|  |
| --- |
| DISPOSITIF  DE COLLECTE STATISTIQUES  AUPRÈS DES OrganismeS  de Placement COLLECTIF -  **OPC2** |
|  |
| Cahier des charges Informatique  à l’attention des remettants -  (Contrat d’interface du Portail Onegate) |
|  |
| Juin 2024 |

[](http://www.banque-france.fr/accueil.html)

Table des matières

[1 Introduction 4](#_Toc169514544)

[1.1 Définition des termes 4](#_Toc169514545)

[1.2 Accès au portail Onegate 4](#_Toc169514546)

[1.2.1 Tests en environnement d’homologation 4](#_Toc169514547)

[1.2.2 Production 4](#_Toc169514548)

[2 Périmètre de la collecte 5](#_Toc169514549)

[2.1 Contexte 5](#_Toc169514550)

[2.2 Fréquence de remise des états 5](#_Toc169514551)

[3 Principes d’accréditation d’un remettant 5](#_Toc169514552)

[4 Fonctionnement de la collecte 5](#_Toc169514553)

[4.1 Canaux de transmission 5](#_Toc169514554)

[4.2 Description des canaux de transmission utilisés dans le cadre de la collecte OPC2 6](#_Toc169514555)

[4.2.1 Remise par fichier XML 6](#_Toc169514556)

[4.2.2 Remise en saisie manuelle 10](#_Toc169514558)

[4.3 Spécifications des champs du rapport « ANNUEL » 11](#_Toc169514559)

[4.3.1 La balise <Report> 11](#_Toc169514560)

[4.3.2 La balise <Data> 11](#_Toc169514561)

[5 Description des Formulaires 13](#_Toc169514562)

[5.1 Description des balises <Item> du Formulaire « ANNUEL » Compte de résultat - TEAN 13](#_Toc169514564)

[5.1.1 Description des balises <Item> de la section « Identification » 13](#_Toc169514565)

[5.1.2 Description des balises <Item> de la section « Charges et produits » 14](#_Toc169514566)

[5.1.3 Description des balises <Item> de la section « Totaux des charges et produits par regroupement » 15](#_Toc169514570)

[5.1.4 Description des balises <Item> de la section « Régularisations et résultat régularisé » 16](#_Toc169514571)

[5.1.5 Description des balises <Item> de la section « Évolution du capital » 18](#_Toc169514573)

[5.2 Spécifications des champs du rapport « PERIODIQUE » - Bilan Comptable 20](#_Toc169514576)

[5.2.1 Description des balises <Item> de la section « Identification » 20](#_Toc169514577)

[5.2.2 *Description des balises <Item> de la section « Situation comptable de* l’OPC simplifiée ». 21](#_Toc169514578)

[5.2.3 Description des balises <Item> de la section « Situation comptable de l’OPC détaillée ». 21](#_Toc169514579)

[5.2.4 Description des balises <Item> de la section « Titres » 23](#_Toc169514689)

[5.2.5 Description des balises <Item> de la section « Biens immobiliers » 26](#_Toc169514691)

[5.2.6 Description des balises <Item> de la section « Autres composantes de l’actif » 27](#_Toc169514696)

[5.2.7 Description des balises <Item> de la section « Autres composantes du passif » 28](#_Toc169514698)

[5.3 Exemples de fichier de remise et XSD de fichier en entrée de ONEGATE 28](#_Toc169514701)

[5.4 Contrôle des collectes 29](#_Toc169514743)

[5.4.1 Les différents niveaux de contrôles 30](#_Toc169514745)

[5.4.2 Circuit des remises 31](#_Toc169514746)

[5.4.3 Délai de correction 33](#_Toc169514747)

[5.5 Format des restitutions 33](#_Toc169514748)

[5.6 Outils recommandés pour visualiser le fichier XML 33](#_Toc169514749)

[5.7 Tableaux des paramètres 33](#_Toc169514750)

[5.8 Annexes 33](#_Toc169514751)

# Introduction

L’objet de ce document est de fournir aux établissements déclarants, et à leurs maîtrises d’œuvre, les règles de gestion et normes de transmission de données de la collecte OPC2 au travers du guichet OneGate.

Le guide d’utilisateur de Onegate est disponible à l’adresse ci-dessous :

<https://www.banque-france.fr/system/files/2023-08/banque_de_france_espace_declarants_onegate_guideutilisateur_remettant_v2.11.docx>

## Définition des termes

Les termes définis ci-dessous sont utilisés dans la suite du document :

|  |  |
| --- | --- |
| Déclarant | Société chargée de la remise dans Onegate, qu’elle soit société de gestion (pour son compte propre), ou autre société tiers (valorisateur, ss2i…) |
| Remettant | Personne physique qui agit au nom du déclarant ONEGATE pour dépôts des remises. |
| Utilisateur BdF | Utilisateur (personne physique) accrédité au sein de la Banque de France, pour réaliser des opérations d’administration ou de suivi sur le guichet et destinataire des déclarations |

## Accès au portail Onegate

### Tests en environnement d’homologation

Liens vers les environnements d’homologation servant aux tests des remettants.

Lien de connexion pour l’environnement d’homologation par login/mot de passe :

<https://onegate-test.banque-france.fr/onegate/login.jsp>

Lien de connexion pour l’environnement d’homologation par certificat :

<https://onegate-strong-test.banque-france.fr/>

### Production

Lien de connexion pour l’environnement de production par login/mot de passe :

<https://onegate.banque-france.fr/>

Lien de connexion pour l’environnement de production par certificat :

<https://onegate-strong.banque-france.fr/onegate/>

# Périmètre de la collecte

## Contexte

La collecte des données s’effectue principalement par remise de fichier, mais il reste possible de remettre en saisie en ligne sur le portail OneGate (voir partie 4.7 saisie manuelle). Après application des règles de contrôle du portail et clôture du formulaire par le remettant, un fichier de sortie XML est généré à destination du backend.

## Fréquence de remise des états

La périodicité de remise de la collecte OPC2 est quotidienne sans obligation de remise. Plusieurs remises sont possibles sur la même journée.

# Principes d’accréditation d’un remettant

La phase d'accréditation permet de vérifier si les remettants sont bien habilités par les déclarants à échanger des informations avec la Banque de France. L'accréditation à ONEGATE est une procédure obligatoire sans laquelle il n'est pas possible de remettre des déclarations à la Banque de France.

L'accréditation ne concerne que les remettants.

Les règles générales permettent d'assurer la cohérence du futur système d'information :

* Aucune remise ne sera acceptée d’un remettant non accrédité à OneGate.
* Si un remettant, accrédité à OneGate, remet des déclarations relatives à des déclarants pour lesquels il n’a pas été accrédité, celles-ci seront rejetées.

# Fonctionnement de la collecte

## Canaux de transmission

Dans le contexte de la collecte OPC2, les canaux de transmission utilisés via le guichet ONEGATE seront :

* **Canal U2A** – Saisie en ligne
* **Canal U2A** – Chargement de fichier XML
* **Canal A2A** – Télétransmission de fichiers XML

## Description des canaux de transmission utilisés dans le cadre de la collecte OPC2

### Remise par fichier XML

Une remise par fichier XML comporte les données déclarées :

* Pour un même déclarant,
* Pour un même domaine (exemple : OPC)

L’utilisation de fichier XML donne beaucoup de souplesse aux documents qui sont remis. En effet, les données ne sont pas contenues dans des zones fixes (avec l’obligation de remplir la zone), mais dans des champs (entourés de balises XML).

Lors des contrôles effectués en réception par ONEGATE, les fichiers présentant une ou des anomalie(s) sont rejetés (règle de validation non respectée, fichier mal structuré). Ils doivent alors faire l'objet d'un nouvel envoi après correction.

#### Mode de chargement

L’application ONEGATE génère automatiquement une référence associée au formulaire à chaque envoi ce qui permet de garder l’historique des données envoyées.

#### Format et règle générale de codage des champs

Les règles de codage des champs constituant les enregistrements des fichiers de collecte sont à respecter strictement :

Zone alphanumérique : tous les caractères sont autorisés et la saisie peut être en majuscule ou en minuscule ; les caractères accentués sont autorisés.

Les propriétés sans valeur d’une section utilisée devront apparaître à vide dans le fichier XML.

Les sections qui n’ont pas lieu d’être déclarées pour le type de fonds (par exemple Stock de Biens immobilier et flux de Biens immobilier destinés notamment aux fonds immobiliers) ne devront pas apparaître dans le fichier XML.

En cas de modification d'une information (correction), un nouveau fichier complet doit être adressé avec cette modification pour un déclarant, un domaine et une période de référence.

#### Spécification du fichier XML de remise

Chaque fichier XML de remise se compose de deux parties obligatoires :

La têtière, qui contient les données d’administration (date de création du fichier, remettant, etc.).

* Cette partie est unique dans le fichier XML.

Le rapport incluant les données de collecte (montant, nombre, les informations d’identification).

* Cette partie peut se répéter autant de fois qu’il est souhaité d’envoyer de période de déclaration.
* Pour certaines sections (sections DETAILLEE, TITRE, IMMO, COMPOSANTE\_ACTIF, COMPOSANTE\_PASSIF pour le formulaire périodique ; sections CHARGES\_PRODUITS, EVOL\_CAP pour le formulaire annuel) il est nécessaire de créer un certain nombre de lignes, par exemple pour déclarer plusieurs titres. Il faut alors créer autant de lignes que de titres. Dans ce cas, chacune des lignes de titres déclarés doit être séquencé avec la balise SEQ identifiée par un numéro d’ordre différent.

Exemple de déclaration pour la déclaration de deux titres « TITRE »

<Item>

<Dim prop="SEQ">4</Dim> (pour le titre FRxxxxxxxxxx)

<Dim prop="PE\_TITRE">ISI</Dim> …

<Dim prop="SCTID">TITRE</Dim>

</Item> <Item>

<Dim prop="SEQ">5</Dim> (pour le titre FRyyyyyyyyyy)

<Dim prop="PE\_TITRE">ISI</Dim> …

<Dim prop="SCTID">TITRE</Dim> </Item>

À noter que pour deux sections différentes le numéro d’ordre de la séquence peut être le même.

Par exemple, La séquence « 1 » pourra exister pour la section « TITRE » et pour le section « IMMO »

Pour les remises ONEGATE, le format de fichier doit suivre les instructions ci-dessous :

Les données collectées au format XML sont enveloppées par la balise <DeclarationReport> contenant :

* La balise <**Administration**> correspond à la têtière ONEGATE.
* La balise <**Report**> correspond au rapport contenant données de la collecte.

|  |
| --- |
| <?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>  <**DeclarationReport** xmlns="http://www.onegate.eu/2010-01-01">  <**Administration** creationTime="AAAA-MM-JJTHH:MM:SS.CCC+GMT">  <From declarerType="SIREN">XXXXXXXXX</From>  <To>BDF</To>  <Domain>OPC<Domain>  <Response feedback="true">  <Email>mail\_emetteur@xxxx.fr</Email>  <Language>FR</Language>  </Response>  **</Administration>**  <**Report** date="AAAA-MM-JJ" code="REMISE-OPC2" close="true">  *<Data form="ANNUEL">*  *<Item>*  *Données XML*  *</Item>*  *…*  *</Data>*  *<Data form="PERIODIQUE">*  *<Item>*  *Données XML*  *</Item>*  *…*  *</Data>*  *…*  </**Report**>  </**DeclarationReport**> |

*Format de fichier*

#### Spécifications des champs de la têtière (Administration)

Le tableau suivant présente le détail des différents champs de la têtière :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Champs | Obligatoire (O)  Facultatif (F) | Description |
| <creationTime> | F | C’est l’attribut de la balise <Administration qui reprend la date de dépôt du fichier (exemple : 2016-08-25T11:03:09.488). Ce champ peut être généré automatiquement par l’application émettrice. |
| <From> | O | Cette balise représente le déclarant. Pour la collecte OPC2 le code possible doit être le SIREN. |
| <To> | O | Identifiant qui caractérise le guichet ONEGATE. La valeur est fixe :  « BDF ». |
| <Domain> | O | Représente le code de la collecte auquel l’instance fait référence. Ses valeurs sont sur trois caractères. Pour la collecte OPC2 le code est « OPC » |
| <Response> | O | Contient l’adresse de l’émetteur et le langage de l’avis de dépôt. Une balise à « true » ou « false » indique respectivement si le destinataire souhaite être informé ou non par e-mail dès réception par le guichet du fichier.  Si la balise est à "true", le remettant doit fournir son adresse mail  <Response feedback="true">  <Email>eric.dupont@bdf.fr</Email>  Dans le cas de l’utilisation de la valeur « false », les balises <Email> et <Language> ne doivent pas apparaître au sein des balises <Response>. La balise <Email> peut contenir uniquement une seule adresse mail.  **Recommandation** : il est recommandé d’utiliser une adresse email générique dédiée aux échanges avec ONEGATE. |

### Remise en saisie manuelle

La saisie manuelle est possible de 2 façons :

* Une saisie en ligne sur le portail internet Onegate (cf 4.2.2.1)
* Import d’un fichier plat (txt, csv) de remise dans le portail internet (Cf 4.2.2.2)

Dans ces 2 cas, la remise est faite OPC par OPC (si vous avez 10 OPC à remettre, il faudra créer 10 fichiers plats)

Pour plus d’exemple sur le portail, voir [le guide utilisateur Onegate.](https://www.banque-france.fr/fr/publications-et-statistiques/statistiques/espace-declarants/guides-utilisateurs-onegate)

#### Saisie en ligne

La saisie en ligne s’effectue sur le portail Onegate, dans l’onglet Rapport. Il faut ensuite sélectionner son SIREN et créer un nouveau rapport. Une fois le type de remise choisi (périodique ou annuelle) les différentes sections apparaissent, chaque variable est à remplir avec les nomenclatures adéquates qui apparaissent en menu déroulant.

#### Import d’un fichier plat –

Le fichier plat csv doit contenir toutes les variables demandées pour chacune des sections de la remise en les séparant par « ; ». Les décimales des nombres doivent être indiquées par un point «.». Un masque vide des sections pour chacun des deux formulaires est recopié ci-dessous. Dans le cas pour lequel le remettant doit déclarer x lignes pour une propriété, il doit créer autant de lignes que nécessaire (exemple s’il y a 3 titres à déclarer pour un fonds, la ligne « titre » doit apparaître 3 fois).

Formulaire périodique

IDENTIFICATION;;;;;;;; (une seule ligne)

SIMPLIFIEE;;; (une seule ligne)

DETAILLEE;;;;;;;;;;;;; (créer autant de lignes qu’il y a de parts)

TITRE;;;;;;;;;;;;;;;;;; (créer autant de lignes qu’il y a de titres)

IMMO;;;;;; (créer autant de lignes qu’il y a de biens immobiliers en stock, d’achats et de ventes sur la période; chaque bien est identifié par un code)

COMPOSANTE\_ACTIF;;;;;; (créer autant de lignes qu’il y a de compte d’actif utilisé)

COMPOSANTE\_PASSIF;;;;;; (créer autant de lignes qu’il y a de compte de passif utilisé)

Formulaire annuel

IDENTIFICATION;;;;;;;; (une seule ligne)

CHARGES\_PRODUITS;;;; (créer autant de lignes complémentaires que nécessaire dès lors qu’il y a plus d’une charge et d’un produit)

TOTAUX;;;;;;;;;;;;;;; (une seule ligne)

REGUL;;;; (une seule ligne)

EVOL\_CAP;;;; (créer autant de lignes qu’il y a de composantes à renseigner)

Pour aider à construire ce fichier plat, le fichier aide\_saisie\_manuelle.xlsx est disponible sur l’espace OPC2.

Les lignes créées dans l’onglet « Recap » de ce fichier sont ensuite à copier/coller dans un fichier txt ( csv ouvert avec notepad++) et sont à importer dans le portail Onegate, onglet rapport. (voir les copies d’écran dans le guide utilisateur Onegate « IX.2. Onglet Rapport (Import fichiers .csv) »

**Attention : Un fichier plat ne concerne qu’un fonds**

## Spécifications des champs du rapport « ANNUEL »

### La balise <Report>

La balise <Report> correspond au nom du rapport des données à collecter pour une date d’arrêté donnée. Elle contient plusieurs attributs :

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Propriétés | TYPE  (\*) | Libelle affiché | Longueur maximum | O/F | Commentaires |
| Code | AN | Remise OPC2 | / | O | Le code du rapport est fixe :  « REMISE-OPC2 » |
| Date | DATE | Date de création | / | O | Cette date correspond à la  création du XML . Elle est sous le format  « AAAA-MM-JJ ». |

### La balise <Data>

Le rapport contient deux formulaires répétable autant de fois qu’il est souhaité de remettre d’OPC. Ces formulaires sont indépendants les uns des autres et peuvent être envoyés séparément. Chaque formulaire est défini par une balise <Data> qui contient plusieurs attributs :

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Propriétés | TYPE  (a) | Libelle affiché | Longueur maximum | O/F | Commentaires |
| form | AN | Remise pour les OPC | / | O | Les codes du rapport sont fixe :  Rapport « ANNUEL» ou Rapport « PERIODIQUE» |
| close | AN | Statut du formulaire | / | F | Dans le cadre de la collecte OPC2, la valeur de l’attribut de clôture est fixe : close="true"  🡪 clôture du formulaire si la remise ne comporte pas d’erreur. |

# Description des Formulaires

## Description des balises <Item> du Formulaire « ANNUEL » Compte de résultat - TEAN

La valeur des balises DIM pour les attributs SCTID restent fixe. Cela permettra au Backend d’identifier la section et les informations contenues dans l’item.

### Description des balises <Item> de la section « Identification »

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple/commentaire** |
| **AN\_AMF** | Code interne AMF | Code donné par l'AMF lors de l'enregistrement du fonds (Sans FDS) | AN (6) | O | Ex : 54321 |
| **AN\_ISIN** | ISIN courant de l'OPC - Part principale du produit | Correspond à l'identifiant de l'OPC déclarant (Part Principale du produit) | AN (12) | O | Ex : FR0123456789 |
| **AN\_LEI** | Code LEI de l'OPC | Correspond à I ’identifiant unique international des intervenants sur les marchés financiers | AN(20) | F | Ex : 001122334455ABCD5643 |
| **AN\_SIREN** | SIREN de la société de gestion | N° SIREN de la société de gestion du fonds (pour les sociétés de gestion étrangères reporter 999999999) | AN(9) | O | Ex : 999999999 |
| **AN\_HF** | Indicateur Hedge Fund | Indique si le fonds déclaré est un hedge fund (O ou N ). | AN(1) | O | Ex : N |
| **AN\_DATE\_DEB** | Date de début d'exercice | Doit correspondre à la première valeur liquidative du fonds | DATE(10) | O | Ex : 2020-01-11 |
| **AN\_DATE\_AR** | Date d'arrêté Date de fin d'exercice | Correspond à la date d'arrêté de fin d’exercice | DATE(10) | O | Ex : 2023-12-31 |
| **AN\_DATE\_VL** | Date de dernière valeur liquidative | Doit correspondre à la dernière valeur liquidative disponible par rapport à la date d'arrêté (en cohérence avec la dernière date déclarée à l'AMF). | DATE(10) | O | Ex : 2023-11-30 |
| **AN\_PER\_VAL\_LIQ** | Périodicité de publication de la valeur liquidative | Correspond à la périodicité de VL de l'OPC. Elle doit être la même que celle déclarée à l'AMF. | AN(3) | O | Ex : SEM  *Voir Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 4 » dans le fichier de Nomenclature* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : IDENTIFICATION |

(\*) Voir le détail des abréviations en annexe 1 du fichier de Nomenclature

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Charges et produits »

**Informations importantes**: Dans le cadre de remises suivant le nouveau plan de comptes, les +/- values réalisées et/ou latentes, ne sont pas à reporter dans la présente section « Totaux charges et produits ». Elles constituent des propriétés qui doivent être indiquées dans la section « Régularisations et résultat régularisé »

À l’identique ourle compte de charge « Impôts sur le résultat » doit être pris en compte dans la section « Régularisations et résultat régularisé »

Le remettant doit créer autant de lignes qu’il y a de rubriques de charges et/ou de produits.

Pour un même compte il est tout à fait possible de sommer et de ne déclarer que le total.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple/commentaire** |
| **AN\_CODE\_RC** | Rubrique Charges | Code rubrique correspondant au compte de charge | AN(4) | F | Ex : 101C  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 1 » du fichier de Nomenclature* |
| **AN\_MNT\_RC** | Montant Rubrique Charges | Correspond au montant de la rubrique de la Charge. Un montant négatif signifie une diminution de charges | N(15) | F | Ex : 50000  *Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisées* |
| **AN\_CODE\_RP** | Rubrique Produits | Code rubrique correspondant au compte de produit | AN(4) | F | Ex : 103P  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 2 » du fichier de Nomenclature* |
| **AN\_MNT\_RP** | Montant Rubrique Produits | Correspond au montant de la rubrique Produits Un montant négatif signifie une diminution de produits | N(15) | F | Ex : 70000  *Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisées* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : "CHARGES\_PRODUITS" |

(\*) Voir le détail des abréviations en annexe 1 du fichier de Nomenclature

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Totaux des charges et produits par regroupement »

La présente section porte uniquement sur les **revenus nets**.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle (détail des comptes qui peuvent être utilisés selon les remises appliquant le NPC)** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple/commentaires** |
| **AN\_CH\_OPFIN** | Charges d'opérations financières | 101C+102C+103C+104C+105C+106C+205C+401C | N(15) | O | Ex : 23000  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_CH\_IMMO** | Charges d'activités immobilières | 201C+202C+203C+204C+301C+302C+303C+304C+305C+306C+307C | N(15) | O | Ex : 100  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_CH\_CESS** | Charges Cessions d'actifs | 207C+208C | N(15) | O | Ex :100  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_CH\_EXPL** | Charges d'exploitation | 107C+108C+109C+206C+307C+402C | N(15) | O | Ex : 10000  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_CH\_FIN** | Charges financières | 101C+102C+103C+104C+105C+106C+205C+401C | N(15) | O | Ex : 45000  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_CH\_EXCE** | Charges exceptionnelles | 308C+309C | N(15) | O | Ex : 0  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_CH\_SOMME** | Somme de toutes les rubriques Charges | Correspond à la somme de tous les AN\_MNT\_RC | N(15) | O | Ex : 15032,12  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_PR\_OPFIN** | Produits d'opérations financières | 101P+ 102P+ 103P+ 104P+ 105P+ 106P+ 107P+ 108P+ 204P+ 308P+ 401P | N(15) | O | Ex : 5000  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_PR\_IMMO** | Produits d'activités immobilières | 201P+202P+203P+301P+302P+303P+305P+306P | N(15) | O | Ex : 0  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_PR\_CESS** | Produits Cessions d'actifs | 205P+ 206P | NN(1 N(15) | O | Ex : 0  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_PR\_EXPL** | Produits d'exploitation | 109P+ 110P+304P+ 307P+ 402P+403P | N(15) | O | Ex : 4030  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_PR\_FIN** | Produits financiers | 101P+ 102P+ 103P+ 104P+ 105P+ 106P+ 107P+ 108P+ 204P+ 308P+ 401P | N(15) | O | Ex : 400  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_PR\_EXCE** | Produits exceptionnels | 309P+310P | N(15) | O | Ex : 0  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_PR\_SOMME** | Somme de toutes les rubriques Produits | Correspond à la somme de tous les AN\_MNT\_RP | N(15) | O | Ex : 45210  *Doit être supérieur ou égal à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_RESNET** | Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation | il s'agit du concept de résultat de l'ancien plan comptable, sans prise en compte des +/- values réalisées et latentes | N(15) | F | Ex : 200000  *2 décimales autorisées* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : "TOTAUX" |

(\*) Voir le détail des abréviations en *annexe 1* du fichier de Nomenclature.

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :**Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Régularisations et résultat régularisé »

Les quatre 1ères propriétés (AN\_REV, AN\_ACOMPT\_RES, AN\_TOT\_REG, AN\_RES\_EX) concernent les champs à utiliser dans le cadre de remise des comptes selon l’ancien plan de comptes.

Les dix dernières propriétés (AN\_REV \_AV, AN\_REV \_AP, AN\_PV\_RE\_AV, AN\_PV\_RE\_AP, AN\_PV\_LA\_AV, AN\_PV\_LA\_AP, AN\_ACOMPT, AN\_IMPOT, AN\_RESNET\_AV, AN\_RESNET\_AP) concernent les champs à utiliser dans le cadre de remises des comptes selon le **règlement ANC n° 2022-03**, **avec une entrée en vigueur pour les remises à compter de l’arrêté juin 2024.**

Les remises doivent s’effectuer selon la génération de plan comptable, soit par l’utilisation des quatre premières propriétés (utilisables jusqu’à l’arrêté de juin 2024), soit par l’utilisation des dix dernières.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple/commentaire** |
| **AN\_REV** | Régularisations des revenus de l'exercice | Ancien plan de comptes | N(15) | F | Ex : 100  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_ACOMPT\_RES** | Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice | Ancien plan de comptes | N(15) | F | Ex : 50  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_TOT\_REG** | Total des régularisations de type Acomptes ou Régularisations des revenus | Ancien plan de comptes | N(15) | F | Ex : 0  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_RES\_EX** | Résultat de l'exercice prenant en compte le résultat net et les éventuelles régularisations | Ancien plan de comptes  AN\_RES\_EX = AN\_RESNET + AN\_TOT\_REG | N(15) | F | Ex : 300  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_REV \_AV** | Revenus nets de l'exercice avant régularisation | Nouveau plan de comptes | N(15) | F | Ex : 10  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_REV \_AP** | Revenus nets de l'exercice après régularisation | Nouveau plan de comptes | N(15) | F | Ex : 200  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_PV\_RE\_AV** | Plus ou moins-values réalisées nettes avant régularisation | Nouveau plan de comptes  (111P+112P+113P)-(110C+111C+112C+113C) | N(15) | F | Ex : 10  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_PV\_RE\_AP** | Plus ou moins-values réalisées nettes après régularisation | Nouveau plan de comptes | N(15) | F | Ex : 20  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_PV\_LA\_AV** | Plus ou moins-values latentes nettes avant régularisation | Nouveau plan de comptes  114P+115P+116P+117P | N(15) | F | Ex : 60  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_PV\_LA\_AP** | Plus ou moins-values latentes nettes après régularisation | Nouveau plan de comptes | N(15) | F | Ex : 10  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_ACOMPT** | Acomptes versés au titre de l'exercice (résultat et +values) | Nouveau plan de comptes  (110E+111E+112E)+(212E+213E)+312E | N(15) | F | Ex : 30  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_IMPOT** | Impôt sur le résultat | Nouveau plan de comptes | N(15) | F | Ex : 40  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_RESNET\_AV** | Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation | Nouveau plan de comptes  *il s'agit du concept de résultat de l'ancien plan comptable, sans prise en compte des +/- values réalisées et latentes* | N(15) | F | Ex : 0  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **AN\_RESNET\_AP** | Résultat net de l'exercice (après régularisation) | Nouveau plan de comptes | N(15) | F | Ex : 0  Peut être supérieur ou inférieur à 0.  2 décimales autorisés |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : « REGUL » |

(\*) Voir le détail des abréviations en *annexe 1* du fichier de Nomenclature.

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :**Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Évolution du capital »

Selon le type de fonds la présentation de cette section varie :

Pour les OPC à vocation générale, les FCPE et les OPCI, l’actif net de fin d’exercice doit être reconstitué à partir de l’actif net de départ et de l’ensemble des flux qui ont contribués à son évolution au cours de l’exercice.

Pour les fonds à risques, le capital de fin d’exercice doit être reconstitué à partir des encours de chacun des postes qui y contribue. Il est possible de saisir «zéro» en situation de début d’exercice.

Pour les SCPI, la situation de clôture, doit être reconstituée à partir des encours de chacun des postes qui y contribue. Il est possible de saisir «zéro» en situation de début d’exercice.

Les propriétés à utiliser sont ventilés par type de fonds comme suit :

E1xx et E5xx s’adresse aux fonds à vocation générale, FCPE et aux comptes communs des autres types de fonds

E2xx s’adresse aux fonds de capital investissement

E3xx s’adresse aux OPCI

E4xx s’adresse aux SCPI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple/commentaire** |
| **AN\_SITDEB** | Situation en début d’exercice : Actif net ou Capital | Cf explication paragraphe 5.1.5 ci-dessus en fonction du type de fonds | N (15) | O | Ex : 1200 |
| **AN\_CODERUB** | Code Rubrique Évolution du capital | Code de la rubrique correspondant à l'évolution du capital | AN(4) | O | Ex : 104E  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 3 » du fichier de Nomenclature* |
| **AN\_MNTRUB** | Montant Rubrique Évolution du capital correspondante | Correspond au montant de la Rubrique Évolution du capital correspondante | N(15) | O | Ex : 230,50  *Peut être supérieur ou inférieur à 0. 2 décimales autorisées* |
| **AN\_SITERUB** | Situation en fin d'exercice : Actif net ou Capital |  | N(15) | O | Ex : 0  *Peut être supérieur ou inférieur à 0. 2 décimales autorisées* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur Fixe : EVOL\_CAP |

(\*) Voir le détail des abréviations en *annexe 1* du fichier de Nomenclature.

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :**

|  |  |
| --- | --- |
| N° | Contraintes ou contrôles |
| 1 | Minimum une ligne obligatoire attendu sur la section |

## Spécifications des champs du rapport « PERIODIQUE » - Bilan Comptable

La valeur des balises DIM pour les attributs SCTID restent fixe. Cela permettra au Backend d’identifier la section et les informations contenues dans l’item.

### Description des balises <Item> de la section « Identification »

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple/commentaire** |
| **PE\_AMF** | Code interne AMF | Code donné par l'AMF lors de l'enregistrement du fonds (Sans FDS) | AN (6) | O | Ex : 054321 |
| **PE\_ISIN** | ISIN courant de l'OPC - Part principale du produit | Correspond à l'identifiant de l'OPC déclarant (Part Principale du produit) | AN (12) | O | Ex : FR0123456789 |
| **PE\_LEI** | Code LEI de l'OPC | Correspond à I ’identifiant unique international des intervenants sur les marchés financiers | AN(20) | F | Ex : 001122334455ABCD5643 |
| **PE\_SIREN** | SIREN de la société de gestion | N° SIREN de la société de gestion du fonds (pour les sociétés de gestion étrangères reporter 999999999) | AN(9) | O | Ex : 999999999 |
| **PE\_HF** | Indicateur Hedge Fund | Indique si le fonds déclaré est un hedge fund (O ou N ). | AN(1) | O | Ex : N |
| **PE\_DATE\_AR** | Date d'arrêté/Mois de fin d'exercice | Correspond à la date d'arrêté comptable de fin de période. Pour les OPC à remise mensuelle, tous les mois sont attendus. Pour les OPC à remise trimestrielle, seuls les mois de fin de trimestre civils sont attendus (mars, juin, septembre, décembre). | DATE(10) | O | Ex : 2023-12-31 |
| **PE\_DATE\_VL** | Date de la valeur liquidative | Doit correspondre à la dernière valeur liquidative disponible par rapport à la date d'arrêté, en cohérence avec la dernière date déclarée à l'AMF. | DATE(10) | O | Ex : 2023-11-30 |
| **PE\_PER\_VAL\_LIQ** | Périodicité de publication de la valeur liquidative | Correspond à la périodicité de VL de l'OPC. Elle doit être la même que celle déclarée à l'AMF. | AN(3) | O | Ex : SEM  *Voir Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 4 » dans le fichier de Nomenclature* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : IDENTIFICATION |

(\*) Voir le détail des abréviations en [annexe 1](#_Annexe_1_:) du fichier de Nomenclature

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

### *Description des balises <Item> de la section « Situation comptable de* l’OPC simplifiée ».

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple** |
| **PE\_TOT\_BIL\_PROD** | Total de bilan du produit | Correspond au total du bilan comptable du produit | N(15) | O | Ex : 12000000  *Doit être supérieur ou égal à 0* |
| **PE\_ENC\_PORT** | Valeur de l'encours du portefeuille | Correspond au montant total de la section titres + encours des immeubles, soit la somme des valeurs de marché des titres financiers, non financiers, des produits dérivés, et de la valeur estimée des biens immobiliers | N(15) | O | Ex : 11000000  *Doit être supérieur ou égal à 0* |
| **PE\_ACT\_NET** | Total de l'actif net (toutes parts confondues) | correspond à la rubrique P10000 (ou rubrique 100000 dans ancien plan comptable) | N(15) | O | Ex : 10000000  *Doit être supérieur ou égal à 0* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : SIMPLIFIEE |

(\*) Voir le détail des abréviations en [annexe 1](#_Annexe_1_:) du fichier de Nomenclature

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Situation comptable de l’OPC détaillée ».

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple** |
| **PE\_TYPE\_PART** | Type de la part | Permet d'indiquer si la part est principale (P) ou secondaire (S) | AN (1) | O | Ex : P |
| **PE\_ISIN\_PART** | Isin de la part | L'ISIN correspond au code d'identification de la part sur 12 caractères | AN(12) | O | Ex : FR0011112222  *Contrôle de doublon sur ce champ* |
| **PE\_NB\_PART** | Nombre de parts | Correspond au nombre de part souscrit par les porteurs | N(15) | O | Ex : 22500  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  10 décimales sont autorisées* |
| **PE\_VAL\_PART** | Valeur unitaire de la part | Correspond à la valeur unitaire de la part | N(15) | O | Ex : 45,5590667  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  10 décimales sont autorisées* |
| **PE\_ENC\_ACT** | Actif Net de la part | Valeur unitaire x Nombre de parts | N(15) | O | Ex : 1025079  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  2 décimales sont autorisées* |
| **PE\_MNT\_SOUS** | Montant des souscriptions sur la période écoulée **(flux différentiel par rapport à la dernière déclaration)** | Montant lié à l'augmentation brute du nombre de parts par rapport à la dernière déclaration (en euros) | N(15) | O | Ex : 2865555,39  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  2 décimales sont autorisées* |
| **PE\_MNT\_RACH** | Montant des rachats sur la période écoulée  **(flux différentiel par rapport à la dernière déclaration)** | Montant lié au rachat brut du nombre de parts par rapport à la dernière déclaration (en euros) | N(15) | O | Ex : 493194,75  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  2 décimales sont autorisées* |
| **PE\_REV\_DISPO** | Revenus générés sur la période (nets des frais de gestion) | Revenus générés sur la période, « disponibles » pour capitalisation et distribution. Il faut soustraire de ce montant :  - les éventuelles écritures de clôture intermédiaire (qui « remontent » les produits et charges en résultat de l’exercice) ;  - les mouvements des comptes de régularisation (qui sont enregistrés dans des comptes spécifiques – exemple 77x)  - les acomptes sur dividendes versés aux porteurs pendant la période sur revenus et plus-values (qui sont enregistrés dans des comptes spécifiques – exemple 791x) | N(15) | O | Ex : 0  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  2 décimales sont autorisées* |
| **PE\_DIVID\_REV** | Dividendes et acomptes versés sur la période écoulée liés au revenus | Dividendes et acomptes liés à la distribution de revenus versés aux porteurs - montant lié à la distribution survenue dans le mois (si l'OPC est à remise mensuelle) ou le trimestre (si remise trimestrielle) | N(15) | O | Ex : 0  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  2 décimales sont autorisées* |
| **PE\_DIVID\_PVAL** | Dividendes et acomptes versés sur la période écoulée liés aux plus-value | Dividendes et acomptes versés liés aux plus-values du portefeuille - montant lié à la distribution survenue dans le mois (si l'OPC est à remise mensuelle) ou le trimestre (si remise trimestrielle) | N(15) | O | Ex : 50,50  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  2 décimales sont autorisées* |
| **PE\_MNT\_DIVID** | Montant versé sur la période écoulée lié au remboursement du nominal | Notamment pour les fonds de capital investissement, il correspond au montant du capital nominal remboursé sur la période écoulée- montant lié à la distribution survenue dans le mois (si l'OPC est à remise mensuelle) ou le trimestre (si remise trimestrielle) | N(15) | O | Ex : 0  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  2 décimales sont autorisées* |
| **PE\_CAP\_NAPEL** | Capital souscrit non appelé | Pour les fonds de capital investissement, capital souscrit (engagé) et non appelé. Le capital non appelé diminue au rythme des levées de fonds. | N(15) | F | Ex : 0  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0*  *2 décimales sont autorisées* |
| **PE\_CAP\_APPEL** | Capital souscrit appelé | Pour les fonds de capital investissement, capital souscrit (engagé) et appelé. Le capital appelé augmente au rythme des levées de fonds. | N(15) | F | Ex : 0  *Le montant doit être supérieur ou égal à 0  2 décimales sont autorisées* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : DETAILLEE  *Il y a autant de section détaillée que de parts* |

(\*) Voir le détail des abréviations en [annexe 1](#_Annexe_1_:) du fichier de Nomenclature

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Titres »

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple/commentaire** |
| **PE\_TITRE** | Titre isiné ou générique | Si le titre est coté, vous devez choisir **ISI**, sinon **GEN** pour les titres génériques | AN(3) | O | Ex : ISI |
| **PE\_CODE** | Code ISIN du titre | Obligatoire pour tous les titres. | AN(12 à 30) | O | Ex : BE0000332412 *Le code générique correspond à un code interne (12 caractères si PE\_TITRE=ISIN ;30 caractères maximum si PE\_TITRE=GEN)* |
| **PE\_NATURE** | Nature Titres | Correspond à la nature de l’actif du titre au portefeuille | AN(3) | O | Ex : ACT  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 6 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_TYPO** | Typologie de l’opération sur titre | Donne l'information sur le caractère temporaire ou non de l’opération sur titre: - soit le titre est détenu au portefeuille de l'OPC sans opération temporaire (choisir "ZZZ"), - soit le titre fait l'objet d'une opération temporaire (choisir parmi les occurrences du tableau 5). | AN(3) | O | Ex : ZZZ  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 5 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_SOUJAC** | Actif Sous-jacent | Correspond à l’actif sous-jacents du produit financier dérivé. Pour les autres titres détenus au portefeuille, le sous-jacent à renseigner est ZZZ (Néant) | AN(3) | O | Ex : ZZZ  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 7 » du fichier de Nomenclature  Différents de ZZZ "néant" si et seulement si nature de titres (rubrique 2) égales à OPW SWP ou FUT* |
| **PE\_DEVTITRE** | Devise du titre | Il s’agit de la devise d'enregistrement comptable du titre au portefeuille (devise d'émission du titre). Pour les IFT, il s'agit de la devise d'enregistrement comptable du contrat. | AN(3) | F Sauf si  *- si PE\_TITRE = « GEN »,   - si PE\_TITRE = ISI et PE\_TYPO différent de ZZZ* | Ex : EUR *Liste des valeurs autorisées dans l' « Annexe 2 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_PAYSRES** | Pays de résidence de la contrepartie | Correspond au code pays (ISO)   - émetteur du titre lorsque le titre est au portefeuille  - contrepartie au contrat pour les opérations temporaires et pour les dérivés | AN(2) | F sauf si   - si PE\_TITRE = « GEN »,   - si PE\_TITRE = ISI et PE\_TYPO différent de ZZZ | Ex : FR  *Liste des valeurs autorisées dans l' « Annexe 3 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_SEC\_INST** | Secteur institutionnel de la contrepartie | Correspond au code secteur institutionnel (code SEC) de la contrepartie :   - émetteur de l'instrument financier ou non financier (foret, vin), lorsque le titre est au portefeuille  - contrepartie au contrat pour les opérations temporaires et pour les dérivés. | AN(de 3 à 7 caractères) | F  sauf si   - PE\_TITRE = « GEN »,   - PE\_TITRE = ISI et PE\_TYPO différent de ZZZ | Ex : S11002  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 8 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_LIBTITRE** | Libellé du titre décrit | Correspond au libellé de l'instrument financier lors de son émission (à défaut un autre libellé usuel) | AN (jusqu’à 40 caractères) | F  sauf si Si Typologie du titre = « GEN » | Ex : Abcdefb Uydgh 25 |
| **PE\_SENS** | Sens du contrat pour les instruments financiers à terme (IFT) | Obligatoire lorsqu' un IFT a été conclu. Correspond à la position acheteuse (A) ou vendeuse (V) | AN(1) | F  sauf si nature de l’actif égale à OPW ou SWP ou FUT | Ex : A |
| **PE\_NBTITRE** | Nombre de titres (ou nombre de contrats pour IFT) | Cette rubrique correspond au nombre de titres détenus au portefeuille Pour les instruments financiers à terme, elle correspond au nombre de contrats d’engagements à terme ou conditionnels. | N(15) | O  sauf si typologie de l’opération (PE\_TYPO) différent de ZZZ  Pour les opérations temporaires sur titres telles que les créances (ou dettes) représentatives de titres reçus (ou donnés) en pension, ou les titres acquis à réméré, cette rubrique n'est pas obligatoire. | Ex : 15000  *Le nombre est exprimé décimales comprises et sans unité.* |
| **PE\_COURSTRITRE** | Cours du titre | Correspond à l’encours du titre divisé par le nombre de titres déclarés. | N(15) | Obligatoire sauf si typologie de l’opération (PE\_TYPO) différent de ZZZ | Ex : 0.9913633  Le nombre est exprimé décimales comprises |
| **PE\_MNT\_NO** | Montant du nominal ou du notionnel (pour IFT) | Correspond au montant nominal du titre sous-jacent ou de l’actif de référence figurant dans le hors bilan (notionnel).   Attention le montant du notionnel doit être exprimé en euros (conversion attendue si le montant en hors bilan est exprimé en devises) | N(15) | F  Sauf si nature de titres (PE\_NATURE) est égale à OPW, SWP, FUT ou FWD | Ex : 15000000 |
| **PE\_DEV\_NO** | Devise du nominal ou notionnel (pour IFT) | Il s’agit de la devise d’expression du montant du notionnel ou du nominal du sous-jacent. | AN(3) | F  Sauf si nature de titres (PE\_NATURE) est égale à OPW, SWP ou FUT | Ex : USD  *Liste des valeurs autorisées dans l' « Annexe 2 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_ENC\_VAL** | Encours - Valeur de marché ou contractuelle des titres (y compris coupon couru) / Plus ou moins-values pour les instruments financiers à terme | Correspond à la valeur de marché de l’instrument financier (nombre de titres \* cours du titre).  Cette rubrique correspond à l’évaluation de la position acheteuse ou vendeuse de l’OPC. | N(15) | O | Ex : 2478408.25 |
| **PE\_COUPON\_OPC** | Coupon couru dans le cas des OPC adoptant la méthode du coupon couru | Cette rubrique n’est à servir que pour les OPC adoptant la méthode du coupon couru (par opposition à la méthode du coupon encaissé). | N(15) | F | Ex : 100 |
| **PE\_MAT\_INI** | durée initiale du titre | permet d’affecter la durée de vie initiale des titres à une tranche de maturité | AN(3) | F sauf Si Typologie du titre = « GEN », le champs doit être renseigné. | Ex: NAA *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 9 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_MAT\_RES** | durée résiduelle du titre | permet d’affecter la durée résiduelle du titre à une tranche de maturité | AN(3) | F Si Typologie du titre = « GEN », le champs doit être renseigné. | Ex: NAA *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 9 » du fichier de Nomenclature* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : "TITRE" |

(\*) Voir le détail des abréviations en [annexe 1](#_Annexe_1_:) du fichier de Nomenclature

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Biens immobiliers »

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple** |
| **PE\_CODE\_IMMO** | Code d'identification de l'immeuble | Correspond au code d'identification de l'immeuble  Code interne et libre.  Pour un même bien détenu d’une période à l’autre, le code doit être fixe. | AN32 | O | Ex : ABC00001 |
| **PE\_SENS\_FLUX** | Sens de la transaction | Correspond au sens de la transaction A = Achat et V = Vente | AN(1) | F | Ex : V |
| **PE\_PAYS\_IMMO** | Code pays du bien immobilier | Correspond au code pays (ISO) où se situe le bien immobilier | AN(2) | O | Ex : AT  *Liste des valeurs autorisées en « Annexe 3 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_CODE\_DEP\_IMMO** | Code département du bien immobilier | Compris entre 00 et 99  En France métropolitaine, correspond au code du département où se situe le bien immobilier.  Pour les biens détenus à l'étranger mettre 99 | N(2) | O | Ex : 99 |
| **PE\_ACT\_IMMO** | Activité du bien immobilier | Correspond à l'activité principale du bien immobilier (bureau, habitation…) | AN(3) | O | Ex : BUR  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 10 » de fichier de Nomenclature* |
| **PE\_DEV\_IMMO** | Devise d'évaluation du bien immobilier | Il s’agit de la devise d'évaluation du bien immobilier | AN(3) | O | Ex : EUR  *Liste des valeurs autorisées en « Annexe 2 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_HISTO\_IMMO** | Valeur historique du bien immobilier | Il s'agit de la valeur du bien à l'achat | N(15) | O | Ex : 2500000  *Doit être supérieur ou égal à 0 2 décimales autorisées* |
| **PE\_ESTI\_IMMO** | Valeur estimée du bien immobilier | Il s'agit de la valeur du bien lors de sa réévaluation, le plus souvent annuelle | N(15) | O | Ex : 2700000  *Doit être supérieur ou égal à 0 2 décimales autorisées* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur fixe : «IMMO » |

(\*) Voir le détail des abréviations en [annexe 1](#_Annexe_1_:) du fichier de Nomenclature

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Autres composantes de l’actif »

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple** |
| **PE\_REG\_ACTIF** | Code de regroupement de comptes applicable à cette composante | Correspond au compte ou regroupement comptable | N(6) | O | Ex : A26000   *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 11 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_ENC\_ACTIF** | Encours de la composante | Encours de la composante comptable | N(15) | O | Ex : 12500,50  *Doit être supérieur ou égal à 0 2 décimales autorisées* |
| **PE\_DEV\_ACTIF** | Devise de la composante | Code ISO de la devise de la composante | AN(3) | F\*\* | Ex : EUR  *Liste des valeurs autorisées dans le « Annexe 2 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_PAYS\_ACTIF** | Pays de résidence de la contrepartie de la composante | Code du pays(ISO) émetteur du compte de regroupement | AN(2) | F\*\* | Ex : FR  *Liste des valeurs autorisées dans le « Annexe 3 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_SECT\_ACTIF** | Secteur institutionnel de la contrepartie de la composante | Code secteur institutionnel (SEC\_2010) émetteur du compte de regroupement | AN(7) | F\*\* | Ex : S12   *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 8 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_DUREE\_ACTIF** | Durée initiale de la composante | Durée initiale de la composante. Si la durée n'est pas connue, mettre NAA (non applicable) | AN(3) | F\*\* | Ex : NAA  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 9 » du fichier de Nomenclature* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur Fixe : COMPOSANTE\_ACTIF |

(\*) Voir le détail des abréviations en [annexe 1](#_Annexe_1_:) du fichier de Nomenclature

(\*\*) obligatoire pour certains comptes (Cf le fichier des contrôles métier)

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

### Description des balises <Item> de la section « Autres composantes du passif »

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Balise** | **Libellé de la colonne** | **Explication fonctionnelle** | **Type (longueur) \*** | **O/F \*** | **Exemple** |
| **PE\_REG\_PASSIF** | Code de regroupement de comptes applicable à cette composante | Correspond au compte ou regroupement comptable associé au numéro | AN(3) | O | Ex : P10000  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 12 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_ENC\_PASSIF** | Encours de la composante | Encours de la composante comptable | N(15) | O | Ex : 120000  *Doit être supérieur ou égal à 0 2 décimales autorisées* |
| **PE\_DEV\_PASSIF** | Devise de la composante | Code ISO de la devise de la composante | AN(3) | F\*\* | Ex : EUR  *Liste des valeurs autorisées dans le « Annexe 2 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_PAYS\_PASSIF** | Pays de résidence de la contrepartie de la composante | Code du pays(ISO) émetteur du compte de regroupement | AN(2) | F\*\* | Ex : FR  *Liste des valeurs autorisées dans le « Annexe 3 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_SECT\_PASSIF** | Secteur institutionnel de la contrepartie de la composante | Code secteur institutionnel (SEC\_2010) émetteur du compte de regroupement | AN(7) | F\*\* | Ex : S12  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 8 » du fichier de Nomenclature* |
| **PE\_DUREE\_PASSIF** | Durée initiale de la composante | Durée initiale de la composante. Si la durée n'est pas connue, mettre NAA (non applicable) | AN(3) | F\*\* | Ex : NAA  *Liste des valeurs autorisées dans le « Tableau 9 » du fichier de Nomenclature* |
| **SCTID** | Nom Section | Correspond à la section du formulaire | AN(100) | O | Valeur Fixe : COMPOSANTE\_PASSIF |

(\*) Voir le détail des abréviations en [annexe 1](#_Annexe_1_:) du fichier de Nomenclature

(\*\*) obligatoire pour certains comptes (Cf le fichier des contrôles métier)

**Descriptions des contraintes et contrôles de la section :** Aucune contrainte pour cette section.

## Exemples de fichier de remise et XSD de fichier en entrée de ONEGATE

XSD de fichier en entrée de OneGate :



**4 exemples de fichiers de remise XML type sont insérés (voir lien ci-dessous):**

<https://www.banque-france.fr/statistiques/espace-declarants/obligations-reglementaires/statistiques-monetaires-et-financieres/dispositif-reglementaire-de-la-banque-de-france/projet-opc2-nouveau-dispositif-de-collecte-pour-les-opc>

***Fonds allégé****: seules les deux premières sections sont à remplir (section « Identification » et sections « Situation comptable de l’OPC simplifiée ».*

***Fonds OPCVM****: toutes les sections sont à remplir excepté la section « biens immobilier »*

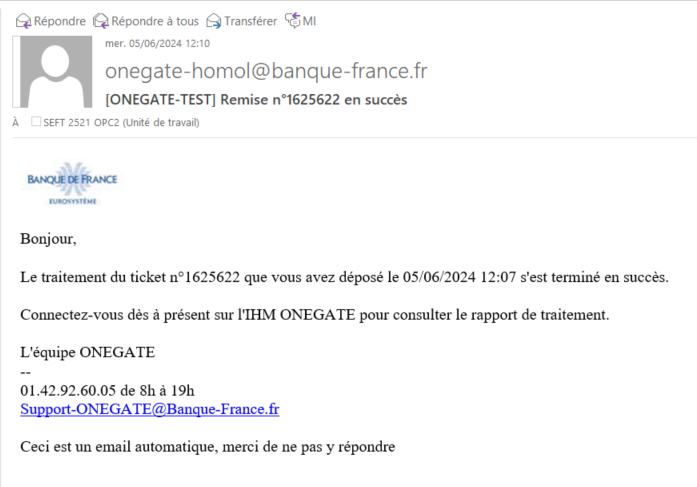
***Fonds immobilier****: les 7 sections sont à remplir (concernant les SCPI la section « Titres » n’est pas à remplir).*

***Fonds à risques****: toutes les sections sont à remplir excepté les sections « biens immobiliers ». Les balises « PE\_CAP\_NAPEL » et « PE\_CAP\_APPEL » de la section « Situation comptable de l’OPC détaillée » doivent être obligatoirement renseignées.*

## Contrôle des collectes

Les contrôles sont effectués en deux étapes. Un 1er niveau à la réception des documents par ONEGATE, puis si la cohérence des contrôles Onegate est respectée, les documents sont transmis au back-end OPC2 pour des contrôles de 2ème niveau (Cf 5.4.2).

Les éléments de contrôles liés à l’intégrité physique, la conformité et la structure des fichiers ainsi qu’au référentiel (1er niveau) sont disponibles dans les comptes rendus de traitement ONEGATE déposés sur le guichet et envoyés par email (**CRT** = Compte Rendu Technique).



Le résultat des contrôles des données métiers (2ème niveau) seront transmis par email au remettant avec en pièce jointe un fichier indiquant les anomalies (**CRC** = Compte Rendu de Collecte). Ces contrôles ne seront pas bloquants dans le Portail ONEGATE mais entraîneront des comptes rendus d’anomalies adressés au remettant *a posteriori* et pourront nécessiter un nouvel envoi de formulaire.



Pour limiter au minimum les rejets, il est nécessaire que les contrôles soient effectués également par les remettants lors de l'élaboration des fichiers. Les contrôles sont précisés pour chacun des rapports.

### Les différents niveaux de contrôles

Les contrôles sont organisés de la façon suivante :

* Dans Onegate (1er niveau) :
* Contrôles de **conformité** du fichier (exemple : contrôle de conformité XML)
* Contrôles de **structure** (exemple : par rapport à un schéma XSD pour un fichier XML)
* Contrôles de **référentiel** (exemple : vérification d’une donnée par rapport à un référentiel, contrôle d’un champ obligatoire)
* Contrôles de **format** (exemple : tous les montants sont exprimés sans décimale et strictement positifs ; contrôle de doublons)

Le non-respect de ces contrôles est bloquant et entraîne un rejet du fichier remis.

* Dans OPC2 (deuxième niveau): Contrôles **métiers** sur la qualité des données (dont contrôle de cohérence temporelle, contrôles d’état civil ou autres liés au référentiel AMF et base titres)

Ces contrôles étant partagés entre le guichet ONEGATE et l’application du service gestionnaire de cette collecte (« métier »), plusieurs comptes rendus sont susceptibles d’être restitués.

### Circuit des remises

Les remises envoyées dans le Portail Onegate (soit en U2A ou A2A) seront ensuite contrôlées. Le circuit complet des échanges et contrôles est détaillé ci-dessous :



**1)** le remettant effectue sa remise

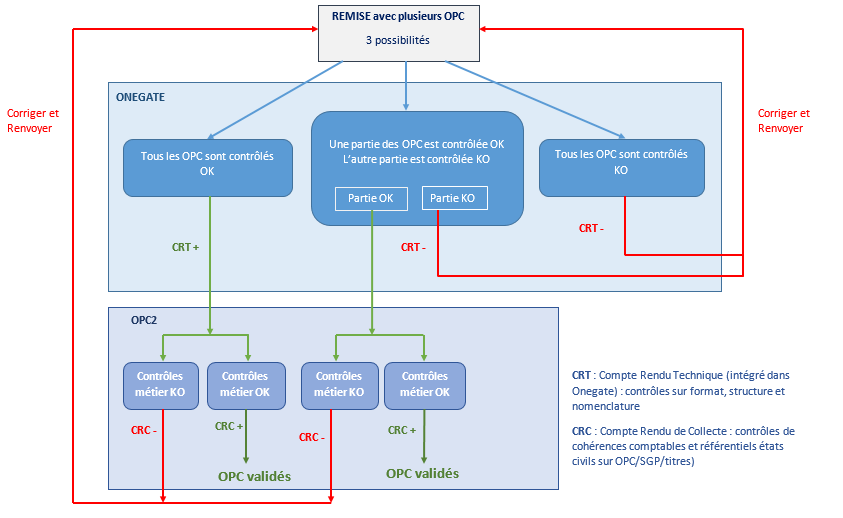
**2)** A l’issue de la remise, un mail de succès ou d’erreur sera adressé par le portail Onegate au remettant dans un délai de quelques minutes. Pour consulter le détail des erreurs (le cas échéant), le Compte Rendu Technique (CRT) sera disponible dans le portail. Il s’agit d’un contrôle technique dit de « premier niveau » indiquant les erreurs techniques du fichier de remise (complétude, format, respect de l’exhaustivité des balises…). Le traitement en échec bloque l’envoi vers le back-end, seulement pour le ou les OPC en erreur (dans le cas pour lequel le fichier de remise comporte plusieurs fonds). Cf schéma complémentaire ci-dessous.

**3)** les fonds acceptés par Onegate (partie OK du schéma complémentaire ci-dessous) sont ensuite envoyés dans l’application Backend en charge du traitement des données statistiques, dans laquelle des contrôles de deuxième niveau dits « contrôles métier » seront effectués.

**4)** A l’issue des contrôles métiers sur l’ensemble des OPC reçus par le back-end, un deuxième mail appelé Compte rendu de Collecte (CRC) sera envoyé au(x) remettant(s). Un fichier csv joint au mail donnera les éléments conclusifs de la remise (nombre de fonds envoyés/nombre de fonds acceptés/nombre de fonds en erreur + détail des erreurs).

Attention,le succès de la remise ne sera effectif que lorsque le CRC ne relèvera aucune erreur bloquante (code erreur BLQxxx et ERRxxx). Les codes erreurs non bloquantes (code INFxxx) signalent une incohérence potentielle et demandent une vérification mais la déclaration pour un OPC sera acceptée (voir le détail dans le fichier des contrôles métiers disponible sur l’espace OPC2).

***Schéma complémentaire de transmission de Onegate vers le back-end***



**Messages de suivis de collecte (en sus du fichier de compte-rendu de collecte)**

***Attendu de collecte:*** *tous les jours (ou à minima, à intervalle très régulier) les remettants recevront le nombre et les fonds attendus (code AMF) pour la date d’arrêté. Ces attendus de collecte prendront en compte le résultat des CRC de la veille : un OPC accepté la veille ne fera plus partie des attendus, un OPC avec erreur bloquante en revanche sera toujours dans la liste.*

*Pour les OPC monétaires, la période de collecte dure 10 jours ouvrés, les relances seront faites à J+1, J+7, J+8, j+9, J+10.*

*Pour les OPC non monétaires, la période de collecte dure 23 jours ouvrés, les relances seront faites à J+1, J+8, J+15, J+19, J+20, J+21, J+22, J+23*

*Un déclarant qui n’aura plus de fonds attendu (tous les fonds déjà envoyés et validés) recevra un message de fin de collecte et ne sera plus relancé*

***Compte-rendu de fin de collecte:*** *un compte-rendu de fin de collecte sera envoyé par mail aux remettants (j+11 pour les OPC monétaires, J+24 pour les OPC non monétaires). Celui-ci fera le bilan des remises faites par le déclarant Onegate et la date d’arrêté attendue. Il sera présenté au global (NB fonds attendu/envoyé/accepté/refusé) et détaillé par société de gestion.*

Un fichier exemple du compte rendu de collecte, des attendus et du compte rendu de fin de collecte sont disponibles sous le site internet à l’adresse suivante

<https://www.banque-france.fr/statistiques/espace-declarants/obligations-reglementaires/statistiques-monetaires-et-financieres/dispositif-reglementaire-de-la-banque-de-france/projet-opc2-nouveau-dispositif-de-collecte-pour-les-opc>

### Délai de correction

Dans le cas où des anomalies sont détectées (issues des quatre types de contrôles Onegate ou des contrôle métiers), les remettants doivent prendre les dispositions nécessaires pour transmettre les déclarations avant la période de fin de collecte (J+10 jours ouvrés pour les OPC monétaires et J+23 jours ouvrés pour les OPC non monétaires).

## Format des restitutions

L’accusé de réception et compte-rendu du guichet sont envoyés à l’adresse e-mail mentionnée dans le fichier XML uploadé.

## Outils recommandés pour visualiser le fichier XML

Il est recommandé d’utiliser Notepad++ <http://notepad-plus-plus.org/fr/> (logiciel libre et gratuit) pour visualiser les fichiers.

## Tableaux des paramètres

Voir liste des champs admis dans le Document

[**Nomenclature des attributs de collecte - OPC2**](https://www.banque-france.fr/system/files/2023-08/banque_de_france_espace_declarants_nomenclature_collecte_opc2_vprov.docx)

## Annexes

Voir liste des abréviations, liste des codes devises et des codes pays dans les annexes du

[**Nomenclature des attributs de collecte - OPC2**](https://www.banque-france.fr/system/files/2023-08/banque_de_france_espace_declarants_nomenclature_collecte_opc2_vprov.docx)