

SERVICE PUBLIC FEDERAL FINANCES

F. 2007 — 4616

[C — 2007/03513]

14 NOVEMBRE 2007. — Arrêté royal portant approbation du règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif

ALBERT II, Roi des Belges,
A tous, présents et à venir, Salut.

Vu la loi du 20 juillet 2004 relative à certaines formes de gestion collective de portefeuilles d'investissement, notamment l'article 185;

Vu la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, notamment l'article 64, modifié par l'arrêté royal du 25 mars 2003;

Sur la proposition de Notre Ministre des Finances,

Nous avons arrêté et arrêtons :

Article 1^{er}. Le règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 28 août 2007 concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif, annexé au présent arrêté, est approuvé.

Art. 2. L'arrêté royal du 16 mars 2006 portant approbation du règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif est abrogé.

FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIËN

N. 2007 — 4616

[C — 2007/03513]

14 NOVEMBER 2007. — Koninklijk besluit tot goedkeuring van het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financie- en Assurantiewezen met betrekking tot de periodieke informatieverstrekking over de solvabiliteit van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging

ALBERT II, Koning der Belgen,
Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

Gelet op de wet van 20 juli 2004 betreffende bepaalde vormen van collectief beheer van beleggingsportefeuilles, inzonderheid op artikel 185 ;

Gelet op de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, inzonderheid op artikel 64, gewijzigd bij het koninklijk besluit van 25 maart 2003;

Op de voordracht van Onze Minister van Financiën,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

Artikel 1. Het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financie- en Assurantiewezen van 28 augustus 2007 met betrekking tot de periodieke informatieverstrekking over de solvabiliteit van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging, dat als bijlage bij dit besluit gaat, wordt goedgekeurd.

Art. 2. Het koninklijk besluit van 16 maart 2006 tot goedkeuring van het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financie- en Assurantiewezen met betrekking tot de periodieke informatieverstrekking over de solvabiliteit van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging wordt opgeheven.

Art. 3. Le présent arrêté entre en vigueur le 1^{er} janvier 2008.

Art. 4. Notre Ministre des Finances est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Donné à Bruxelles, le 14 novembre 2007.

ALBERT

Par le Roi :

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,
D. REYNDERS

Annexe à l'arrêté royal portant approbation du règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 28 août 2007 concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif

Règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 28 août 2007 concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif

La Commission bancaire, financière et des Assurances,

Vu la loi du 20 juillet 2004 relative à certaines formes de gestion collective de portefeuilles d'investissement, notamment l'article 185;

Vu la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, notamment l'article 64, modifié par l'arrêté royal du 25 mars 2003;

Vu la consultation des associations professionnelles;

Vu l'avis du conseil de surveillance de la Commission bancaire, financière et des Assurances,

Arrête :

Article 1^{er}. Les dispositions du présent règlement s'appliquent aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif de droit belge visées au Livre II de la Partie III de la loi du 20 juillet 2004 relative à certaines formes de gestion collective de portefeuilles d'investissement.

Art. 2. Les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif sont tenues de fournir à la Commission bancaire, financière et des Assurances un reporting concernant l'adéquation de leurs fonds propres aux normes édictées dans le règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 28 août 2007 concernant les fonds propres des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif.

Art. 3. § 1^{er}. A cette fin, l'article 1^{er}, alinéa 1 de l'arrêté de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 29 janvier 2007 relatif aux informations périodiques à communiquer à la Banque nationale de Belgique et à la Commission bancaire, financière et des Assurances par les établissements concernant le respect des exigences en fonds propres est applicable par analogie aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif.

§ 2. Les instructions et le tableau repris en annexe au présent arrêté s'appliquent également aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif pour les exigences visées à l'article 6, 2^o, a), du règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 28 août 2007 concernant les fonds propres des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif.

Art. 4. Sans préjudice d'une fréquence de reporting propre à un tableau particulier, les tableaux doivent être établis sur une base trimestrielle pour la situation sociale et sur une base semestrielle pour la situation consolidée.

Art. 5. Le règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 14 février 2006 concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif est abrogé à partir du 1^{er} janvier 2008.

Art. 6. Le présent règlement entre en vigueur le 1^{er} janvier 2008.

Bruxelles, le 28 août 2007.

Le Président,
J.-P. SERVAIS.

Art. 3. Dit besluit treedt in werking op 1 januari 2008.

Art. 4. Onze Minister van Financiën is belast met de uitvoering van dit besluit.

Gegeven te Brussel, 14 november 2007.

ALBERT

Van Koningswege :

De Vice-eersteminister en Minister van Financiën,
D. REYNDERS

Bijlage bij het koninklijk besluit tot goedkeuring van het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen van 28 augustus 2007 met betrekking tot de periodieke informatieverstrekking over de solvabiliteit van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging

Reglement van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen van 28 augustus 2007 met betrekking tot de periodieke informatieverstrekking over de solvabiliteit van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging

De Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen,

Gelet op de wet van 20 juli 2004 betreffende bepaalde vormen van collectief beheer van beleggingsportefeuilles, inzonderheid op artikel 185;

Gelet op de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, inzonderheid op artikel 64, gewijzigd bij het koninklijk besluit van 25 maart 2003;

Gelet op de raadpleging van de beroepsverenigingen;

Gelet op het advies van de raad van toezicht van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen,

Besluit :

Artikel 1. De bepalingen van dit reglement zijn van toepassing op de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging naar Belgisch recht als bedoeld in Boek II van Deel III van de wet van 20 juli 2004 betreffende bepaalde vormen van collectief beheer van beleggingsportefeuilles.

Art. 2. De beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging moeten aan de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen rapporteren over de toereikendheid van hun eigen vermogen ten aanzien van de normen die zijn uitgevaardigd in het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen van 28 augustus 2007 op het eigen vermogen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging.

Art. 3. § 1. Daartoe is artikel 1, eerste lid, van het besluit van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen van 29 januari 2007 op de periodieke rapportering door de instellingen over de naleving van de eigenvermogensvereisten aan de Nationale Bank van België en aan de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen, op overeenkomstige wijze van toepassing op de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging.

§ 2. De instructies en de tabel die als bijlage bij dit besluit gaan, zijn eveneens op de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging van toepassing voor de vereisten als bedoeld in artikel 6, 2^o, a), van het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen van 28 augustus 2007 op het eigen vermogen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging.

Art. 4. Onverminderd de eigen rapporteringsfrequentie van een specifieke tabel, dienen de tabellen op driemaandelijke basis te worden opgesteld voor de vennootschappelijke positie en op halfjaarlijkse basis voor de geconsolideerde positie.

Art. 5. Het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen van 14 februari 2006 met betrekking tot de periodieke informatieverstrekking over de solvabiliteit van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging wordt opgeheven met ingang van 1 januari 2008.

Art. 6. Dit reglement treedt in werking op 1 januari 2008.

Brussel, 28 augustus 2007.

De Voorzitter,
J.-P. SERVAIS.

Annexe au règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif

Tableau de reporting concernant les exigences visées à l'article 6, 2°, a) du règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 28 août 2007 concernant les fonds propres des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif.

Nom de la société		Naam van de vennootschap	
Dat de reporting		Rapporteringsdatum	
Base		Positie	
	Montant		Bedrag
	10		10
90.19 Exigence visée à l'art 6, 2°, a) du règlement fonds propres des sociétés de gestion d' OPC		90.19 Vereiste bedoeld in artikel 6, 2°, a) van het reglement op het eigen vermogen van de beheervenootschappen van ICB's	
010 Valeur des portefeuilles d'investissement gérés en tant que société désignée		010 Waarde van de beleggingsportefeuilles beheerd door de aangestelde beheervenootschap van ICB's	
020 (p.m. valeur totale des portefeuilles d'investissement)		020 (p.m. totale waarde beleggingsportefeuilles)	
030 Base de calcul (max(0;[10]-250 mio)		030 Berekeningsbasis (max(0;[10]-250 mio)	
040 Exigence complémentaire (0,02 %)		040 Aanvullend vereiste (0,02 %)	
050 Exigence totale hors garantie		050 Totaalvereiste zonder de zekerheden	
060 Garantie (art 9)		060 Zekerheden (art. 9)	
070 Exigence après garantie		070 Vereiste na zekerheden	

Bijlage bij het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financie- en Assurantiewezen met betrekking tot de periodieke informatieverstrekking over de solvabiliteit van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging

Rapporteringstabel over de vereisten als bedoeld in artikel 6, 2°, a), van het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financie- en Assurantiewezen van 28 augustus 2007 op het eigen vermogen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging.

Commentaire du tableau relatif à l'exigence visée à l'article 6, 2°, a) du règlement fonds propres des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif

Unité monétaire :

Les chiffres doivent être exprimés en euro.

Commentaire du tableau 90.19 :

Pour le calcul de l'exigence visée à l'article 6, 2°, a) du règlement relatif aux fonds propres des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif, la société doit comparer un montant basé sur la valeur des portefeuilles d'investissement gérés en tant que société désignée et un plafond de 10 millions d'euros.

Ligne 030

Il s'agit du montant (à savoir la valeur des portefeuilles dépassant 250 millions d'euros) sur lequel l'exigence complémentaire (0.02 %) est calculée.

Ligne 050

Il s'agit de l'exigence hors garantie, à savoir la somme du capital minimum et de l'exigence complémentaire, sans que le montant résultant ne dépasse 10 millions d'euros.

Ligne 070

Il s'agit de l'exigence tenant compte d'une garantie éventuelle (voir article 9 du règlement relatif aux fonds propres des sociétés de gestion d'OPC).

Vu pour être annexé au règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 28 août 2007 concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif

Le Président,
J.-P. SERVAIS

Vu pour être annexé à notre arrêté du 14 novembre 2007.

Le Ministre des Finances,
D. REYNDEERS

Toelichting bij de tabel betreffende de vereiste bedoeld in artikel 6, 2°, a) van het reglement over het eigen vermogen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging

Munteenheid :

De cijfers moeten worden uitgedrukt in euro.

Toelichting bij tabel 90.19 :

Voor de berekening van de vereiste bedoeld in artikel 6, 2°, a) van het reglement over het eigen vermogen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging, moet de vennootschap een bedrag dat gebaseerd is op de waarde van de door haar als aangestelde vennootschap beheerde beleggingsportefeuilles toetsen aan een plafond van 10 miljoen euro.

Lijn 030

Op deze lijn moet het bedrag worden vermeld (namelijk de waarde van de portefeuilles die 250 miljoen euro overschrijden) op basis waarvan de aanvullende vereiste (0,02 %) wordt berekend.

Lijn 050

Op deze lijn moet de vereiste zonder de zekerheden worden ingevuld, namelijk de som van het minimumkapitaal en de aanvullende vereiste, waarbij het aldus verkregen bedrag niet meer dan 10 miljoen euro mag bedragen.

Lijn 070

Deze lijn heeft betrekking op de vereiste, rekening houdend met een eventuele garantie (zie artikel 9 van het reglement over het eigen vermogen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging).

Gezien om te worden gevoegd bij het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financie- en Assurantiewezen van 28 augustus 2007 met betrekking tot de periodieke informatieverstrekking over de solvabiliteit van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging

De Voorzitter,
J.-P. SERVAIS

Gezien om te worden gevoegd bij ons besluit van 14 november 2007.

De Minister van Financiën,
D. REYNDEERS