

FSMA_2014_01-2 dd. 20/01/2014

Samenvattende opgave van de dekkingswaarden van de technische voorzieningen op 31/12/2013

Toepassingsveld:

Instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening

Aard van de waarden	Code	Boekwaarde (1)	Affectatiewaarde (2)	
		EURO	EURO	% (3)
A. REGLEMENTAIRE ACTIVA (4)				
1. Obligaties uitgegeven door:				
1.1. Staten en gelijkgestelde effecten				
1.1.1. Belgische overheden	1.1	.....	.....	.....
1.1.2. Overige staten :				
1.1.2.1. Zone A (5)	1.2	.....	.....	.....
1.1.2.2. Overige	1.3	.....	.....	.....
1.2. Internationale organisaties				
1.2.1. Waarvan een lidstaat van de Europese Unie deel uitmaakt	1.4	.....	.....	.....
1.2.2. Overige	1.5	.....	.....	.....
1.3. Ondernemingen en andere instellingen				
1.3.1. Verhandeld op een gereglementeerde markt (6)				
1.3.1.1. Ondernemingen van de Europese Unie onderworpen aan het toezicht van een controleautoriteit (7)	1.6	.....	.....	.....
1.3.1.2. Andere ondernemingen				
1.3.1.2.1. Zone A (5)	1.7	.....	.....	.....
1.3.1.2.2. Overige	1.8	.....	.....	.....

Aard van de waarden	Code	Boekwaarde (1)	Affectatiewaarde (2)	
		EURO	EURO	% (3)
1.3.2. Niet verhandeld op een gereguleerde markt (6)				
1.3.2.1. Ondernemingen van de Europese Unie onderworpen aan het toezicht van een controleautoriteit (7)	1.9	.....	.....	.....
1.3.2.2. Andere ondernemingen		.....	.....	.....
1.3.2.2.1. Zone A (5)	1.10	.....	.....	.....
1.3.2.2.2. Overige	1.11	.....	.....	.....
TOTAAL	1.12	.....	.....	.....
2. Aandelen :				
2.1. Verhandeld op een gereguleerde markt (6)				
2.1.1. Ondernemingen van de Europese Unie onderworpen aan het toezicht van een controleautoriteit (7)	2.1	.....	.....	.....
2.1.2. Andere ondernemingen	2.2	.....	.....	.....
2.2. Niet verhandeld op een gereguleerde markt (6)		.....	.....	.....
2.2.1. Ondernemingen van de Europese Unie onderworpen aan het toezicht van een controleautoriteit (7)	2.3	.....	.....	.....
2.2.2. Andere ondernemingen	2.4	.....	.....	.....
TOTAAL	2.5	.....	.....	.....
3. Rechten van deelneming in instellingen voor collectieve belegging				
3.1. Die aan de bepalingen van richtlijn 2009/65/EG voldoen (8):				
3.1.1. In effecten				
3.1.1.1. Obligaties	3.1	.....	.....	.....
3.1.1.2. Aandelen	3.2	.....	.....	.....
3.1.1.3. Gemengde en andere effecten	3.3	.....	.....	.....
3.1.2. In liquide middelen	3.4	.....	.....	.....
3.1.3. In vastgoed	3.5	.....	.....	.....

Aard van de waarden	Code	Boekwaarde (1)	Affectatiewaarde (2)	
		EURO	EURO	% (3)
3.2. Andere beleggingsinstellingen				
3.2.1. In effecten				
3.2.1.1. Obligaties	3.6	.....	.....	.....
3.2.1.2. Aandelen	3.7	.....	.....	.....
3.2.1.3. Gemengde en andere effecten	3.8	.....	.....	.....
3.2.2. In liquide middelen	3.9	.....	.....	.....
3.2.3. In vastgoed	3.10	.....	.....	.....
TOTAAL	3.11	.....	.....	.....
4. Andere geld- en kapitaalmarktinstrumenten				
4.1. Overheden				
4.1.1. Zone A (5)	4.1	.....	.....	.....
4.1.2. Overige	4.2	.....	.....	.....
4.2. Internationale organisaties				
4.2.1. Waarvan een lidstaat van de Europese Unie deel uitmaakt	4.3	.....	.....	.....
4.2.2. Overige	4.4	.....	.....	.....
4.3. Ondernemingen en andere instellingen				
4.3.1. Ondernemingen van de Europese Unie onderworpen aan het toezicht van een controleautoriteit (7)	4.5	.....	.....	.....
4.3.2. Andere ondernemingen				
4.3.2.1. Zone A (5)	4.6	.....	.....	.....
4.3.2.2. Overige	4.7	.....	.....	.....
TOTAAL	4.8	.....	.....	.....
5. Afgeleide instrumenten				
5.1. Als dekking aangewend (9)	5.1	.....	.....	.....
5.2. Overige	5.2	.....	.....	.....
TOTAAL	5.3	.....	.....	.....

Aard van de waarden	Code	Boekwaarde (1)	Affectatiewaarde (2)	
		EURO	EURO	% (3)
6. Leningen				
6.1. Gewaarborgd door:				
6.1.1. Een hypotheek	6.1	.....	.....	.....
6.1.2. Kredietinstellingen of verzekerings- ondernemingen	6.2	.....	.....	.....
6.1.3. Andere zekerheden	6.3	.....	.....	.....
6.2. Andere leningen	6.4	.....	.....	.....
TOTAAL	6.5	.....	.....	.....
7. Onroerende goederen				
7.1. Onroerende goederen	7.1	.....	.....	.....
7.2. Vastgoedcertificaten	7.2	.....	.....	.....
7.3. Zakelijke rechten op onroerende goederen	7.3	.....	.....	.....
TOTAAL	7.4	.....	.....	.....
8. Reserves bij een verzekeringsmaatschappij				
8.1. In effecten				
8.1.1. Obligaties	8.1	.....	.....	.....
8.1.2. Aandelen	8.2	.....	.....	.....
8.1.3. Gemengde	8.3	.....	.....	.....
8.2. In liquide middelen	8.4	.....	.....	.....
8.3. In vastgoed	8.5	.....	.....	.....
8.4. Overige	8.6	.....	.....	.....
TOTAAL	8.7	.....	.....	.....
9. Aandeel van de herverzekeraars in de technische voorzieningen	9	.....	.....	.....
10. Belastingvorderingen	10	.....	.....	.....
11. Zicht- of termijnrekeningen bij kredietin- stellingen of bij de NBB	11	.....	.....	.....
12. Voorschotten op prestaties	12	.....	.....	.....
13. Gelopen en niet-ervallen rente en huur betreffende toegewezen waarden	13	.....	.....	.....
14. Te ontvangen bijdragen	14	.....	.....	.....
TOTAAL A	15	.....	.....	.....

Aard van de waarden	Code	Boekwaarde (1)	Affectatiewaarde (2)	
		EURO	EURO	% (3)
B. ANDERE WAARDEN (10) (te specificëren)	16	.....	.....	.....
.....	16.1	.....	.....	.....
.....	16.2	.....	.....	.....
.....	16.3	.....	.....	.....
.....	16.4	.....	.....	.....
TOTAAL B	17	.....	.....	.....
ALGEMEEN TOTAAL (A + B)	18	.....	.....	.....
Technische voorzieningen	19	.....	

VERWIJZINGEN.

- (1) Boekwaarde: waarde waartegen het goed op het actief van de balans wordt opgenomen.
- (2) De affectatiewaarde bepaald volgens de voorschriften van de artikelen 30 tot 36 van het koninklijk besluit van 12 januari 2007 en de voorschriften van artikel 93, derde lid van de WIBP.
- (3) Percentage berekend in verhouding tot de technische voorzieningen (code 0/19).
- (4) Beleggingscategorieën toegelaten bij artikel 27 van het koninklijk besluit van 12 januari 2007, rekening houdend met de in artikel 91 van de WIBP opgenomen voorschriften.
- (5) De Lidstaten van de EU, de landen die volwaardig lid van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (OESO) zijn en de landen die bijzondere leningsarrangementen met het Internationaal Monetair Fonds (IMF) hebben gesloten in samenhang met de algemene leningsarrangementen (GAB) van het IMF.
- (6) Een gereguleerde markt zoals bedoeld in artikel 2, eerste lid, 3°, van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten.
- (7) Ondernemingen uit de Europese Unie die onderworpen zijn aan het toezicht van de FSMA of van een publiekrechtelijke instelling waarvan de rol gelijklopend is met die van de FSMA.
- (8) Richtlijn 2009/65/EG van het Europees Parlement en de Raad van 13 juli 2009 tot coördinatie van de wettelijke en bestuursrechtelijke bepalingen betreffende bepaalde instellingen voor collectieve belegging in effecten (icbe's).
- (9) Afgeleide instrumenten die als dekking bestemd zijn in de zin van artikel 91, § 1, 4°, van de WIBP en waarmee geen rekening werd gehouden voor de vaststelling van de affectatiewaarde van de andere dekkingswaarden.
- (10) Andere activa.