



COMMISSIE VOOR HET BANK-, FINANCIE- EN ASSURANTIEWEZEN

Bijlage Circulaire CBFA_2009_21-1 dd. 2 december 2009

Lijst van de kwalitatieve documenten

Toepassingsveld:

Kredietinstellingen (inclusief de instellingen voor elektronisch geld), beleggingsondernemingen, beheerverenootschappen van ICB's, vereffeningsinstellingen en met vereffeningsinstellingen gelijkgestelde instellingen, in België gevestigde bijkantoren van voornoemde instellingen uit het buitenland (EER en niet-EER), financiële holdings naar Belgisch recht en financiële dienstengroepen.

Belangrijke opmerking

De aandacht van de instellingen wordt erop gevestigd dat er naast de documenten vermeld in deze bijlage er ook nog tijdelijke kwalitatieve documenten zijn die via het eCorporateplatform moeten worden overgelegd. Deze kwalitatieve documenten worden uitzonderlijk opgevraagd naar aanleiding van een circulaire of een mededeling van de CBFA. Doordat deze documenten tijdelijk zijn, zijn ze snel achterhaald. Zij krijgen bijgevolg de frequentie "once" en worden niet in deze bijlage opgenomen. De documenten met een frequentie "once" blijven zichtbaar in de rapporteringsfiche van de betrokken instelling tot op de voorziene rapporteringsdatum.

A. DOCUMENTEN DIE DE INSTELLINGEN MOETEN OVERLEGGEN¹

1. DOCUMENTEN MET EEN VASTE PERIODICITEIT

¹ Deze documenten waren aanvankelijk enkel zichtbaar voor de betrokken instellingen en de CBFA. Vanaf heden zijn ze ook zichtbaar voor de erkende revisor van de betrokken instelling.

1. 1. DOCUMENTEN WAARVAN DE OVERLEGGING TWEEVOUDIG KAN ZIJN VOOR EENZELFDE PERIODE (OP SOCIALE OF OP GECONSOLIDEERDE BASIS)²

<u>NAAM</u>	<u>FREQUENTIE</u>	<u>COMMENTAAR</u>	<u>BETROKKEN STATUUT</u> ³
JAARLIJKSE ICAAP-RAPPORTERING	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 2 EN EEN HALVE MAAND NA DE GEKOZEN REFERENTIEDATUM ("YREF")	KI ⁴ BV VVB ICB BK KI N-EER ⁵ FH BO FH KI VI MVIIGI
VERKLARING VAN DE EFFECTIEVE LEIDING INZAKE DE PERIODIEKE RAPPORTERING	SEMESTRIEEL	TEN LAATSTE 3 MAANDEN NA DE BETROKKEN VERSLAGPERIODE	KI BV VVB ICB BK KI EER BK BO EER BK ICB EER BK KI N-EER FH BO FH KI VI MVIIGI
JAARVERSLAG (VAN DE RAAD VAN BESTUUR)	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 1 MAAND NA DE GEWONE ALGEMENE AANDEELHOUDERSVERGADERING	KI BV VVB ICB FH BO FH KI FD VI MVIIGI
INTERNE RAPPORTERING INZAKE DE CONCENTRATIE OP ECONOMISCHE SECTOREN	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 2 EN EEN HALVE MAAND NA HET EINDE VAN HET BOEKJAAR	KI BK KI N-EER FH KI VI MVIIGI

² Deze rapporteringen zijn in eCorporate van het type "financiële documenten" (of "financial topic" op het scherm voor het zoeken van een document onder control panel).

³ BV - BEURSVENNOOTSCHAP
BK BO EER - BIJKANTOOR VAN EEN BELEGGINGSONDERNEMING NAAR EER RECHT
BK ICB EER - BIJKANTOOR VAN EEN BEHEERVENNOOTSCHAP VAN ICB NAAR EER RECHT
BK KI EER - BIJKANTOOR VAN EEN KREDIETINSTELLING NAAR EER RECHT
BK KI N-EER - BIJKANTOOR VAN EEN KREDIETINSTELLING NAAR NIET-EER RECHT
ELMI LIGHT - VRIJGESTELDE INSTELLING VOOR ELEKTRONISCH GELD
FD - FINANCIËLE DIENSTENGROEP
FH BO - FINANCIËLE HOLDING VAN EEN BELEGGINGSONDERNEMING
FH KI - FINANCIËLE HOLDING VAN EEN KREDIETINSTELLING
ICB - BEHEERVENNOOTSCHAP VAN ICB'S
KI - KREDIETINSTELLING NAAR BELGISCH RECHT (MET INBEGRIJF VAN DE NIET-VRIJGESTELDE INSTELLINGEN VOOR ELEKTRONISCH GELD)
MVIIGI - MET VEREFFENINGSINSTELLING GELIJKGESTELDE INSTELLING
VI - VEREFFENINGSINSTELLING
VVB - VENNOOTSCHAP VOOR VERMOGENSBEHEER EN BELEGGINGSADVIES

⁴ NIET VAN TOEPASSING OP DE NIET-VRIJGESTELDE INSTELLINGEN VOOR ELEKTRONISCH GELD.

⁵ ENKEL DE BIJKANTOREN DIE NIET VRIJGESTELD ZIJN VAN BAZEL II, PIJLER I.

BOEKHOUDKUNDIGE EN FINANCIËLE GEGEVENS VAN DE BEURSVENNOOTSCHAPPEN	DRIEMAANDELIJKS (SOCIAAL) EN, IN VOORKOMEND GEVAL, SEMESTRIEEL (GECONSOLIDEERD)	SOCIAAL : TEN LAATSTE DE 25E KALENDERDAG VAN DE VOLGENDE MAAND (OF DE LAATSTE KALENDERDAG VAN DE VOLGENDE MAAND ALS DE RAPPORTERINGS-DATUM OVEREENSTEMT MET DE AFSLUITINGSDATUM VAN HET BOEKJAAR) GECONSOLIDEERD : TEN LAATSTE 3 MAANDEN NA DE RAPPORTERINGSDATUM	BV
BOEKHOUDSTAAT VAN DE VENNOOTSCHAPPEN VOOR VERMOGENSBEHEER EN BELEGGINGSADVIES	DRIEMAANDELIJKS (SOCIAAL) EN, IN VOORKOMEND GEVAL, SEMESTRIEEL (GECONSOLIDEERD)	BINNEN DE 6 WEKEN DIE VOLGEN OP DE RAPPORTERINGSDATUM	VVB
BOEKHOUDKUNDIGE EN FINANCIËLE GEGEVENS VAN DE BIJKANTOREN VAN BELEGGINGSONDERNEMINGEN	DRIEMAANDELIJKS	TEN LAATSTE DE 25E KALENDERDAG VAN DE MAAND DIE VOLGT (OF DE LAATSTE KALENDERDAG VAN DE MAAND DIE VOLGT ALS DE RAPPORTERINGSDATUM OVEREENSTEMT MET DE AFSLUITINGSDATUM VAN HET BOEKJAAR)	BK BO EER
BOEKHOUDSTAAT VAN DE BEHEERVENNOOTSCHAPPEN VAN ICB'S	DRIEMAANDELIJKS (SOCIAAL) EN, IN VOORKOMEND GEVAL, SEMESTRIEEL (GECONSOLIDEERD)	BINNEN DE 6 WEKEN DIE VOLGEN OP DE RAPPORTERINGSDATUM	ICB
FINANCIËLE GEGEVENS VAN DE BIJKANTOREN VAN DE BEHEERVENNOOTSCHAPPEN VAN ICB'S	DRIEMAANDELIJKS	TEN LAATSTE DE 25E KALENDERDAG VAN DE MAAND DIE VOLGT (OF DE LAATSTE DAG VAN DE MAAND DIE VOLGT ALS DE RAPPORTERINGSDATUM OVEREENSTEMT MET DE AFSLUITINGSDATUM VAN HET BOEKJAAR)	BK ICB EER
FINANCIËLE GEGEVENS VAN DE VEREFFENINGSINSTELLINGEN EN GELIJKGESTELDEN	DRIEMAANDELIJKS (SOCIAAL) EN, IN VOORKOMEND GEVAL, SEMESTRIEEL (GECONSOLIDEERD)	SOCIAAL : TEN LAATSTE DE 25E KALENDERDAG VAN DE MAAND DIE VOLGT GECONSOLIDEERD: TEN LAATSTE 2 EN EEN HALVE MAAND NA DE RAPPORTERINGSDATUM	VI MVIGGI
FINANCIËLE GEGEVENS VAN DE FINANCIËLE HOLDINGS	SEMESTRIEEL	TEN LAATSTE 2 EN EEN HALVE MAAND NA DE RAPPORTERINGSDATUM	FH BO FH KI
FINANCIËLE GEGEVENS VAN DE FINANCIËLE DIENSTENGROEPEN	SEMESTRIEEL	TEN LAATSTE 2 EN EEN HALVE MAAND NA DE RAPPORTERINGSDATUM	FD

NETTO-ACTIEF IN € OP BELGIË	DRIEMAANDELIJKS	TEN LAATSTE 1 MAAND NA DE RAPPORTERINGSDATUM	BK KI N-EER ⁶
------------------------------------	-----------------	-------------------------------------------------	--------------------------

1.2. DOCUMENTEN DIE EENMALIG WORDEN OVERGELEGD VOOR EENZELFDE PERIODE (GEEN SOCIALE OF GECONSOLIDEERDE BASIS)⁷

<u>NAAM</u>	<u>FREQUENTIE</u>	<u>COMMENTAAR</u>	<u>BETROKKEN STATUUT</u> ⁸
VERKLARING KREDIETEN AAN DE LEIDERS	JAARLIJKS	TEN LAATSTE EIND FEBRUARI VOLGEND OP HET JAAR WAAROP DE VERKLARING BETREKKING HEEFT	KI ⁹ BK KI N-EER FH KI FH BO FD
VERKLARING AANDEELHOUDERSCHAP EN KAPITAALSTRUCTUUR	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 1 MAAND NA DE GEWONE ALGEMENE AANDEELHOUDERSVERGADERING	KI BV VVB ICB FH BO FH KI FD VI MVIIGI
ACTIVITEITENVERSLAG	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 7 MAANDEN NA DE AFSLUITING VAN HET BOEKJAAR	ELMI LIGHT
VERKLARING VAN DE EFFECTIEVE LEIDING INZAKE HET INTERNE CONTROLESYSTEEM	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 1 MAAND NA DE AFSLUITINGSDATUM VAN HET BOEKJAAR	KI BV FD BK KI N-EER FH KI FH BO VVB ICB VI MVIIGI

⁶ ENKEL DE BIJKANTOREN DIE NIET VRIJGESTELD ZIJN VAN BAZEL II, PIJLER I.

⁷ Deze rapporteringen zijn in eCorporate van het type "financiële documenten" (of "financial topic" op het scherm voor het zoeken van een document onder control panel).

⁸ BV - BEURSVENNOOTSCHAP

BK BO EER - BIJKANTOOR VAN EEN BELEGGINGSONDERNEMING NAAR EER RECHT

BK ICB EER - BIJKANTOOR VAN EEN BEHEERVENNOOTSCHAP VAN ICB NAAR EER RECHT

BK KI EER - BIJKANTOOR VAN EEN KREDIETINSTELLING NAAR EER RECHT

BK KI N-EER - BIJKANTOOR VAN EEN KREDIETINSTELLING NAAR NIET-EER RECHT

ELMI LIGHT - VRIJGESTELDE INSTELLING VOOR ELEKTRONISCH GELD

FD - FINANCIËLE DIENSTENGROEP

FH BO - FINANCIËLE HOLDING VAN EEN BELEGGINGSONDERNEMING

FH KI - FINANCIËLE HOLDING VAN EEN KREDIETINSTELLING

ICB - BEHEERVENNOOTSCHAP VAN ICB'S

KI - KREDIETINSTELLING NAAR BELGISCH RECHT (MET INBEGRIJ VAN DE NIET-VRIJGESTELDE INSTELLINGEN VOOR ELEKTRONISCH GELD)

MVIIGI - MET VEREFFENINGSINSTELLING GELIJKGESTELDE INSTELLING

VI - VEREFFENINGSINSTELLING

VVB - VENNOOTSCHAP VOOR VERMOGENSBEHEER EN BELEGGINGSADVIES

⁹ NIET VAN TOEPASSING OP DE NIET-VRIJGESTELDE INSTELLINGEN VOOR ELEKTRONISCH GELD.

OVERLEGGING VAN HET WITWASVERSLAG	JAARLIJKS	TEN LAATSTE OP 30 JUNI VOLGEND OP HET JAAR VAN DE BETROKKEN VERSLAGPERIODE	KI BV VVB ICB BK BO EER BK KI EER BK KI N-EER BK ICB EER ELM LIGHT FD VI
OVERLEGGING VAN HET COMPLIANCEVERSLAG	JAARLIJKS	TEN LAATSTE OP 30 JUNI VOLGEND OP HET JAAR VAN DE BETROKKEN VERSLAGPERIODE	KI BV VVB ICB BK KI N-EER FD VI MVIIGI

2. DOCUMENTEN ZONDER VASTE PERIODICITEIT

NAAM	FREQUENTIE	COMMENTAAR	BETROKKEN STATUUT ¹⁰
AANPASSINGEN/WIJZIGINGEN AAN HET MEMORANDUM INTERNAL GOVERNANCE	ONGOING ¹¹		KI BV VVB ICB BK KI N EER FH BO FH KI FD VI MVIIGI
GECOÖRDINEERDE EN GEACTUALISEERDE VERSIE VAN DE STATUTEN	ONGOING	HET DOCUMENT MOET ENKEL WORDEN GEDOWNLOAD ALS HET IS GEWIJZIGD	KI BV VVB ICB FH BO FH KI FD VI MVIIGI

¹⁰ BV - BEURSVENNOOTSCHAP
 BK BO EER - BIJKANTOOR VAN EEN BELEGGINGSONDERNEMING NAAR EER RECHT
 BK ICB EER - BIJKANTOOR VAN EEN BEHEERVENNOOTSCHAP VAN ICB NAAR EER RECHT
 BK KI EER - BIJKANTOOR VAN EEN KREDIETINSTELLING NAAR EER RECHT
 BK KI N-EER - BIJKANTOOR VAN EEN KREDIETINSTELLING NAAR NIET-EER RECHT
 ELM LIGHT - VRIJGESTELDE INSTELLING VOOR ELEKTRONISCH GELD
 FD - FINANCIËLE DIENSTENGROEP
 FH BO - FINANCIËLE HOLDING VAN EEN BELEGGINGSONDERNEMING
 FH KI - FINANCIËLE HOLDING VAN EEN KREDIETINSTELLING
 ICB - BEHEERVENNOOTSCHAP VAN ICB'S
 KI - KREDIETINSTELLING NAAR BELGISCH RECHT (MET INBEGRIJ VAN DE NIET-VRIJGESTELDE INSTELLINGEN VOOR ELEKTRONISCH GELD)
 MVIIGI - MET VEREFFENINGSINSTELLING GELIJKGESTELDE INSTELLING
 VI - VEREFFENINGSINSTELLING
 VVB - VENNOOTSCHAP VOOR VERMOGENSBEHEER EN BELEGGINGSADVIES

¹¹ WAT DEZE FREQUENTIE BETREFT ZAL DE INSTELLING DE MEEST RECENTE VERSIE VAN HET REEDS BESTAANDE DOCUMENT MOETEN OPLADEN WANNEER ZIJ eCORPORATE VOOR HET EERST GEBRUIKT OMDAT HET GAAT OM EEN DOCUMENT DAT PERMANENT TER BESCHIKKING DIENST TE WORDEN GESTELD VAN DE CBFA OP eCORPORATE.

GEACTUALISEERDE VERSIE VAN HET ORGANIGRAM	ONGOING		KI BV VVB ICB BK KI N-EER FH BO FH KI FD VI MVIIGGI
INTERNE REGELS "ONVERENIGBAARHEIDSREGIME"	ONGOING		KI BV VVB ICB BK KI N-EER FH BO FH KI FD VI MVIIGGI
OVERLEGGING KENNISGEVING AANDELENBEZIT	OCCASIONEEL	HET DOCUMENT DIEN TE WORDEN OVERGELEGD WANNEER ZICH EEN GEBEURTENIS VOORDOET DIE TER KENNIS MOET WORDEN GEBRACHT VAN DE CBFA	KI BK KI N-EER
AANVRAAG TOT WIJZIGING VAN DE VERGUNNING	OCCASIONEEL		KI ¹² BV VVB ICB BK KI N-EER VI MVIIGGI
AANPASSING VAN HET PROGRAMMA VAN WERKZAAMHEDEN	OCCASIONEEL		KI
AANVRAAG VAN EEN EUROPEES PASPOORT VOOR DE VESTIGING VAN EEN BIJKANTOOR	OCCASIONEEL		KI BV VVB ICB VI MVIIGGI
AANVRAAG VAN EEN TOELATING VOOR DE OPENING VAN EEN BIJKANTOOR BUITEN DE EER	OCCASIONEEL		KI BV VVB ICB VI MVIIGGI
AANVRAAG VAN EEN EUROPEES PASPOORT IN HET KADER VAN HET VRIJ VERRICHTEN VAN DIENSTEN	OCCASIONEEL		KI BV VVB VI MVIIGGI
AANVRAAG VAN EEN TOELATING VOOR HET UITOEFENEN VAN ACTIVITEITEN BUITEN DE EER	OCCASIONEEL		KI BV VVB VI MVIIGGI

¹² NIET VAN TOEPASSING OP NIET-VRIJGESTELDE INSTELLINGEN VOOR ELEKTRONISCH GELD.

AANVRAAG VAN EEN TOELATING VOOR DE OPENING VAN EEN VERTEGENWOORDIGINGSKANTOOR IN HET BUITENLAND	OCCASIONEEL		KI ICB VI MVIIGI ELMI LIGHT
WIJZIGING AANDEELHOUDERSCHAP EN KAPITAALSTRUCTUUR	OCCASIONEEL		KI BV VVB ICB FH BO FH KI FD VI MVIIGI

B. DOCUMENTEN DIE DE REVISOR MOET OVERMAKEN¹³

1. DOCUMENTEN MET VASTE PERIODICITEIT

NAAM	FREQUENTIE	COMMENTAAR	BETROKKEN STATUUT ¹⁴
VERSLAG VAN DE ERKENDE REVISOR OVER DE PERIODIEKE STATEN PER EINDE BOEKJAAR	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 15 WERKDAGEN VÓÓR DE GEWONE ALGEMENE AANDEELHOUDERSVERGADERING	KI BV ICB FH KI VI MVIIGI
		TEN LAATSTE 3 MAANDEN NA HET EINDE VAN HET BOEKJAAR	BK BO EER BK KI EER BK KI N-EER BK ICB EER
VERSLAG VAN DE ERKENDE REVISOR OVER DE PERIODIEKE STATEN PER EINDE EERSTE SEMESTER VAN HET BOEKJAAR	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 3 MAANDEN NA HET EINDE VAN HET EERSTE SEMESTER VAN HET BOEKJAAR	KI BV ICB BK BO EER BK KI EER BK KI N-EER BK ICB EER VI MVIIGI FH KI

¹³ DEZE DOCUMENTEN WORDEN NIET TER BESCHIKING GESTELD VAN DE INSTELLINGEN EN ZULLEN BINNEN eCORPORATE ENKEL ZICHTBAAR ZIJN VOOR DE REVISOR EN DE CBFA.

¹⁴ BV - BEURSVENNOOTSCHAP
BK BO EER - BIJKANTOOR VAN EEN BELEGGINGSONDERNEMING NAAR EER RECHT
BK ICB EER - BIJKANTOOR VAN EEN BEHEERVENNOOTSCHAP VAN ICB NAAR EER RECHT
BK KI EER - BIJKANTOOR VAN EEN KREDIETINSTELLING NAAR EER RECHT
BK KI N-EER - BIJKANTOOR VAN EEN KREDIETINSTELLING NAAR NIET-EER RECHT
ELMI LIGHT - VRIJGESTELDE INSTELLING VOOR ELEKTRONISCH GELD
FD - FINANCIËLE DIENSTENGROEP
FH BO - FINANCIËLE HOLDING VAN EEN BELEGGINGSONDERNEMING
FH KI - FINANCIËLE HOLDING VAN EEN KREDIETINSTELLING
ICB - BEHEERVENNOOTSCHAP VAN ICB'S
KI - KREDIETINSTELLING NAAR BELGISCH RECHT (MET INBEGRIJF VAN DE NIET-VRIJGESTELDE INSTELLINGEN VOOR ELEKTRONISCH GELD)
MVIIGI - MET VEREFFENINGSINSTELLING GELIJKGESTELDE INSTELLING
VI - VEREFFENINGSINSTELLING
VVB - VENNOOTSCHAP VOOR VERMOGENSBEHEER EN BELEGGINGSADVIES

VERSLAG VAN DE ERKENDE REVISOR OVER DE BEOORDELING VAN DE INTERNE CONTROLE	JAARLIJKS	TEN LAATSTE 15 WERKDAGEN VÓÓR DE GEWONE ALGEMENE AANDEELHOUDERSVERGADERING	KI BV ICB FH KI VI MVIIGI
		TEN LAATSTE 3 MAANDEN NA HET EINDE VAN HET BOEKJAAR	BK BO EER BK KI EER BK KI N-EER BK ICB EER

2. DOCUMENTEN ZONDER VASTE PERIODICITEIT

BIJZONDER VERSLAG VAN DE ERKENDE REVISOR OVER DE ORGANISATIE, DE WERKZAAMHEDEN EN DE FINANCIËLE STRUCTUUR	OCCASIONEEL	HET DOCUMENT WORDT OVERGELEGD NA VERZOEK VAN DE CBFA BINNEN DE MET DE REVISOR AFGESPROKEN TERMIJN	KI BV ICB BK BO EER BK KI EER BK KI N EER BK ICB EER VI MVIIGI FH KI
VERSLAG VAN DE ERKENDE REVISOR IN HET KADER VAN DE SIGNAAL-FUNCTIE	OCCASIONEEL	HET DOCUMENT WORDT OVERGELEGD OP INITIATIEF VAN DE REVISOR	KI BV ICB BK BO EER BK KI EER BK KI N-EER BK ICB EER FH KI VI MVIIGI