

VERWIJZINGEN.

- (1) Toepassing van artikel 8 van de verordening nr. 12 van de Controledienst voor de Verzekeringen.
- (2) Het betreft de effecten te vermelden in de hierna volgende subcategorieën van de samenvattende opgave:
- 1.1.1 Obligaties van Belgische overheden en gelijkgestelde effecten;
 - 1.1.2.1 Obligaties van Staten andere dan België behorende tot de zone A en gelijkgestelde effecten;
 - 1.1.2.2 Obligaties van Staten andere dan België niet behorende tot de zone A en gelijkgestelde effecten;
 - 1.2.1 Obligaties van internationale organisaties waarvan een lidstaat van de Europese Unie deel uitmaakt;
 - 1.2.2 Obligaties van internationale organisaties waarvan geen enkele lidstaat van de Europese Unie deel uitmaakt;
 - 1.3.1.1 Obligaties van ondernemingen behorende tot de zone A en verhandeld op een gereglementeerde markt;
 - 1.3.1.2 Obligaties van ondernemingen die niet tot de zone A behoren en verhandeld op een gereglementeerde markt;
 - 1.3.2.1 Obligaties niet verhandeld op een gereglementeerde markt van ondernemingen van de Europese Unie onderworpen aan het toezicht van de Controledienst of van een organisme van publiek recht waarvan de rol gelijklopend is met die van de Controledienst ;
 - 1.3.2.2.1 Obligaties niet verhandeld op een gereglementeerde markt van ondernemingen van de zone A en niet onderworpen aan het toezicht van de Controledienst of van een organisme van publiek recht waarvan de rol gelijklopend is met die van de Controledienst ;
 - 1.3.2.2.2 Obligaties niet verhandeld op een gereglementeerde markt van ondernemingen niet behorende tot de zone A en niet onderworpen aan het toezicht van de Controledienst of van een organisme van publiek recht waarvan de rol gelijklopend is met die van de Controledienst;
 - 2.1 Aandelen van ondernemingen verhandeld op een gereglementeerde markt;
 - 2.2.1 Aandelen niet verhandeld op een gereglementeerde markt van ondernemingen van de Europese Unie onderworpen aan het toezicht van de Controledienst of van een organisme van publiek recht waarvan de rol gelijklopend is met die van de Controledienst;
 - 2.2.2 Aandelen niet verhandeld op een gereglementeerde markt van ondernemingen niet onderworpen aan het toezicht van de Controledienst of van een organisme van publiek recht waarvan de rol gelijklopend is met die van de Controledienst;
 - 3.1 Rechten van deelneming in een I.C.B.E. belegd in effecten, liquide middelen of vastgoed onderworpen aan de Richtlijn 85/611/EEG;
 - 3.2 Rechten van deelneming in een I.C.B.E. belegd in effecten, liquide middelen of vastgoed niet onderworpen aan de Richtlijn 85/611/EEG;
 - 4.1.1 Deposito- en thesauriebewijzen van ondernemingen behorende tot de zone A;
 - 4.1.2 Deposito- en thesauriebewijzen van ondernemingen niet behorende tot de zone A;
 - 4.2.1 Geld- en kapitaalmarktinstrumenten andere dan deposito- en thesauriebewijzen van ondernemingen behorende tot de zone A;
 - 4.2.2 Geld- en kapitaalmarktinstrumenten andere dan deposito- en thesauriebewijzen van ondernemingen niet behorende tot de zone A;
 - 5.1 Afgeleide instrumenten aangewend ter dekking in de zin van de artikelen 27ter en 36 sexies van het koninklijk besluit van 17 november 1994 betreffende de jaarrekening van verzekeringsondernemingen en waarmee geen rekening werd gehouden voor de vaststelling van de affectatiewaarde van andere dekkingswaarden;
 - 5.2 Overige afgeleide instrumenten waarmee geen rekening werd gehouden voor de vaststelling van de affectatiewaarde van andere dekkingswaarden.;
 - 7.2 Vastgoedcertificaten.

- (3) Eén van de volgende datums vermelden :
- afsluitingsdatum van de bijhorende jaarrekening;
 - laatste kalenderdag van het betrokken kwartaal namelijk : 31 maart, 30 juni, 30 september, 31 december
 - datum waarop de Controledienst de toestand van de doorlopende inventaris wenst te kennen.

- (4) De gedetailleerde lijst wordt opgesteld per afzonderlijk beheer.

De afzonderlijke beheren zijn :

- "Rechtstreekse zaken niet-leven": code NL-D;
- [- "Rechtstreekse zaken arbeidsongevallen "wet 10 april 1971"" : code : 71;] *
- "Rechtstreekse zaken leven" : code L-D;
- "Rechtstreekse zaken leven tak 21 van het afgezonderd fonds (naam van het fonds)" : code AFC ;
- "Rechtstreekse zaken leven tak 23 van het beleggingsfonds (naam van het fonds)" : code BFI ;
- "Rechtstreekse zaken leven tak 25 van de tontinaire vereniging (naam van de vereniging)" : code ATV ;
- "Aangenomen zaken niet-leven" : code NL-A ;
- "Aangenomen zaken leven" : code L-A.

Voor elk afzonderlijk beheer de opgegeven code vermelden. Voor elk afgezonderd fonds behorend tot de tak 21, elk beleggingsfonds behorend tot de tak 23 en elke tontinaire vereniging behorende tot de tak 25 wordt de desbetreffende code aangevuld met de individuele code van elk fonds of vereniging ; dezelfde codering moet voor latere staten behouden blijven.

* (Ingelast door artikel 1 van de verordening nr. 13 van de Controledienst van 4 november 2002)

- (5) Voor elke waarde de overeenstemmende code vermelden, opgegeven in verwijzing 2.
De waarden rangschikken volgens de orde van subcategorieën van de samenvattende opgave en een totaal maken per subcategorie voor de waarde op de “actiefzijde van de balans” en voor de “affectatiewaarde”.
- (6) De code ISIN (International Securities Identification Number) of bij gebrek de code SRW (Secretariaat der roerende waarden) of de code CFI (Classification of Financial Instrument) vermelden.
- (7) Voor de effecten verhandeld op een gereguleerde markt de beurskoers vermelden.
Voor de effecten niet verhandeld op een gereguleerde markt de marktaande vermelden (zie artikel 10, §9, lid 2, 4° van het algemeen reglement).
- (8) De munt waarin het effect is uitgedrukt, vermelden; de betrokken munt wordt aangeduid met de hierna volgende afkorting (ISO Code-munt).

Euro	EUR
V.S. dollar	USD
Deense kroon	DKK
Pond Sterling	GBP

[...] *	[...] *
Zwitserse fr.	CHF
Japanse yen	JPY
Can. Dollar	CAD
Zweedse kroon	SEK
Noorse kroon	NOK
Australische dollar	AUD
N. Zeelandse dollar	NZD
Rand	ZAR

* (Geschrapt door artikel 2 van de verordening nr. 13 van de Controledienst van 4 november 2002)

- (9) De wisselkoers vermelden gebruikt om de affectatiewaarde te bepalen.
- (10) De waarde op de actiefzijde van de balans slechts vermelden wanneer op dezelfde datum een balans werd opgesteld.
- (11) Vermelden :
- de schulden aangegaan met het oog op de verwerving van het effect;
 - de voorrechten en zakelijke rechten die op het effect rusten.
- (12) Voor het vaststellen van de affectatiewaarde, zie de bepalingen van artikel 10, § 9 van het algemeen reglement.
- (13) Door een sterretje (*) aanduiden of de affectatiewaarde van een effect rekening houdt met een afgeleid product op het effect.
- (14) Voor de effecten vatbaar voor open bewaargeving overeenkomstig artikel 16, §2, van de wet, de volledige identificatie vermelden (naam, land van vestiging [ISO code-land], adres) van de inbewaring nemende instelling bedoeld in artikel 16 § 2, 4° of 5° lid van de wet, alsook het rekeningnummer.
- (15) De totale affectatiewaarde van de gelopen en niet vervallen rente wordt opgenomen in de subcategorie “Gelopen en niet vervallen rente en lopende huur betreffende toegewezen waarden (code 15)” van de samenvattende opgave.

Gezien om gevoegd te worden bij de verordening nr. 12 van de Controledienst voor de Verzekeringen.

De Voorzitter,

Willy P. LENAERTS