

**Reglement "A" van de Nationale Bank van België
betreffende de statistische verplichtingen
van de ingezeten kredietinstellingen aangaande de betalingsbalans
(Belgisch Staatsblad van 10 februari 2010 - p. 8088)**

Het Directiecomité van de Nationale Bank van België,

Gelet op de wet van 28 februari 2002 ter regeling van het opstellen van de betalingsbalans, van de externe vermogenspositie en van de statistieken inzake de internationale handel in diensten en de buitenlandse directe investeringen van België en houdende wijziging van de besluitwet van 6 oktober 1944 betreffende de wisselcontrole en van verschillende wettelijke bepalingen, inzonderheid op artikel 3 gewijzigd bij de wet van 1 mei 2006;

Gelet op het koninklijk besluit van 7 februari 2007 met betrekking tot het opstellen van de betalingsbalans, van de externe vermogenspositie en van de statistieken inzake de internationale handel in diensten en de buitenlandse directe investeringen van België;

Overwegende dat artikel 2 van voornoemd koninklijk besluit bepaalt dat de ingezetenen de Nationale Bank van België in kennis dienen te stellen van al hun professionele buitenlandse transacties;

Overwegende dat artikel 4 van datzelfde koninklijk besluit bepaalt dat de Nationale Bank van België van de ingezeten kredietinstellingen vordert dat ze haar informatie overmaken betreffende de betalingen die ze naar het buitenland verrichten of die ze uit het buitenland ontvangen in opdracht of ten gunste van een ingezeten rechtspersoon of van een ingezeten natuurlijke persoon bij de uitoefening van een handelsactiviteit of een vrij beroep;

Overwegende dat artikel 12 van datzelfde koninklijk besluit bepaalt dat de Nationale Bank van België van de ingezeten rechtspersonen vordert dat ze haar informatie overmaken inzake hun directe investeringen met het buitenland, alsook informatie aangaande de directe investeringen die ze vanwege niet-ingezetenen genieten;

Overwegende dat artikel 16 van datzelfde koninklijk besluit bepaalt dat de Nationale Bank van België van de ingezeten rechtspersonen vordert dat ze informatie overmaken aangaande hun tegoeden in de vorm van roerende waarden, aangaande hun verbintenissen ten gevolge van de emissie, de levering of de bewaring van roerende waarden alsook aangaande de kenmerken van deze roerende waarden;

Overwegende dat de artikelen 3, 5, 13 en 17 van datzelfde koninklijk besluit voorzien dat de Nationale Bank van België bij reglement de wijze bepaalt waarop deze verplichtingen worden toegepast,

Besluit :

Artikel 1. - Definities

Voor de toepassing van dit reglement wordt verstaan onder :

- «*ingezetene*» :

- 1° elke natuurlijke persoon die zijn hoofdverblijfplaats in België heeft, hierbij inbegrepen de ambtenaren van een organisatie naar internationaal of Europees recht, gevestigd in België. Elke persoon die in de bevolkingsregisters van een gemeente ingeschreven is, wordt geacht daar zijn hoofdverblijfplaats te hebben;
- 2° elke natuurlijke persoon van Belgische nationaliteit die in een Belgische diplomatieke of consulaire vertegenwoordiging in het buitenland een zending vervult, alsook de familieleden die deel uitmaken van zijn gezin en die hem vergezellen;
- 3° elke rechtspersoon naar Belgisch publiekrecht en alle diensten daarvan in België, alsook de Belgische diplomatieke en consulaire vertegenwoordigingen in het buitenland;

- 4° elke rechtspersoon naar Belgisch privaatrecht, voor de activiteiten van zijn maatschappelijke zetel, van zijn bijkantoren en bedrijfszetels gevestigd in België;
- 5° elke rechtspersoon naar buitenlands recht, voor de activiteiten van zijn bijkantoren en bedrijfszetels gevestigd in België;
- 6° elke natuurlijke persoon die, ofschoon hij zijn hoofdverblijfplaats in het buitenland heeft of niet in de bevolkingsregisters van een Belgische gemeente is ingeschreven, op duurzame wijze een onderneming uitbaat in België, en dat voor de activiteiten van die onderneming;

- «niet-ingezetene» :

- 1° elke natuurlijke persoon of rechtspersoon die niet als een ingezetene mag beschouwd worden;
- 2° elke natuurlijke persoon van buitenlandse nationaliteit die een betrekking uitoefent in een diplomatieke of consulaire vertegenwoordiging van zijn land die gevestigd is in België, alsook de familieleden die deel uitmaken van zijn gezin en die hem vergezellen;
- 3° de organisaties naar internationaal of Europees recht die gevestigd zijn in België;
- 4° de diplomatieke en consulaire vertegenwoordigingen die in België gevestigd zijn;

- «ingezeten kredietinstellingen» :

- 1° elke in België gevestigde kredietinstelling in de zin van artikel 1 van de wet van 22 maart 1993 op het statuut van en het toezicht op de kredietinstellingen, die een monetaire financiële instelling is overeenkomstig artikel 2.1 van de verordening ECB/2001/13 van 22 november 2001 met betrekking tot de geconsolideerde balans van de sector monetaire financiële instellingen;
- 2° de Nationale Bank van België;
- 3° de financiële diensten van "De Post";

- «buitenlandse transactie» :

- 1° elk feit dat vorderingen of schulden tussen een ingezetene en een niet-ingezetene geheel of gedeeltelijk doet ontstaan of tenietdoet;
- 2° elk feit dat de overdracht van een zakelijk recht tussen een ingezetene en een niet-ingezetene veroorzaakt;

- «professionele buitenlandse transactie» :

- 1° elke buitenlandse transactie van ingezeten natuurlijke personen in de uitoefening van een handelsactiviteit of van een vrij beroep;
- 2° elke buitenlandse transactie van ingezeten rechtspersonen;

- «professionele buitenlandse betaling» : elke overdracht van fondsen op rekening tussen een België en het buitenland in opdracht van een ingezeten rechtspersoon of een ingezeten natuurlijke persoon in de uitoefening van een handelsactiviteit of van een vrij beroep en ten gunste van een niet-ingezetene of omgekeerd;

- «aard van de buitenlandse transactie» : de economische aard van een buitenlandse transactie volgens de categorieën bepaald in de lijst als bijlage bij het reglement;

- «land van de niet-ingezeten tegenpartij» :

- 1° het land van verblijf van de niet-ingezeten medecontractant voor de buitenlandse transacties voortvloeiend uit de uitvoering van een contract;
- 2° het land waar de directe investering zich bevindt voor de buitenlandse transacties betreffende directe investeringen in het buitenland;
- 3° het land van verblijf van de niet-ingezetene die verbonden is in een transactie met de ingezetene voor de andere buitenlandse transacties;

- «directe-investeringsrelatie» : elke band tussen een rechtspersoon of een natuurlijke persoon en een onderneming, die deze rechtspersoon of natuurlijke persoon - «de directe investeerder» - in staat stelt een significante invloed uit te oefenen op het bestuur van de bedoelde onderneming - «de onderneming waarin direct wordt geïnvesteerd» - en die getuigt van een duurzaam belang van de directe investeerder in die onderneming.

Deze band kan al dan niet tot stand komen door tussenkomst van andere rechtspersonen of natuurlijke personen waarmee een gelijkwaardige band bestaat.

Er bestaat een vermoeden van directe-investeringsrelatie wanneer een directe investeerder op directe of indirecte wijze een deelneming van minimaal tien procent aanhoudt in het kapitaal van de onderneming waarin direct wordt geïnvesteerd;

- «*directe-investeringsrelatie met het buitenland*»: elke directe-investeringsrelatie tussen een ingezetene directe investeerder en een onderneming gevestigd in het buitenland of tussen een niet-ingezetene directe investeerder en een onderneming gevestigd in België;
- «*directe-investeringsrelatie met het buitenland*» :
 - 1° elke transactie die tot doel heeft een directe-investeringsrelatie met het buitenland te doen ontstaan;
 - 2° elke transactie waardoor een directe investeerder middelen ter beschikking stelt of terugtrekt, ontvangt van of terugbetaald aan een onderneming waarmee hij een directe-investeringsrelatie met het buitenland heeft;
- «*directe investering met het buitenland*» :
 - 1° het geheel van de middelen die een directe investeerder op een gegeven ogenblik via directe-investeringsrelaties met het buitenland ter beschikking stelt van ondernemingen waarmee hij een directe-investeringsrelatie;
 - 2° elk in het buitenland gelegen onroerend goed of deel daarvan dat eigendom van een ingezetene is, alsmede elk in België gelegen onroerend goed, of deel daarvan, dat eigendom van een niet-ingezetene is heeft;
- «*directe-investeerder*»: elke openbare of privéonderneming met of zonder rechtspersoonlijkheid, elke groep van onderling verbonden ondernemingen met of zonder rechtspersoonlijkheid, elke regering, elke natuurlijke persoon of groep van onderling verbonden natuurlijke personen die een directe-investeringsrelatie bezit die actief is in een ander land dan het (de) land(en) van verblijf van de directe investeerder(s);
- «*onderneming die het voorwerp is van de directe investering*»: elke onderneming waarvan een directe investeerder minstens tien procent van de gewone aandelen of stemrechten bezit - ingeval van een dochtermaatschappij of verbonden onderneming - of het equivalent als het een bijkantoor betreft of een bedrijfszetel of elke onderneming waarin een directe investeerder een inmengingsrecht in de beslissings- en bestuursprocessen uitoefent;
- «*inmengingsrecht*»: het recht van elke rechts- of natuurlijke persoon of elke groep van rechts- of natuurlijke personen om zich te mengen in de beslissings- en bestuursprocessen van een onderneming.
- «*verbonden onderneming*»: elke onderneming die met een derde natuurlijke persoon of rechtspersoon een directe-investeringsrelatie onderhoudt, en dit ofwel als directe investeerder dan wel als onderneming die het voorwerp is van de directe investering. Moeten bovendien als onderling verbonden beschouwd worden, de ondernemingen die met een zelfde derde natuurlijke persoon of rechtspersoon een directe-investeringsrelatie onderhouden als onderneming die het voorwerp is van de directe investering ("zustermaatschappij");
- «*groep van ondernemingen*»: het geheel van de ondernemingen die met elkaar verbonden zijn door directe investeringsbanden. De groep mag een nationale dimensie hebben indien ze uitsluitend is samengesteld uit ingezeten ondernemingen, of een internationale dimensie indien één of meerdere verbonden ondernemingen niet-ingezeten zijn. De niet-ingezeten investeerders die natuurlijke personen zijn moeten eveneens worden opgenomen in de definitie van de groep;
- «*onderneming van de groep*»: elke onderneming die tot de groep behoort, ongeacht de aard van haar activiteit (niet-financiële onderneming, kredietinstelling...);

Art. 2. - Ingerichte enquêtes

Om de informatie te verzamelen die de ingezeten kredietinstellingen aan de Nationale Bank van België dienen te verstrekken, worden periodiek de volgende enquêtes ingericht:

- a) enquête met betrekking tot de buitenlandse transacties die door de ingezeten kredietinstellingen voor eigen rekening verricht zijn;
- b) enquête over de ingezeten klanten van ingezeten kredietinstellingen die professionele buitenlandse betalingen verrichten;

- c) enquête over de roerende waarden;
- d) enquête over de structuur van de groep;
- e) enquête over de uitstaande bedragen van de directe investeringen;
- f) enquête over de resultaten van de directe investeringen;
- g) enquête over de structuur en de activiteit van buitenlandse filialen.

Art.3. - *Categorie van aangifteplichtige ingezetenen en frequenties van aangifte*

Alle ingezeten kredietinstellingen beantwoorden:

- maandelijks de enquêtes vermeld in punten a), b), en c) van artikel 2;
- jaarlijks de enquêtes vermeld in punten d), e), f) en g) van artikel 2.

Art.4. - *Enquête met betrekking tot de buitenlandse transacties die door de ingezeten kredietinstellingen voor eigen rekening verricht zijn*

§1. Voor alle buitenlandse transacties die zij voor eigen rekening verrichten en waarvan de aard wordt vermeld in de lijst van de economische aard van de buitenlandse transacties opgenomen in bijlage 1, delen de ingezeten kredietinstellingen de volgende informatie mee:

- het inkomende of uitgaande karakter;
- de waarde van de transactie en de munt waarin die is uitgedrukt;
- de code van de lijst van de economische aard;
- het land van de niet-ingezeten tegenpartij.

§2. De transacties met een aard die volgens de definitie specifiek gekoppeld is aan de rol van financieel tussenpersoon die wordt uitgeoefend door de ingezeten kredietinstellingen moeten vanaf de eerste munteenheid worden gerapporteerd.

De andere transacties moeten maar worden gerapporteerd als hun individuele waarde hoger is dan 12 500 EUR of de tegenwaarde in een andere munt.

§3. Voor de transacties waarvan de aard als een dienst wordt gedefinieerd, hebben de ingezeten kredietinstellingen de mogelijkheid om de te rapporteren waarden uit te drukken in de munt van hun keuze; voor de andere transacties is het altijd aangewezen om de waarden uit te drukken in de transactiemunt.

§4. De ingezeten kredietinstellingen mogen de transacties van eenzelfde periode waarvoor alle vereiste gegevens, behoudens de waarde, dezelfde zijn, samenvoegen.

In dat geval moeten de ingezeten kredietinstellingen op elk ogenblik in staat zijn de aldus samengevoegde transacties te individualiseren.

§5. De informatie moet uiterlijk de vijftiende werkdag na het einde van de betrokken maand overgemaakt worden aan de Nationale Bank van België.

De Nationale Bank van België geeft aan de ingezeten kredietinstellingen de richtlijnen aangaande het juiste gebruik van de codes uit de lijst van de economische aard van de buitenlandse transacties en van de voorgeschreven afkortingen voor de aanduiding van de valuta's en de landen.

Art. 5. - *Lijst van de ingezeten klanten die professionele buitenlandse betalingen verrichten*

§1. Voor alle professionele buitenlandse betalingen van een individueel bedrag dat hoger is dan 12 500 EUR of de tegenwaarde in een andere munt die zij verrichten, delen de ingezeten kredietinstellingen het ondernemingsnummer van hun klant mee.

Deze informatie wordt vergezeld van het aantal betalingen met het buitenland, alle munten door elkaar, die werden verricht voor rekening van de betrokken ingezeten klant in de loop van de aangifteperiode, waarbij een onderscheid wordt gemaakt tussen de betalingen naar het buitenland en de betalingen ontvangen uit het buitenland.

§2. De informatie moet uiterlijk de twintigste werkdag na het einde van de betrokken maand overgemaakt worden aan de Nationale Bank van België.

Art.6. - Enquête over de roerende waarden

§1. De roerende waarden waarvoor de ingezeten kredietinstellingen de informatie vermeld in §2 dient mee te delen zijn alle overdraagbare financiële schuldvorderingen :

- van ingezeten of niet-ingezeten emittenten, aangehouden "à la hausse" of "à la baisse" voor eigen rekening, ongeacht of dit gebeurt in het kader van een effectenportefeuille of in het kader van een participatie;
- uitgegeven door de ingezeten kredietinstelling zelf;
- van ingezeten emittenten bewaard voor rekening van hun ingezeten en niet-ingezeten clientèle;
- van niet-ingezeten emittenten bewaard voor rekening van hun ingezeten clientèle.

§2. Voor alle in §1 bedoelde roerende waarden delen de ingezeten kredietinstellingen de volgende gegevens mee :

- het type van roerende waarde;
- het nummer van de boekhoudpost waaronder ze is opgenomen;
- de identificatiecode van de roerende waarde en het gebruikte identificatiesysteem;
- de benaming van de roerende waarde;
- de bedragen in nominale waarde of in aantal, in boekwaarde en in marktwaarde;
- het percentage van de stemrechten verbonden aan de aangehouden aandelen en deelbewijzen;
- de valuta;
- de nominale waarden voor de schuldbewijzen;
- de boekhoudwaarde;
- de marktwaarde;
- de beste schatting van het percentage uitgegeven effecten die door niet-ingezetenen worden aangehouden.

§3. Het type van roerende waarde wordt aangeduid door uit de lijst in §5 de tabel te kiezen die moet worden ingevuld om de andere gegevens mee te delen.

§4. Om de roerende waarde te identificeren, dient bij voorkeur de ISIN-code ("International Securities Identification Number") te worden gebruikt.

Wanneer er geen ISIN-code aan de roerende waarde is toegewezen, wordt deze geïdentificeerd aan de hand van de code die ervoor gebruikt wordt in een van de volgende identificatiesystemen :

- COMMON : gemeenschappelijke code voor Euroclear Bank en Clearstream Bank;
- SVM - SRW : voormalige Belgische standaard voor de in België uitgegeven effecten;
- SEDOL 1 : "Stock Exchange Daily Official List" is een code voor de identificatie van effecten in het Verenigd Koninkrijk en Ierland;
- SEDOL 2 : "Stock Exchange Daily Official List" is een code voor de identificatie van effecten in het Verenigd Koninkrijk en Ierland;
- CUSIP : gebruikt door "US finance industry" voor de effecten, uitgegeven of verhandeld in de Verenigde Staten van Amerika en Canada;
- CINS : "Cusip International Numbering System" wordt gebruikt door de "US-finance industry" voor effecten, uitgegeven of verhandeld buiten de Verenigde Staten van Amerika en Canada;
- BLO : codificatie Bloomberg, New York;
- ISM : codificatie van de International Securities Market Association "ISMA", Londen;
- RIC : Reuters Identification Code, Londen;
- TK : Telekurs, een Zwitserse standaard;
- SIS : "Securities information system", een Belgische standaard;
- WKN : "Wertpapierkennnummer", een Duitse standaard;
- SVN : "Valorenummer", een Zwitserse standaard.

Wanneer zulke identificatiecodes voor de roerende waarde niet bestaan, omvat de mee te delen informatie bovendien alle andere elementen die de Nationale Bank van België in staat stellen een identificatiecode toe te kennen om de informatie te verwerken.

§5. De in §2 vermelde gegevens moeten worden opgenomen :

- a) wanneer zij betrekking hebben op de hausseposities van de kredietinstelling :
in de volgende reeks tabellen van het periodieke informatieschema betreffende hun financiële positie dat de kredietinstellingen dienen mee te delen aan de Nationale Bank van België en de Commissie voor het Bank-, Financie- en Assurantiewezen ("schema A"):

- tabel 03.90 : te plaatsen vastrentende effecten en waardepapier;
 - tabel 03.91 : te plaatsen aandelen en andere niet-vastrentende effecten;
 - tabel 03.92 : te realiseren kortlopend waardepapier;
 - tabel 03.93 : beleggingen in kortlopend waardepapier;
 - tabel 03.94 : te realiseren vastrentende effecten;
 - tabel 03.95 : te realiseren aandelen en andere niet-vastrentende effecten;
 - tabel 03.96 : beleggingen in vastrentende effecten;
 - tabel 03.97 : beleggingen in aandelen en andere niet-vastrentende effecten;
 - tabel 03.98 : deelnemingen en aandelen die behoren tot de financiële vaste activa;
 - tabel 03.99 : andere financiële vaste activa dan deelnemingen en aandelen;
- b) wanneer zij betrekking hebben op de baisseposities van de kredietinstelling: in de volgende tabellen waarvan de inhoud in bijlage 2 opgenomen is:
- tabel 04.90 : baissepositie in schuldbewijzen op ten hoogste één jaar;
 - tabel 04.91 : baissepositie in schuldbewijzen op meer dan één jaar;
 - tabel 04.92 : baissepositie in aandelen en gelijkgestelde effecten;
- c) wanneer zij betrekking hebben op de emissies van roerende waarden door de kredietinstelling: in de volgende tabellen waarvan de inhoud in bijlage 3 opgenomen is:
- tabel 04.93 : schuldbewijzen op ten hoogste één jaar uitgegeven door de kredietinstelling;
 - tabel 04.94 : schuldbewijzen op meer dan één jaar uitgegeven door de kredietinstelling;
 - tabel 04.95 : aandelen en gelijkgestelde effecten uitgegeven door de kredietinstelling;
- d) wanneer zij betrekking hebben op de bewaring van roerende waarden door de kredietinstelling: in de volgende tabellen waarvan de inhoud in bijlage 4 opgenomen is:
- tabel 05.90 : schuldbewijzen op ten hoogste één jaar toevertrouwd aan de kredietinstelling;
 - tabel 05.91 : schuldbewijzen op meer dan één jaar toevertrouwd aan de kredietinstelling;
 - tabel 05.92 : aandelen en gelijkgestelde effecten toevertrouwd aan de kredietinstelling.

§6. De door de Commissie voor het Bank-, Financie- en Assurantiewezen voorziene termijnen voor de gegevensoverdracht moeten worden nageleefd voor alle in §5 vermelde tabellen.

Art. 7. - Enquête over de structuur van de groep

§1. Voor alle ondernemingen waarmee een relatie van directe investering bestaat en voor al hun niet-ingezeten directe investeerders die niet zijn opgericht in de vorm van een onderneming, dienen de ingezeten kredietinstellingen de volgende informatie mee te delen :

- de benaming;
- het land van vestiging;
- het bestaan van een inmengingsrecht;
- het bestaan van een beursnotering;
- de datum van het einde van het boekhoudjaar;
- de activiteitssector;
- het deelnemingspercentage met alle andere ondernemingen van de groep.

Indien dat het geval zou zijn duiden de ingezeten kredietinstellingen eveneens aan welke directe investeerder rechtstreeks of onrechtstreeks meer dan vijftig procent van hun gewone aandelen of stemrechten bezit.

§2. De antwoorden op de enquête moeten uiterlijk de vijftiende werkdag na de aangifteperiode overgemaakt worden aan de Nationale Bank van België.

Art. 8. - Enquête over de uitstaande bedragen van de directe investeringen

§1. De ingezeten kredietinstellingen delen de waarden mee, uitgesplitst per munt en per niet-ingezeten onderneming die het voorwerp is van de directe investering, per niet-ingezeten directe investeerder of per andere niet-ingezeten onderneming van de groep, van de aan het einde van de aangifteperiode uitstaande bedragen van :

- leningen, ontleningen en deposito's op korte en lange termijn waarvan de tegenpartij een niet-ingezeten onderneming van de groep is;
- schuldbewijzen waarvan de tegenpartij een niet-ingezeten onderneming van de groep is.

De ingezeten kredietinstellingen delen eveneens, voor alle niet-ingezeten ondernemingen waarin zij een directe of indirecte deelneming bezitten, de waarden mee, uitgesplitst per niet-ingezeten onderneming, van de uitstaande bedragen aan eigen vermogen van deze niet-ingezeten ondernemingen aan het einde van de aangifteperiode. Deze waarden moeten worden uitgedrukt in de munt van de boekhouding van de betrokken niet-ingezeten onderneming.

De ingezeten kredietinstellingen delen eveneens, voor alle niet-ingezeten ondernemingen waarin ze een directe deelneming bezitten, de waarden mee, uitgesplitst per niet-ingezeten onderneming, van het eigen vermogen van deze niet-ingezeten ondernemingen aan het einde van de aangifteperiode. Deze waarden moeten worden uitgedrukt in de munt van de boekhouding van de betrokken niet-ingezeten onderneming.

De ingezeten kredietinstellingen melden bovendien de waarden mee uitgesplitst per bestanddeel van hun eigen vermogen op het einde van de aangifteperiode, uitgedrukt in de munt van hun boekhouding.

§2. De antwoorden op de enquête moeten uiterlijk op 31 mei van het jaar volgend op het jaar van aangifte overgemaakt worden aan de Nationale Bank van België.

Art. 9. - Enquête over de resultaten van de directe investeringen

§1. De ingezeten kredietinstellingen delen de waarden mee, aan het einde van hun boekjaar, van hun resultaten en de bestemming ervan, uitgedrukt in de munt van hun boekhouding.

De ingezeten kredietinstellingen delen voor alle niet-ingezeten ondernemingen waarin zij direct of indirect een deelneming bezitten eveneens de waarden mee, aan het einde van het boekjaar, van de resultaten van deze niet-ingezeten ondernemingen en de bestemming ervan.

Deze waarden dienen uitgesplitst te worden per niet-ingezeten onderneming en moeten worden uitgedrukt in de munt van de boekhouding van de betrokken niet-ingezeten onderneming.

§2. De antwoorden op de enquête moeten uiterlijk op 31 mei van het jaar volgend op het jaar van aangifte overgemaakt worden aan de Nationale Bank van België.

Art. 10 - Enquête over de structuur en de activiteit van buitenlandse filialen

§1. Voor alle niet-ingezeten ondernemingen waarin zij een directe of indirecte deelneming aanhouden, delen de ingezeten kredietinstellingen de waarden mee op het einde van de aangifteperiode, uitgesplitst per niet-ingezeten onderneming en, indien nodig, per munt:

- van de goederen en diensten die in de loop van de aangifteperiode werden aangekocht bij de niet-ingezeten onderneming;
- van de goederen en diensten die in de loop van de aangifteperiode werden verkocht aan de niet-ingezeten onderneming;
- van de omzet, of van het boekhoudkundige gegeven dat overeenstemt met het totaal aan verkopen en diensten van de niet-ingezeten onderneming.

Voor elk van dezelfde niet-ingezeten ondernemingen delen de ingezeten kredietinstellingen eveneens het aantal personen mee dat door deze ondernemingen tewerkgesteld wordt, waarbij een onderscheid wordt gemaakt tussen voltijds en deeltijds personeel.

§2. De antwoorden op de enquête moeten uiterlijk op 31 mei van het jaar volgend op het jaar van aangifte overgemaakt worden aan de Nationale Bank van België.

Art. 11. - Wijze van bezorgen van de informatie

Alle gegevens moeten elektronisch worden overgemaakt met behulp van de toepassing die de Nationale Bank van België heeft geïnstalleerd om statistische of prudentiële gegevens beveiligd te verzenden.

Art. 12. - Bewaringstermijn van de gegevens

De ingezeten kredietinstellingen bewaren de gegevens waarop ze zich hebben gebaseerd voor het verstrekken van de vereiste informatie aan de Nationale Bank van België gedurende een periode van vierentwintig maanden. Die termijn gaat in vanaf de datum waarop de antwoorden op de enquêtes aan de Nationale Bank van België worden bezorgd.

Brussel, 22 december 2009.

L. COENE,
Vice-gouverneur

G. QUADEN,
Gouverneur

Gezien om te worden gevoegd bij het ministerieel besluit van 8 januari 2010.

De Minister van Financiën,
D. REYNDERS

Reglement "A" - Bijlage 1

LIJST VAN DE ECONOMISCHE AARD VAN DE BUITENLANDSE TRANSACTIES
TE RAPPORTEREN DOOR DE KREDIETINSTELLINGEN

- (*) Transacties met een aard die volgens de definitie specifiek gekoppeld is aan de rol van financieel tussenpersoon - te rapporteren vanaf de eerste munteenheid

Code Rubriek

DIENSTEN

- 130 (*) Commissies en makelaarsdiensten voor financiële bemiddeling en beheer en voor transacties op de termijnmarkten
- 142 Postdiensten
- 143 Koerierdiensten
- 144 Telecommunicatiediensten
- 153 Werken uitgevoerd op een werf in het buitenland door een niet-ingezeten aannemer
- 154 Werken uitgevoerd op een werf in België door een niet-ingezeten aannemer, de uitvoeringstermijn is ten hoogste één jaar
- 155 Werken uigevoerd op een werf in België door een niet-ingezeten aannemer, de uitvoeringstermijn is meer dan één jaar
- 160 Ontwikkeling, beheer en training m.b.t. hardware, software en gegevensverwerking
- 161 Onderhoud en herstelling m.b.t. hardware, software en gegevensverwerking
- 163 Informatiediensten
- 171 Juridische diensten
- 172 Audit, boekhouding en advies inzake fiscaliteit
- 173 Zakelijk en managementadvies, public relations
- 175 Operationele leasing en huur van roerende goederen andere dan hardware
- 176 Operationele leasing en huur van hardware
- 180 Premies voor algemene verzekeringen
- 185 Vergoedingen en schadeloosstellingen betreffende alle overige verzekeringen
- 192 Diensten en werkingskosten met niet-ingezeten verbonden ondernemingen
- 193 Architecten- en ingenieursdiensten en andere technische diensten
- 194 Reclame, marktonderzoek en opiniepeilingen
- 197 Franchises en soortgelijke rechten voor het gebruik van geregistreerde handelsmerken
- 198 Royalty's en licentierechten voor het gebruik van brevetten, fabricagevergunningen en fabricageprocédés
- 199 Totale waarde van de overige diensten
- 205 Kosten voor deelname aan seminaries en symposia

INKOMSTEN EN OVERDRACHTEN

- 210 Bezoldigingen van niet-ingezeten personeelsleden inclusief de bijdragen voor de sociale zekerheid en voor de pensioenfondsen
- 275 Financiële leasing van hardware
- 276 Financiële leasing van roerende goederen andere dan vervoermiddelen en hardware

- 325 Operationele leasing en huur van onroerende goederen met niet-ingezetenen
- 326 Financiële leasing van onroerende goederen met niet-ingezetenen
- 397 Verwerving of cessie van eigendomsrechten van niet-financiële immateriële vaste activa
- 400 Belastingen, douanerechten en boetes betaald aan niet-ingezeten openbare besturen of terugbetaald door deze laatsten
- 401 Schadevergoedingen voor de opzegging, verbreking of niet-uitvoering van contracten i.m.v. de handel, de industrie of commerciële en financiële dienstprestaties met uitzondering van arbeidscontracten (code 210)
- 402 Schadevergoedingen wegens de namaak van brevetten, handelsmerken of fabricageprocédés
- 403 Toelagen, giften en subsidies aan instellingen en verenigingen

DIRECTE INVESTERINGEN

- 430 Oprichting van niet-ingezeten ondernemingen, kapitaalsverhogingen bij niet-ingezeten verbonden ondernemingen, verhogingen van de werkmiddelen bij niet-ingezeten bijkantoren of gedeeltelijke/totale vermindering van het kapitaal van de niet-ingezeten verbonden onderneming of van de werkmiddelen
- 431 Deelneming in niet-ingezeten ondernemingen of gedeeltelijke of volledige cessie van eigendomsbewijzen in niet-ingezeten ondernemingen
- 436 Aan- en verkoop aan niet-ingezetenen van gronden en gebouwen in het buitenland
- 483 Aankoop door de kredietinstelling van haar eigen aandelen bij een niet-ingezeten aandeelhouder of verkoop door de kredietinstelling van haar eigen aandelen aan een niet-ingezeten aandeelhouder
- 484 Nieuwe inbrengen in de kredietinstelling door niet-ingezetenen of vermindering van het kapitaal of van de werkmiddelen, van de reserves of van andere posten van het eigen vermogen van de kredietinstelling
- 486 Aan- en verkoop aan niet-ingezetenen van gronden en gebouwen in België

DIVERSEN

- 500 (*) Eurobankbiljetten angekocht van of verkocht aan niet-ingezetene tegenpartijen
- 550 Aan- en verkoop van niet-monetair goud als belegging door kredietinstellingen
- 645 (*) Opties met inbegrip van warrants
- 646 (*) Futures
- 647 (*) Swap-, termijntransacties en aanverwante financiële producten
- 648 (*) Overige afgeleide producten

Reglement "A" - Bijlage 2

Inhoud van te gebruiken tabellen voor de gegevensverzameling
van de baisseposities van de kredietinstellingen

Tabel 04.90 : Baissepositie in schuldbewijzen op ten hoogste één jaar

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
40	Munt (ISO-4217 code)
50	Nominale waarde (in de betrokken munt)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer

Tabel 04.91 : Baissepositie in schuldbewijzen op meer dan één jaar

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
40	Munt (ISO-4217 code)
50	Nominale waarde (in de betrokken munt)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer

Tabel 04.92 : Baissepositie in aandelen en gelijkgestelde effecten

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
25	Aantal (in eenheden)
40	Munt (ISO-4217 code)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer

Reglement "A" - Bijlage 3

Indeling van te gebruiken tabellen voor de gegevensverzameling
van door de kredietinstelling uitgegeven roerende waarden

Tabel 04.93 : Schuldbewijzen op ten hoogste één jaar uitgegeven door de kredietinstelling

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
40	Munt (ISO-4217 code)
50	Nominale waarde (in de betrokken munt)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer
80	%-belang niet-ingezetenen (te vermelden met twee decimalen)

Tabel 04.94 : Schuldbewijzen op meer dan één jaar uitgegeven door de kredietinstelling;

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
40	Munt (ISO-4217 code)
50	Nominale waarde (in de betrokken munt)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer
80	%-belang niet-ingezetenen (te vermelden met twee decimalen)

Tabel 04.95 : Aandelen en gelijkgestelde effecten uitgegeven door de kredietinstelling;

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
25	Aantal (in eenheden)
40	Munt (ISO-4217 code)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer
80	%-belang niet-ingezetenen (te vermelden met twee decimalen)

Reglement "A" - Bijlage 4

Inhoud van te gebruiken tabellen voor de gegevensverzameling
van aan de kredietinstelling toevertrouwde roerende waarden

Tabel 05.90 : Schuldbewijzen op ten hoogste één jaar toevertrouwd aan de kredietinstelling

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
40	Munt (ISO-4217 code)
50	Nominale waarde (in de betrokken munt)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer
90	Sector

Tabel 05.91 : Schuldbewijzen op meer dan één jaar toevertrouwd aan de kredietinstelling

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
40	Munt (ISO-4217 code)
50	Nominale waarde (in de betrokken munt)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer
90	Sector

Tabel 05.92 : Aandelen en gelijkgestelde effecten toevertrouwd aan de kredietinstelling

<u>Col.</u>	<u>Inhoud</u>
01	Identificatie van de positie
05	Nummer van de subpost v/d boekhoudstaat waarin de effecten zijn opgenomen
10	Identificatie van de effecten : code
11	Identificatie van de effecten : identificatienummer
15	Identificatie van de effecten : benaming
25	Aantal (in eenheden)
40	Munt (ISO-4217 code)
60	Bedrag (in de betrokken munt) waarvoor de effecten zijn opgenomen in de betrokken subpost van de boekhoudstaat
70	Marktwaarde (in de betrokken munt)
71	Identificatienummer
90	Sector