

Liste des annexes du mémorandum relatif à l'obtention d'un agrément par une
entreprise d'investissement de droit belge

| | |
|--|----|
| ANNEXE 1 Formulaire concernant le responsable de la demande et la personne de contact | 2 |
| ANNEXE 2 Formulaire concernant la société | 4 |
| ANNEXE 3 Formulaire concernant les services sur lesquels porte la demande d'agrément | 7 |
| ANNEXE 5 Formulaire concernant chaque personne faisant partie du groupe de l'entreprise d'investissement | 10 |
| ANNEXE 7 Schéma de plan financier pour les sociétés de gestion de fortune | 15 |

ANNEXE 1
Formulaire concernant le responsable de la demande et la personne de contact

1. Personne responsable de la demande d'agrément¹:

1.1. Veuillez fournir les informations suivantes.

| | |
|-------------------|--|
| Nom et prénom | |
| Fonction | |
| Date de naissance | |
| N° de téléphone | |
| N° de GSM | |
| N° de fax | |
| Adresse postale | |
| Adresse e-mail | |

1.2. Veuillez préciser à quel titre cette personne signe le dossier :

- personne disposant du pouvoir d'engager valablement la société oui/non
- actionnaire qui détiendra le contrôle de l'entreprise oui/non
- futur président du conseil d'administration oui/non
- futur président du comité de direction oui/non

¹ Personne qui signe le dossier d'agrément et qui est responsable de la véracité des informations communiquées dans le dossier d'agrément.

2. Personne chargée de la préparation du dossier d'agrément²:

Veillez fournir les informations suivantes.

| | |
|-------------------|--|
| Nom et prénom | |
| Fonction | |
| Date de naissance | |
| N° de téléphone | |
| N° de GSM | |
| N° de fax | |
| Adresse postale | |
| Adresse e-mail | |
| Signature | |

² Personne que les services de la BNB peuvent contacter pour toute question ou information concernant le dossier d'agrément.

ANNEXE 2
Formulaire concernant la société

1. Société en formation (SF) ou société existante (SE) ?

| |
|--|
| |
|--|

2. Date de constitution de la société s'il s'agit d'une société existante.

| | | |
|------|------|-------|
| | | |
| Jour | Mois | Année |

3. Dénomination sociale

| |
|--|
| |
|--|

4. Si, dans le passé, la société a eu une ou plusieurs autres dénominations, il convient de les mentionner en précisant la date à laquelle la modification a eu lieu.

| |
|--|
| |
| |

5. Forme juridique

| |
|--|
| |
|--|

Si le choix se porte sur une forme de société autre que la société anonyme, il y a lieu de justifier ce choix.

| |
|--|
| |
| |
| |
| |

6. Siège social

| |
|--|
| |
|--|

7. Siège(s) administratif(s) s'il(s) diffère(nt) du siège social

| |
|--|
| |
| |
| |

8. Capital

| | |
|----------------|--|
| Capital social | |
| Capital libéré | |

9. Objet social de la société

| |
|--|
| |
|--|

10. Date de la dernière modification des statuts

| | | |
|------|------|-------|
| | | |
| Jour | Mois | Année |

11. Si, au cours des cinq dernières années, la société a racheté d'autres sociétés ou fusionné avec d'autres sociétés, veuillez communiquer l'identité desdites sociétés.

| Forme juridique | Nom | Adresse | Date de rachat ou de fusion |
|-----------------|-----|---------|-----------------------------|
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
| | | | |

12. Numéro d'entreprise

13. Veuillez également joindre les données statutaires suivantes, pour autant qu'elles soient disponibles :

- acte constitutif ou projet d'acte constitutif
- modifications des statuts au cours des 5 dernières années
- rapports spéciaux prévus par le Code des sociétés et des associations.

ANNEXE 3

Formulaire concernant les services sur lesquels porte la demande d'agrément

A choisir : N = Nouveau service – A = service existant - D = Service qui n'est plus fourni

| | | Services et activités d'investissement | | | | | | | | | Services auxiliaires | | | | | | |
|-------------------------------|----|--|---|---|---|---|---|---|---|---|----------------------|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Instruments Financiers | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| PARTIE A – Services et activités d'investissement | |
|--|---|
| 1 | La réception et transmission d'ordres portant sur un ou plusieurs instruments financiers |
| 2 | L'exécution d'ordres au nom de clients |
| 3 | La négociation pour compte propre |
| 4 | La gestion de portefeuille |
| 5 | Le conseil en investissement |
| 6 | La prise ferme d'instruments financiers et/ou le placement d'instruments financiers avec engagement ferme |
| 7 | Le placement d'instruments financiers sans engagement ferme |
| 8 | L'exploitation d'un système multilatéral de négociation (MTF) |
| 9 | L'exploitation d'un système de négociation (OTF) |

| PARTIE B - Services auxiliaires | |
|--|--|
| 1 | La conservation et l'administration d'instruments financiers pour le compte de clients, y compris la garde et les services connexes, comme la gestion de trésorerie / de garanties. |
| 2 | Octroi d'un crédit ou d'un prêt à un investisseur pour lui permettre d'effectuer une transaction sur un ou plusieurs instruments financiers, dans laquelle intervient l'entreprise qui octroie le crédit ou le prêt |
| 3 | Le conseil aux entreprises en matière de structure du capital, de stratégie industrielle et de questions connexes, ainsi que le conseil et les services en matière de fusions et de rachat d'entreprises |
| 4 | Les services de change lorsque ces services sont liés à la fourniture de services d'investissement |
| 5 | La recherche en investissements et l'analyse financière ou toute autre forme de recommandation générale concernant les transactions sur instruments financiers |
| 6 | Les services liés à la prise ferme |
| 7 | Ceux des services et activités d'investissement précités et services auxiliaires qui concernent le marché sous-jacent des instruments dérivés visés à l'article 2, alinéa 1 ^{er} , 1 ^o , e), f), g) et j) de la loi du 2 août 2002, lorsqu'ils sont liés à la prestation de services d'investissement ou des services auxiliaires. |

| PARTIE C - Instruments financiers | |
|--|---|
| 1 | Valeurs mobilières |
| 2 | Instruments du marché monétaire. |
| 3 | Parts d'organismes de placement collectif. |
| 4 | Contrats d'option, contrats à terme, contrats d'échange, accords de taux futurs et tous autres contrats dérivés relatifs à des valeurs mobilières, des monnaies, des taux d'intérêt ou des rendements ou autres instruments dérivés, indices financiers ou mesures financières qui peuvent être réglés par une livraison physique ou en espèces. |
| 5 | Contrats d'option, contrats à terme, contrats d'échange, accords de taux futurs et tous autres contrats dérivés relatifs à des matières premières qui doivent être réglés en espèces ou peuvent être réglés en espèces à la demande d'une des parties (autrement qu'en cas de défaillance ou d'autre incident provoquant la résiliation). |
| 6 | Contrats d'option, contrats à terme, contrats d'échange et tout autre contrat dérivé relatif à des matières premières qui peuvent être réglés par livraison physique, à condition qu'ils soient négociés sur un marché réglementé et/ou un MTF. |
| 7 | Contrats d'option, contrats à terme, contrats d'échange, contrats à terme ferme («forwards») et tous autres contrats dérivés relatifs à des matières premières qui peuvent être réglés par livraison physique, non mentionnés par ailleurs à la section C, point 6, et non destinés à des fins commerciales, qui présentent les caractéristiques d'autres |

| | |
|----|---|
| | instruments financiers dérivés en tenant compte de ce que, notamment, ils sont compensés et réglés par l'intermédiaire d'organismes de compensation reconnus ou font l'objet d'appels de marge réguliers. |
| 8 | Instruments dérivés servant au transfert du risque de crédit. |
| 9 | Contrats financiers pour différences (financial contracts for differences). |
| 10 | Contrats d'options, contrats à terme, contrats d'échanges, accords de taux futurs et tous autres contrats dérivés relatifs à des variables climatiques, à des tarifs de fret, à des autorisations d'émissions ou à des taux d'inflation ou d'autres statistiques économiques officielles qui doivent être réglés en espèces ou peuvent être réglés en espèces à la demande d'une des parties (autrement qu'en cas de défaillance ou d'autre incident provoquant la résiliation), de même que tous autres contrats dérivés concernant des actifs, des droits, des obligations, des indices et des mesures non mentionnés par ailleurs dans la présente section C, qui présentent les caractéristiques d'autres instruments financiers dérivés en tenant compte de ce que, notamment, ils sont négociés sur un marché réglementé ou un MTF, sont compensés et réglés par l'intermédiaire d'organismes de compensation reconnus ou font l'objet d'appels de marge réguliers. |

ANNEXE 5
Formulaire concernant chaque personne faisant partie du groupe de l'entreprise d'investissement³

Au cas où ce formulaire n'offrirait pas la place nécessaire, veuillez fournir les renseignements sur une feuille volante à joindre en annexe au présent formulaire

ANNEXE ... A LA REPOSE ... DU DOSSIER D'AGREMENT

| | |
|---|--|
| Date | |
| Dénomination de l'entreprise d'investissement | |

I. Identité de la personne

| Personne physique | |
|--------------------------|--|
| Nom et prénom(s) | |
| Adresse | |

| Personne morale | |
|--|--|
| Dénomination et forme juridique de la société | |
| Adresse | |
| Lieu et date de constitution | |
| Droit selon lequel la société a été constituée | |

³ Pour les actionnaires ou associés significatifs, il suffit de faire référence aux renseignements fournis à l'annexe 4 du dossier d'agrément.

| | |
|-----------------------------|--|
| Date de clôture du bilan | |
| Montant du capital souscrit | |
| Montant du capital libéré | |
| Montant des réserves | |

II. Description des activités de la personne

| |
|--|
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

III. Affiliation avec l'entreprise d'investissement en Belgique

1. Affiliation

1.1 Affiliation en amont

- 1.1.1 Société mère/siège social de l'entreprise d'investissement établi en Belgique.
- 1.1.2 Société dont la société mère/le siège social de l'entreprise d'investissement établi en Belgique est une filiale, sous-filiale, ... (précisez le lien d'affiliation)⁴ :
.....
- 1.1.3 Autre personne morale actionnaire de l'entreprise d'investissement établie en Belgique ou du siège social de la succursale établie en Belgique, à l'exception de la personne qui, détenant moins de 5 % du capital, ne siège pas au conseil d'administration et n'y est pas davantage représentée directement, indirectement, personnellement ou par interposition.
- 1.1.4 Personne physique actionnaire de l'entreprise d'investissement établie en Belgique ou du siège social de la succursale établie en Belgique, à l'exception de la personne qui, détenant moins de 5 % du capital, ne siège pas au conseil d'administration et n'y est pas davantage représentée directement, indirectement, personnellement ou par interposition.

⁴ Ne pas s'arrêter au deuxième degré.

1.2 Affiliation latérale

O 1.2.1 Succursale

O 1.2.2 Filiale

O 1.2.3 Sous-filiale,⁵

de la société mère de l'entreprise d'investissement établie en Belgique ou de la société dont la société mère est une filiale, sous-filiale, ...

ou du siège social de la succursale établie en Belgique ou de la société dont le siège social de la succursale établie en Belgique est une filiale, sous-filiale, ... (précisez le lien d'affiliation)⁶

.....
.....

O 1.2.4 Entreprise détenue, contrôlée ou gérée par une personne physique ou morale qui est actionnaire de l'entreprise d'investissement établie en Belgique

ou qui est détenue, contrôlée ou gérée par une personne physique ou morale qui est actionnaire d'une entreprise dont le siège social de la succursale établie en Belgique est une filiale, sous-filiale, ...

(à l'exception de la personne physique ou morale qui, détenant moins de 5 % du capital, ne siège pas au conseil d'administration et n'y est pas davantage représentée directement, indirectement, personnellement ou par interposition).

Veillez préciser le nom de la personne physique ou morale concernée :

.....
.....

1.3 Affiliation en aval

O 1.3.1 Succursale de l'entreprise d'investissement établie en Belgique

O 1.3.2 Filiale de l'entreprise d'investissement établie en Belgique

O 1.3.3 Sous-filiale,⁷
de l'entreprise d'investissement établie en Belgique

2. Nom et adresse des partenaires/associés éventuels

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

⁵ Ne pas s'arrêter au deuxième degré.

⁶ Ne pas s'arrêter au deuxième degré.

⁷ Ne pas s'arrêter au deuxième degré.

| | |
|--|--|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

3. Fraction du capital que la personne morale détient ou détiendra dans l'entreprise d'investissement (pour le calcul, voir le point 5 de l'annexe 4 du mémorandum)

| | |
|-------------|--|
| Montant | |
| Pourcentage | |

4. Quotité de droits de vote que la personne morale détient ou détiendra dans l'entreprise d'investissement (pour le calcul, voir le point 6 de l'annexe 4 du mémorandum)

| | |
|-------------|--|
| Montant | |
| Pourcentage | |

IV. Inscription des actions à la cote (uniquement pour les sociétés liées en amont)

Les actions sont-elles cotées sur un plusieurs marchés réglementés ? Dans l'affirmative, il y a lieu de fournir les renseignements suivants :

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| Nom du marché réglementé | | | | | |
| Nombre d'actions cotées sur le marché concerné | | | | | |
| • année civile précédente | | | | | |
| • année - 2 | | | | | |
| • année - 3 | | | | | |
| • année - 4 | | | | | |
| • année - 5 | | | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| Cours extrêmes précédents sur le marché réglementé | | | | | |
| • année - 2 | | | | | |
| • année - 3 | | | | | |
| • année - 4 | | | | | |
| • année - 5 | | | | | |

ANNEXE 7

Schéma de plan financier pour les sociétés de gestion de fortune (un bilan et un compte de résultats prospectifs, établis sur la base du reporting périodique des sociétés de bourse concernant leur situation financière⁸)

| N° 01 - ACTIF | | Année 1 | Année 2 | Année 3 |
|---|-------|---------|---------|---------|
| | Codes | | | |
| I. Caisse, avoirs auprès des banques centrales et des offices de chèques postaux | 10100 | | | |
| II. Effets publics admissibles au refinancement auprès de la banque centrale | 10200 | | | |
| III. Créances sur les établissements de crédit | 10300 | | | |
| A. A vue | 10310 | | | |
| B. Autres créances (à terme ou à préavis) | 10320 | | | |
| IV. Créances sur clients | 10400 | | | |
| V. Obligations et autres titres à revenu fixe | 10500 | | | |
| A. D'émetteurs publics | 10510 | | | |
| B. D'autres émetteurs | 10520 | | | |
| VI. Actions, parts de société et autres titres à revenu variable | 10600 | | | |
| VII. Immobilisations financières | 10700 | | | |
| A. Participations dans des entreprises liées | 10710 | | | |
| B. Participations dans d'autres entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation | 10720 | | | |
| C. Autres actions et parts constituant des immobilisations financières | 10730 | | | |
| D. Créances subordonnées sur des entreprises liées et sur d'autres entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation | 10740 | | | |
| VIII. Frais d'établissement et immobilisations incorporelles | 10800 | | | |
| IX. Immobilisations corporelles | 10900 | | | |
| X. Actions propres | 11000 | | | |
| XI. Autres actifs | 11100 | | | |
| XII. Comptes de régularisation | 11200 | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 19900 | | | |

⁸ Cf. Circulaire NBB_2012_01 du 3 avril 2012 concernant les états périodiques des sociétés de bourse

| N° 02 - PASSIF | | Année 1 | Année 2 | Année 3 |
|---|---------|----------------|----------------|----------------|
| | Codes | | | |
| FONDS DE TIERS | 201/208 | | | |
| I. Dettes envers des établissements de crédit | 20100 | | | |
| A. A vue | 20110 | | | |
| B. Dettes résultant de mobilisation par réescompte d'effets commerciaux | 20120 | | | |
| C. Autres dettes à terme ou à préavis | 20130 | | | |
| II. Dettes envers la clientèle | 20200 | | | |
| A. Dépôts d'épargne | 20210 | | | |
| B. Autres dettes | 20220 | | | |
| 1. A vue | 20221 | | | |
| 2. A terme ou à préavis | 20222 | | | |
| 3. Résultant de mobilisation par réescompte d'effets commerciaux | 20223 | | | |
| III. Dettes représentées par un titre | 20300 | | | |
| A. Bons et obligations en circulation | 20310 | | | |
| B. Autres | 20320 | | | |
| IV. Autres dettes | 20400 | | | |
| V. Comptes de régularisation | 20500 | | | |
| VI. Provisions et impôts différés | 20600 | | | |
| A. Provisions pour risques et charges | 20610 | | | |
| 1. Pensions et obligations similaires | 20611 | | | |
| 2. Impôts | 20612 | | | |
| 3. Autres risques et charges | 20613 | | | |
| B. Impôts différés | 20620 | | | |
| VII. Fonds pour risques bancaires généraux | 20700 | | | |
| VIII. Dettes subordonnées | 20800 | | | |
| CAPITAUX PROPRES | 209/213 | | | |
| IX. Capital | 20900 | | | |
| A. Capital souscrit | 20910 | | | |
| B. Capital non appelé | 20920 | | | |
| X. Primes d'émission | 21000 | | | |
| XI. Plus-values de réévaluation | 21100 | | | |
| XII. Réserves | 21200 | | | |
| A. Réserve légale | 21210 | | | |
| B. Réserves indisponibles | 21220 | | | |
| 1. Pour actions propres | 21221 | | | |
| 2. Autres | 21222 | | | |
| C. Réserves immunisées | 21230 | | | |
| D. Réserves disponibles | 21240 | | | |
| XIII. Bénéfice reporté (Perte reportée) (+)/(-) | 21300 | | | |
| XIV. Bénéfice (+) ou perte (-) de l'exercice | 21400 | | | |
| TOTAL DU PASSIF | 29900 | | | |

| N° 03 - COMPTE DE RESULTATS | | Année 1 | Année 2 | Année 3 |
|--|-------|----------------|----------------|----------------|
| | Codes | | | |
| I. Intérêts et produits assimilés | 40100 | | | |
| A. Dont : de titres à revenu fixe | 40110 | | | |
| II. Intérêts et charges assimilés | 40200 | | | |
| III. Revenus de titres à revenu variable | 40300 | | | |
| A. D'actions, parts de société et autres titres à revenu variable | 40310 | | | |
| B. De participations dans des entreprises liées | 40320 | | | |
| C. De participations dans d'autres entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation | 40330 | | | |
| D. D'autres actions et parts de société constituant des immobilisations financières | 40340 | | | |
| IV. Commissions perçues | 40400 | | | |
| A. Courtages et commissions apparentées | 40410 | | | |
| B. Rémunération de services de gestion, de conseil et de conservation | 40420 | | | |
| C. Autres commissions perçues | 40430 | | | |
| V. Commissions versées | 40500 | | | |
| VI. Bénéfice (Perte) provenant d'opérations financières (+)/(-) | 40600 | | | |
| A. Du change et du négoce de titres et autres instruments financiers | 40610 | | | |
| B. De la réalisation de titres de placement | 40620 | | | |
| VII. Frais généraux administratifs | 40700 | | | |
| A. Rémunérations, charges sociales et pensions | 40710 | | | |
| B. Autres frais administratifs | 40720 | | | |
| VIII. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles | 40800 | | | |
| IX. Réductions de valeur sur créances et provisions pour les postes "I. Passifs éventuels" et "II. Engagements pouvant donner lieu à un risque de crédit" du hors bilan : dotations (reprises) (+)/(-) | 40900 | | | |
| X. Réductions de valeur sur le portefeuille de placements en obligations, actions et autres titres à revenu fixe ou variable : dotations (reprises) (+)/(-) | 41000 | | | |
| XI. Provisions pour risques et charges autres que ceux visés par les postes "I. Passifs éventuels" et "II. Engagements pouvant donner lieu à un risque de crédit" du hors bilan : utilisations (reprises) (+)/(-) | 41100 | | | |
| XII. Provisions pour risques et charges autres que ceux visés par les postes "I. Passifs éventuels" et "II. Engagements pouvant donner lieu à un risque de crédit" du hors bilan | 41200 | | | |
| XIII. Prélèvement sur le (Dotation au) fonds pour risques bancaires généraux (+)/(-) | 41300 | | | |
| XIV. Autres produits d'exploitation | 41400 | | | |
| XV. Autres charges d'exploitation | 41500 | | | |

| | | | | |
|---|-------|--|--|--|
| XVI. Bénéfice courant (Perte courante) avant impôts (+)/(-) | 41600 | | | |
| XVII. Produits exceptionnels | 41700 | | | |
| A. Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations incorporelles et corporelles | 41710 | | | |
| B. Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières | 41720 | | | |
| C. Reprises de provisions pour risques et charges exceptionnels | 41730 | | | |
| D. Plus-values sur réalisation d'actifs immobilisés | 41740 | | | |
| E. Autres produits exceptionnels | 41750 | | | |
| XVIII. Charges exceptionnelles | 41800 | | | |
| A. Amortissements et réductions de valeur exceptionnels sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles et corporelles | 41810 | | | |
| B. Réductions de valeur sur immobilisations financières | 41820 | | | |
| C. Provisions pour risques et charges exceptionnels : dotations (utilisations) (+)/(-) | 41830 | | | |
| D. Moins-values sur réalisation d'actifs immobilisés | 41840 | | | |
| E. Autres charges exceptionnelles | 41850 | | | |
| XIX. Bénéfice (Perte) de l'exercice avant impôts (+)/(-) | 41910 | | | |
| XIXbis. A Transfert aux impôts différés | 41921 | | | |
| B. Prélèvements sur les impôts différés | 41922 | | | |
| XX. Impôts sur le résultat (+)/(-) | 42000 | | | |
| A. Impôts | 42010 | | | |
| B. Régularisation d'impôts et reprises de provisions fiscales | 42020 | | | |
| XXI. Bénéfice (Perte) de l'exercice (+)/(-) | 42100 | | | |
| XXII. Transfert aux (Prélèvements sur les) réserves immunisées (+)/(-) | 42200 | | | |
| XXIII. Bénéfice (Perte) de l'exercice à affecter (+)/(-) | 42300 | | | |