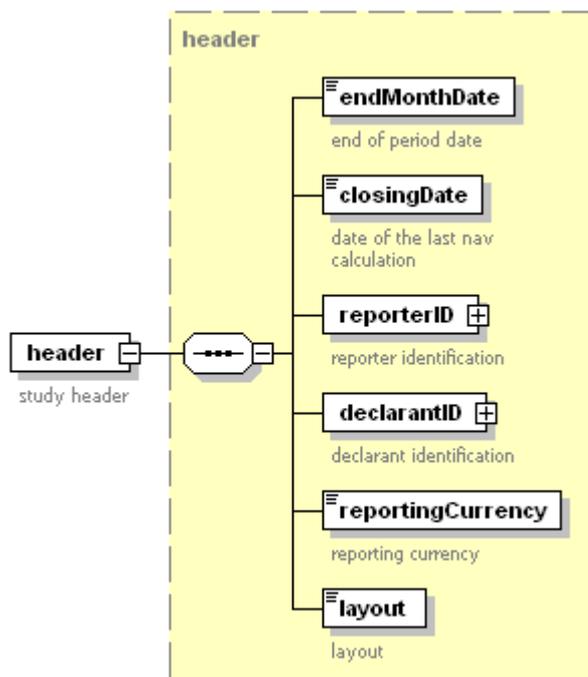


3.1 Les attributs



L'attribut (*version*) identifie la version du schéma XML utilisé pour le reporting.
 L'attribut (*creationDateTime*) identifie la date et l'heure de création du rapport.

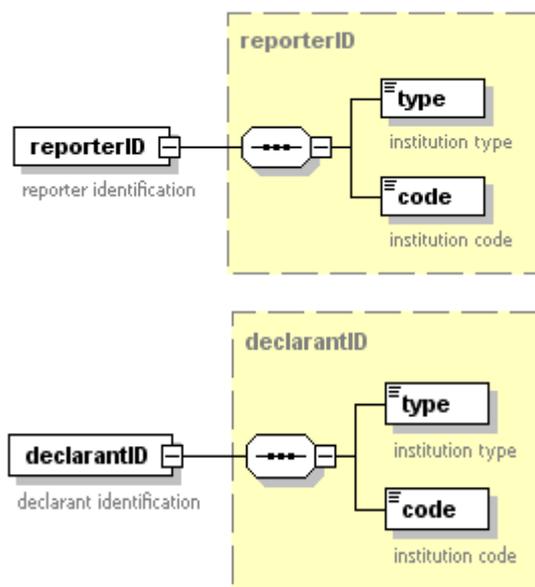
3.2 La branche Header



La date de fin de mois de référence (*endMonthDate*) correspond au dernier jour du mois auquel se rapportent les données.

La date de clôture (*closingDate*) correspond à la date du calcul du rapport.

Les identifications du reporter (*reporterID*) et du déclarant (*declarantID*) comportent chacune le type de numéro d'identification (*type*) et le numéro d'identification (*code*).



L'association des types de numéros et des valeurs autorisées sont:

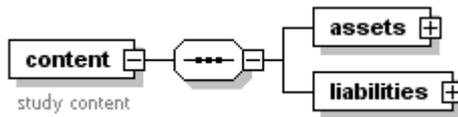
Entité CSSF/BCL	Type	Code
B	23	Numéro attribué par la CSSF pour les banques
O	26	Numéro attribué par la CSSF aux OPC (5 digits) et aux compartiments (4 digits).
S	30	Numéro attribué par la CSSF pour les sociétés de gestion
P	32	Numéro attribué par la CSSF pour les professionnels du secteur financier
T	34	Numéro signalétique attribué par la CSSF aux véhicules de titrisation soumis au contrôle prudentiel ou numéro signalétique attribué par la BCL
DSE	35	Numéro attribué par la BCL pour les sociétés émettrices
	05	Numéro d'identification attribué par la BCL

La devise de collecte (*reportingCurrency*) doit être la devise dans laquelle sont libellés les comptes des sociétés émettrices.

Le layout (*layout*) indique le numéro de version du rapport S 2.16. Le rapport S 2.16 qui entrera en vigueur en juin 2011 sera la première version, ce qui implique qu'il s'agira du layout «0».

3.3 Le contenu du bilan

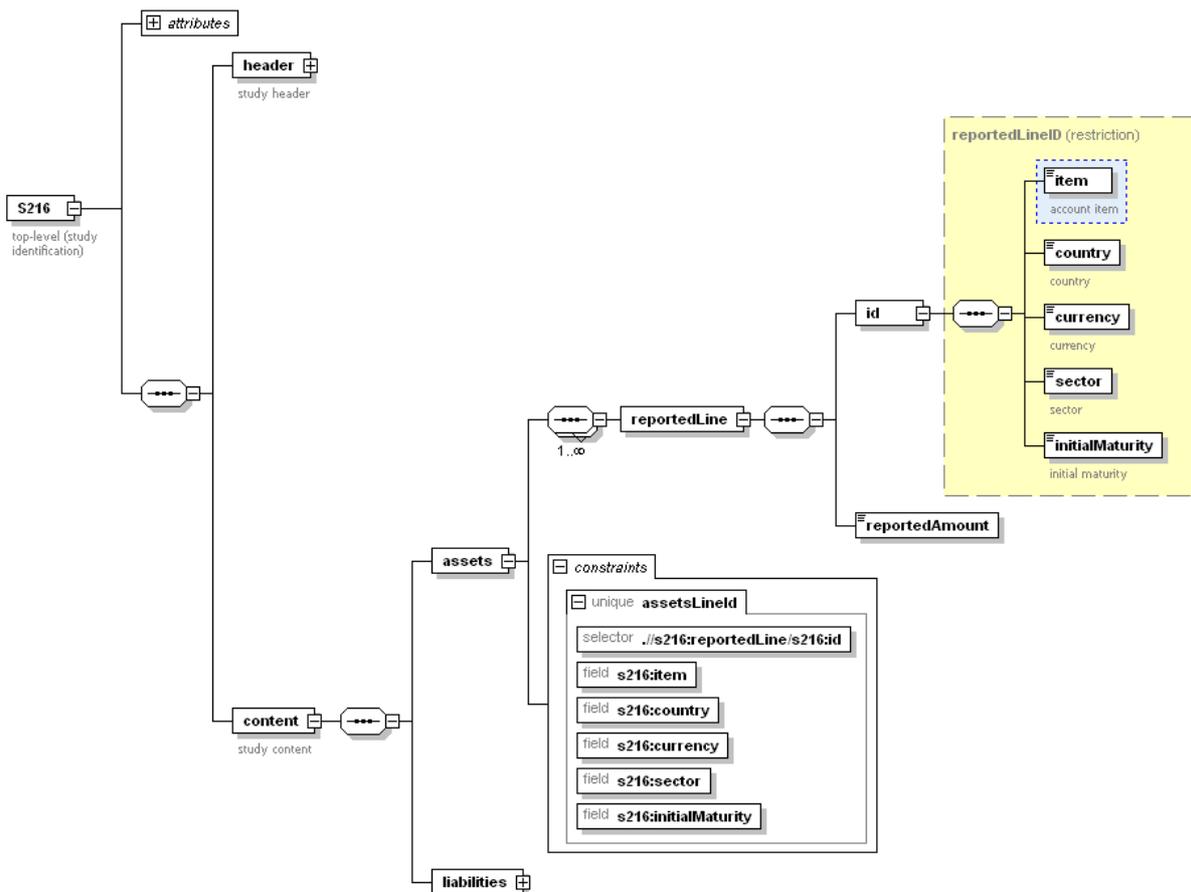
Le bilan statistique contient des actifs et des passifs.



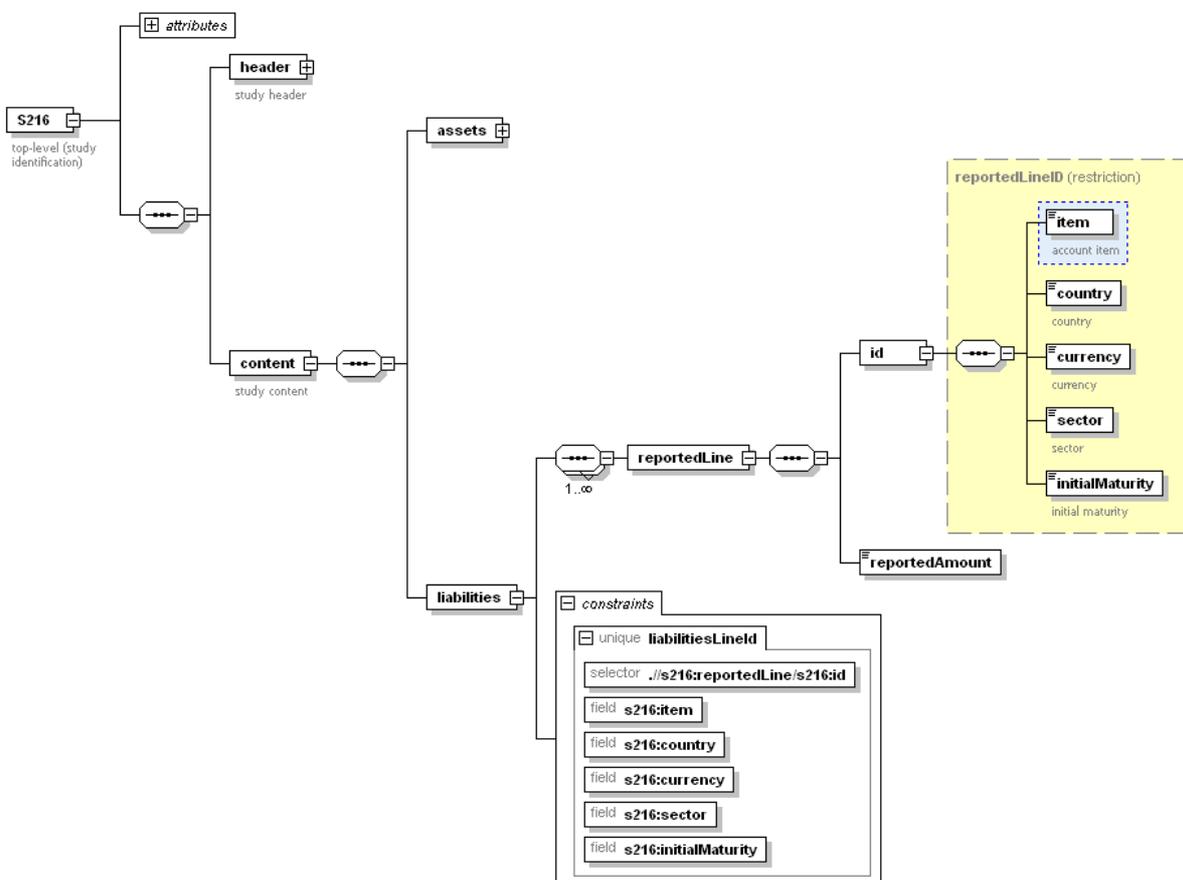
3.4 Les Actifs et les Passifs

Les Actifs et les Passifs ont la même structure.

Les Actifs:



Les Passifs:



La ligne du bilan (*reportedLine*) est identifiée par la rubrique comptable (*item*), le pays (*country*), la devise (*currency*), le secteur (*sector*) et l'échéance initiale (*initialMaturity*).

Dans le schéma XML, le fait de se trouver dans la branche «actifs» (*assets*) ou «passifs» (*liabilities*) restreint le choix de la rubrique comptable (*item*).

La valeur prise par la rubrique comptable (*item*) doit obligatoirement débiter par un:

- «1» dans le cas des actifs
- «2» dans le cas des passifs

Identification de la ligne du bilan:

- le pays doit être codé suivant la codification ISO 3166, complétée par les codes de zone géographique définis par la BCL.
- la devise doit être codée suivant la codification ISO 4217, complétée par les codes de zone devise définis par la BCL.
- le code secteur suit la nomenclature définie par la BCL.

Il y a lieu de se référer aux instructions relatives au rapport S 2.16 «Bilan statistique trimestriel des sociétés émettrices» et de n'utiliser que les rubriques comptables ainsi que les codes pays, devise, secteur et échéance initiale exigés.

Le montant rapporté (*reportedAmount*) correspond au montant inscrit au bilan sous un même identifiant de ligne du bilan. Il est exprimé dans la devise du bilan (*reportingCurrency*).

4 Format des variables dans le fichier XML

Variables	format xml	Maximum	Pattern	Example
creationDateTime	datetime		YYYY-MM-DDThh:mm:ss	2012-03-30T23:59:59
endMonthDate	date		YYYY-MM-DD	2012-03-31
closingDate	date		YYYY-MM-DD	2012-03-30
reporterID/type	string	Max 3 characters	[0-9]{2}	23
reporterID/code	string			999
declarantID/type	string	3 characters	[0-9]{2}	28
declarantID/code	string	7 decimals		999
reportingCurrency	string	3 characters	[A-Z]{3}	EUR
item	string	5 characters	[1-3]-[0-9A-Z]{3}	1-02A
country	string	2 characters	[A-Z]{2} or X[AZ0-9]	LU or XE
currency	string	3 characters	[A-Z]{3} or XX[A-Z0-9]	EUR or XX2
sector	string	5 characters	[0-9]{5}	10000
initialMaturity	string	3 characters	[A-Z]{3}	BRX
reportedAmount	decimal	5 decimals		562485.256

- Le format « *datetime* » est utilisé pour spécifier une date et une heure: YYYY-MM-DDThh:mm:ss

où

YYYY indique l'année, MM indique le mois, DD indique le jour

T indique le début de la section requise pour l'heure

hh indique l'heure, mm indique la minute, ss indique la seconde

Des informations détaillées sur le standard xml sont disponibles sur le site internet sous l'adresse: <http://www.w3schools.com/>