

05.90	05.91	05.92

GEDETAILEERDE INVENTARIS VAN DE AAN DE INSTELLING TOEVERTROUWDE EFFECTEN (00/371.1 t/m 371.4)

1. Rapporterende kredietinstelling : code

Naam :

2. Positie waarover wordt gerapporteerd (aanduiden met x) :

- territoriale positie 10

3. a. Rapporteringdatum :

(jaar) (maand)

(dag)

c. Frequentie van de rapportering :

- elk maandultimo

b. Nummer van de informatiedrager :

4. Munten waarover en waarin gerapporteerd wordt :

- alle munten : in elk van de
betrokken munt

x 1 0 0 0

5. Grootheid waarin de bedragen zijn uitgedrukt :

duizenden x 3

Toelichting bij tabellen 05.90 t/m 05.92 : zie de tekst die volgt op de tabellen.

Tabel 05.90 - I. SCHULDBEWIJZEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR TOEVERTROUWD AAN DE INSTELLING

Code	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen	Identificatie van de effecten			Munt (ISO-4217 code)	Nominale waarde ⁽¹⁾	Bedrag ⁽¹⁾ waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat	Markt-waarde ⁽¹⁾	ID	Sector
		Code	ID	Benaming						
	05	10	11	15	40	50	60	70	71	90
001										
002										
003										

⁽¹⁾ Bedrag in de betrokken munt.

Tabel 05.91 - II. SCHULDBEWIJZEN OP MEER DAN EEN JAAR TOEVERTROUWD AAN DE INSTELLING

	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen	Identificatie van de effecten			Munt (ISO-4217 code)	Nominale waarde ⁽¹⁾	Bedrag ⁽¹⁾ waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat	Markt-waarde ⁽¹⁾	ID	Sector
		Code	ID	Benaming						
Code	05	10	11	15	40	50	60	70	71	90
001										
002										
003										

⁽¹⁾ Bedrag in de betrokken munt.

Tabel 05.92 - III. AANDELEN EN GELIJKGESTELDE EFFECTEN TOEVERTROUWD AAN DE INSTELLING

Code	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen	Identificatie van de effecten			Aantal ⁽¹⁾	Munt (ISO-4217 code)	Bedrag ⁽²⁾ waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat	Markt-waarde ⁽²⁾	ID	Sector
		Code	ID	Benaming						
Code	05	10	11	15	25	40	60	70	71	90
001										
002										
003										

⁽¹⁾ In eenheden.

⁽²⁾ Bedrag in de betrokken munt.

GEDETAILEERDE INVENTARIS VAN DE AAN DE INSTELLING TOEVERTROUWDE EFFECTEN

Tabellen 05.90 t/m 05.92

1. Op te nemen effecten

- Alle **Belgische effecten** bewaard voor rekening van **ingezeten** en **niet-ingezeten cliëntèle**.
- Alle **buitenlandse effecten** uitsluitend bewaard voor rekening van **ingezeten cliëntèle**.
- Alle buitenlandse effecten bewaard voor rekening van niet-ingezeten cliëntèle moeten niet vermeld worden in deze tabellen.

2. Toelichting bij de inhoud van de tabellen

- In deze tabellen 05.90 tot 05.92 wordt nominatief opgave gedaan van de aan de instelling toevertrouwde effecten opgenomen in de posten 371.1 t/m 371.4 van de boekhoudstaat.
- De kredietinstellingen met kantoren in het buitenland moeten enkel rapporteren over de territoriale positie (positiecode 10).
- In kolom 10 (Code) wordt met code bij voorrang de ISIN-code bedoeld.
- In kolom 11 (ID = Identificatie) wordt aangegeven of de code in kolom 10 de ISIN-code is ("ISIN") dan wel, bij gebrek hieraan, een andere code ("CUSIP", "SEDOL", "COMMON", enz.).
- In kolom 40 (Munt) wordt met een ISO 4217 code (3 posities) de munt aangegeven waarin het effect uitgegeven werd. De lijst van de muntcodes is beschikbaar op [de site van de Bank](#).
- In kolom 71 (ID = Identificatie) wordt met een cijfer aangegeven of de marktwaarde in kolom 70, een reële marktwaarde in clean price is ("1") dan wel, bij gebrek hieraan, in dalende orde van voorkeur, de beste schatting ("2"), de nominale waarde ("3") of de boekwaarde ("4").

- In kolom 90 (Sector) wordt met een cijfer de economische sector weergegeven van de bewaargever die de effecten aan de instelling toevertrouwd heeft.

. In geval van een ingezeten bewaargever, dient er onderscheid gemaakt te worden op basis van de volgende codificatie :

Codes	Sectoren van de Belgische ingezetene
1100	Niet-financiële vennootschappen
1210	Nationale centrale bank
1220	Kredietinstellingen
1230	Instellingen voor collectieve belegging met monetair karakter
1240	Instellingen voor collectieve belegging met niet-monetair karakter
1251	Securitisatietransacties verrichtende lege financiële instellingen
1252	Beursvennootschappen
1259	Overige financiële intermediairs met niet-monetair karakter ¹
1260	Financiële hulpbedrijven
1270	Financiële instellingen en kredietverstrekkers binnen concernverband
1280	Verzekeringsinstellingen
1290	Pensioenfondsen
1311	Federale overheid
1312	Gemeenschappen en gewesten
1313	Lokale overheid
1314	Sociale zekerheid
1400	Huishoudens
1500	Instellingen zonder winstoogmerk (IZW) t.b.v. huishoudens
1999	Onbepaalde sector

¹ Namelijk de financiële intermediairs met niet-monetair karakter andere dan de *Securitisatietransacties verrichtende lege financiële instellingen (1251)* en de *Beursvennootschappen (1252)*.

Voor de financiële sectoren (geïdentificeerd a.h.v. de codes 1220 tot 1290) en voor de publieke subsectoren (geïdentificeerd a.h.v. de codes 1311 tot 1314), zijn lijsten van de economische eenheden waaruit ze samengesteld zijn, beschikbaar op [de site van de Bank](#).

. In geval van een niet-ingezeten bewaargever, dient er onderscheid gemaakt te worden op basis van de volgende codificatie :

Codes	Sectoren van de niet-ingezetene (verblijfplaats)
2110	Eurogebied
2200	Buiten het eurogebied

Landen en gebieden die deel uitmaken van het Eurogebied zijn opgenomen in de lijst van landcodes beschikbaar op [de site van de Bank](#).

3. Validatieregels

3.1 Intra-consistentie

De intra-validatie bestaat uit de controle van de ingebrachte codes in de kolommen :

- kolom 05 = 371.1, 371.2, 371.3 et 371.4.
- kolom 10 = ISIN-code; indien geen enkele ISIN-code bestaat, andere code; bij gebrek aan enige code zijn blancs toegelaten maar deze zullen opgevolgd worden.
- kolom 11 = identificatie van het codetype opgenomen in kolom 10; de waarden moeten ofwel uit de vooraf vastgestelde tabel komen ofwel een benaming zijn voor codetypes die niet in de vooraf vastgestelde tabel voorkomen, ofwel blancs zijn ingeval geen enkele code vermeld is in kolom 10.
- kolom 40 = bestaande ISO-muntcode.
- kolom 60 = boekwaarde; bij overeenkomst wordt bij afwezigheid van enige boekwaarde een "1" ingevuld.
- kolom 71 = identificatie van het type marktwaarde dat voorkomt in kolom 70; de waarden zijn ofwel "1" voor een reële marktwaarde in clean price ofwel bij gebrek hieraan, in dalende orde van voorkeur, "2" voor de beste schatting; "3" voor de nominale waarde en "4" voor de boekwaarde; een blanco is niet toegelaten.
- kolom 90 = identificatie van de sector van de bewaargever van de effecten; een blanco is niet toegelaten; de toegelaten waarden zijn :
 - voor de Belgische ingezeten bewaargevers,
 - "1100" voor de Niet-financiële vennootschappen;
 - "1210" voor de Nationale centrale bank;
 - "1220" voor de Kredietinstellingen;
 - "1230" voor de Instellingen voor collectieve belegging met monetair karakter;
 - "1240" voor de Instellingen voor collectieve belegging met niet-monetair karakter;
 - "1251" voor de Securitisiatietransacties verrichtende lege financiële instellingen;
 - "1252" voor de Beursvennootschappen;
 - "1259" voor de Overige financiële intermediairs met niet-monetair karakter;
 - "1260" voor de Financiële hulpbedrijven;
 - "1270" voor de Financiële instellingen en kredietverstrekkers binnen concernverband;
 - "1280" voor de Verzekeringsinstellingen;
 - "1290" voor de Pensioenfondsen;
 - "1311" voor de Federale overheid;
 - "1312" voor de Gemeenschappen en gewesten;
 - "1313" voor de Lokale overheid;
 - "1314" voor de Sociale zekerheid;
 - "1400" voor de Huishoudens;
 - "1500" voor de Instellingen zonder winstoogmerk (IZW) t.b.v. huishoudens;

"1999" voor zover de sector van de bewaargever niet bepaald kan worden, is een code "1999" toegelaten, maar dit zal opgevolgd worden.

- voor de niet-ingezeten bewaargevers,
 - "2110" voor de Bewaargevers die verblijven in het eurogebied;
 - "2200" voor de Bewaargevers die verblijven buiten het eurogebied.

3.2 Inter-consistentie

De tabellen 05.90, 05.91 et 05.92 kunnen niet alle drie "NIHIL" verklaard worden, als de rubrieken [(371.1),(05)] of [(371.2),(05)] of [(371.3),(05)] of [(371.4),(05)] uit de boekhoudstaat waarden bevatten.

Per tabel 05.90 t/m 05.92 en per effect, zal de impliciete koers van het effect berekend worden; de waarschijnlijkheid ervan zal beoordeeld worden door vergelijking met de Centralised Securities Data Base (CSDB) van de Europese Centrale Bank.

Voor de tabellen 05.90 t/m 05.92 samen en per nummer van de subpost van de boekhoudstaat moet de som van de bedragen, in tegenwaarde EUR, van de kolom "Bedrag waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat" kleiner zijn dan of gelijk zijn aan de waarde in de overeenstemmende post van de "buiten balans" staat op territoriale positie.

Bij wijze van voorbeeld wordt de test uitgeschreven voor code 371.1 uit tabellen 05.90 t/m 05.92.

code 371.1 in kolom 05 :

als muntcode ISO gelijk is aan EUR: de som van de geselecteerde gegevens in kolom 60 is kleiner dan of gelijk aan de waarde van [(371.1),(10)] uit de "buiten balans" staat op territoriale positie;

als muntcode ISO verschillend is van EUR: de som van de geselecteerde gegevens in kolom 60, geconverteerd naar EUR, is kleiner dan of gelijk aan de waarde van [(371.1),(15)] uit de "buiten balans" staat op territoriale positie.

CODIFICATIE VAN HET EFFECT – Lijst van de aanvaarde codetypes

ISIN-codes en aanverwante codes				
Nummer codetype	Naam	Omschrijving	Verantwoordelijke instelling	Structuur
01	ISIN	Internationale standaard	Association of National Numbering Agencies (ANNA) en national numbering agencies	12 karakters: 2 alfabetische en 10 numerieke, w.v. de laatste een check digit is m.b.t. de eerste 11 karakters
02	COMMON	Gemeenschappelijke code voor Euroclear Bank en Clearstream Bank	Euroclear Bank en Clearstream Bank	eerste 9 numerieke karakters uit de 10 numerieke karakters van de ISIN-code (zonder de check digit)
03	SVM - SRW	Vroegere Belgische standaard voor in België uitgegeven effecten	Secretariaat van de roerende waarden	8 karakters waarvan 6 numerieke en de check digit "modulus 97"
04	SEDOL 1	"Stock Exchange Daily Official List" is een code voor de identificatie van effecten in de UK en Ierland	London Stock Exchange	7 numerieke karakters
05	SEDOL 2	"Stock Exchange Daily Official List" is een code voor de identificatie van effecten in de UK en Ierland	London Stock Exchange	7 numerieke karakters

Internationale codes die niet aan de ISIN-code gerelateerd zijn				
Nummer codetype	Naam	Omschrijving	Verantwoordelijke instelling	Structuur
21	CUSIP	Gebruikt door de "US finance industry" voor effecten, uitgegeven of verhandeld binnen de US en CA	Standard & Poor's, New York	9 alfanumerieke karakters
22	CINS	"Cusip International Numbering System" wordt door de "US-finance industry" gebruikt voor effecten, uitgegeven of verhandeld buiten de US en CA.	Standard & Poor's, New York	9 alfanumerieke karakters
23	BLO	(nog aan te duiden)	Bloomberg, New York	(nog aan te duiden)
24	ISM	(nog aan te duiden)	ISMA, London	(nog aan te duiden)
25	RIC	Reuters Identification Code	Reuters Data Center, London	max. 18 alfanumerieke karakters
26	TK	"Valoren" is een Zwitserse standaard voor uitgegeven effecten	Telekurs	max. 7 numerieke karakters

Andere codes				
Nummer codetype	Naam	Omschrijving	Verantwoordelijke instelling	Structuur
41	SIS	"Securities information system" is een Belgische standaard voor uitgegeven effecten	Secretariaat van de roerende waarden	9 karakters waarvan 7 numerieke en de check digit "modulus 97"
42	WKN	"Wertpapierkennnummer" is een Duitse standaard voor uitgegeven effecten	Kassenverein	6 alfanumerieke karakters
43	SVN	"Valoren" is een Zwitserse standaard voor uitgegeven effecten	Telekurs	7 alfanumerieke karakters