

RICHTSNOEREN

RICHTSNOER (EU) 2016/1386 VAN DE EUROPESE CENTRALE BANK

van 2 augustus 2016

tot wijziging van Richtsnoer ECB/2013/7 betreffende statistieken inzake aangehouden effecten (ECB/2016/23)

DE RAAD VAN BESTUUR VAN DE EUROPESE CENTRALE BANK,

Gezien de statuten van het Europees Stelsel van centrale banken en van de Europese Centrale Bank, met name artikel 5.1, 12.1 en artikel 14.3,

Gezien Verordening (EG) nr. 2533/98 van de Raad van 23 november 1998 met betrekking tot het verzamelen van statistische gegevens door de Europese Centrale Bank ⁽¹⁾,

Gezien Verordening (EU) nr. 1011/2012 van de Europese Centrale Bank van 17 oktober 2012 betreffende statistieken inzake aangehouden effecten (ECB/2012/24) ⁽²⁾,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) De algehele kwaliteit van de gegevens betreffende aangehouden effecten die worden gerapporteerd door de nationale centrale banken (NCB's) van de eurogebiedlidstaten moet beoordeeld worden op inputgegevensniveau (afzonderlijke effecten), alsook op outputgegevensniveau (zowel afzonderlijk als geaggregeerd). Ter verzekering van de volledigheid, accuratesse en consistentie van statistieken inzake aangehouden effecten, is het noodzakelijk een gegevenskwaliteitbeheerkader (DQM-kader) vast te stellen. Het DQM-kader voor statistieken inzake aangehouden effecten dient de verantwoordelijkheden van de NCB's van eurogebiedlidstaten vast te stellen voor de kwaliteit van outputgegevens inzake aangehouden effecten en, indien toepasselijk, de verantwoordelijkheden van de beheerders van de Securities Holdings Statistics Database van het Europees Stelsel van centrale banken (ESCB), zijnde de Europese Centrale Bank (ECB) en de Deutsche Bundesbank.
- (2) De door de NCB's gebruikte procedure voor verificatie van brongegevens is van essentieel belang voor het garanderen van de kwaliteit van gegevens inzake aangehouden effecten op inputniveau. De uitwisseling van informatie over nationale procedures kan de NCB's ook helpen bij het verbeteren van hun eigen organisatie door rekening te houden met de door hun vakgenoten toegepaste beste praktijken.
- (3) Het DQM-kader voor statistieken inzake aangehouden effecten moet DQM-doelstellingen bevatten, die de benchmarks vertegenwoordigen voor de beoordeling van outputgegevens, alsmede DQM-metriek waarmee wordt gemeten in hoeverre een bepaalde DQM-doelstelling is bereikt. Deze zijn noodzakelijk voor de identificatie en prioriteitstelling van de outputgegevens die geverifieerd moeten worden voor elke DQM-doelstelling. Het DQM-kader dient tevens op DQM-drempels gebaseerd te worden die het minimale verificatieniveau vaststellen dat ten aanzien van een DQM-doelstelling toegepast moet worden. Gezien de methodologische en praktische verschillen tussen de productie van benchmarkgegevens, identificeren DQM-doelstellingen niet altijd fouten in outputgegevens, maar kunnen alleen gevallen aanwijzen waarin nadere verificatie van verwerkte outputgegevens noodzakelijk is. Indien de beheerders van de Securities Holdings Statistics Database van het ESCB derhalve vragen stellen aan NCB's, moeten de NCB's deze vragen classificeren en schriftelijk beantwoorden binnen een tijds kader dat past bij deze classificatie.
- (4) Bovendien is Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) gewijzigd in die zin dat er meer informatie beschikbaar komt met betrekking tot door bankgroepen aangehouden effecten en dat er aanvullende attributen gerapporteerd moeten worden. Richtsnoer ECB/2013/7 ⁽³⁾ moet eveneens gewijzigd worden, aangezien dit richtsnoer de procedures vaststelt die de NCB's bij hun rapportage aan de ECB moeten volgen.
- (5) Derhalve moet Richtsnoer ECB/2013/7 dienovereenkomstig gewijzigd worden,

⁽¹⁾ PB L 318 van 27.11.1998, blz. 8.

⁽²⁾ PB L 305 van 1.11.2012, blz. 6.

⁽³⁾ Richtsnoer ECB/2013/7 van de Europese Centrale Bank van 22 maart 2013 betreffende statistieken inzake aangehouden effecten (PB L 125 van 7.5.2013, blz. 17).

HEEFT HET VOLGENDE RICHTSNOER VASTGESTELD:

Artikel 1

Wijzigingen

Richtsnoer ECB/2013/7 wordt als volgt gewijzigd:

- 1) Artikel 1 wordt vervangen door:

„Artikel 1

Toepassingsgebied

Dit richtsnoer stelt de verplichtingen vast van de NCB's om krachtens Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) verzamelde statistieken betreffende aangehouden effecten aan de ECB te rapporteren, en stelt tevens een gegevenskwaliteitbeheerkader voor deze statistieken vast ter verzekering van de volledigheid, accuratesse en consistentie van outputgegevens door consequent toepassen van regels inzake kwaliteitsstandaarden voor dergelijke gegevens.”

- 2) Artikel 2 wordt vervangen door:

„Artikel 2

Definities

Voor de toepassing van dit richtsnoer zijn de in Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) opgenomen definities van toepassing, tenzij anders bepaald, samen met de hiernavolgende definities:

1. „inputgegevens”: aan de ECB gerapporteerde gegevens;
 2. „outputgegevens”: door de ECB opgestelde gegevens binnen het toepassingsgebied van statistieken inzake aangehouden effecten;
 3. „gegevenskwaliteitbeheer” (Data Quality Management (DQM)): garantie, verificatie en handhaving van de kwaliteit van outputgegevens door middel van het gebruik en de toepassing van DQM-doelstellingen, DQM-metriek en DQM-drempels;
 4. „Securities Holdings Statistics Database van het ESCB” of „SHSDB”: het technische middel dat door de ECB en de Deutsche Bundesbank wordt toegepast ter samenstelling van gegevens die op basis van dit richtsnoer en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) worden verzameld;
 5. „DQM-doelstelling”: een benchmark voor de beoordeling van de kwaliteit van outputgegevens;
 6. „DQM-metriek”: een statistische indicator die meet tot welk niveau een bepaalde DQM-doelstelling is bereikt;
 7. „DQM-drempel”: het minimumniveau van te verrichten verificatiewerkzaamheden om te voldoen aan de vereisten van het DQM-kader voor een DQM-doelstelling.”
- 3) In artikel 3 wordt de titel vervangen door:
- „Rapportageverplichtingen van NCB's betreffende aangehouden effecten met een ISIN-code voor sectorale gegevens”.
- 4) In artikel 3 worden lid 1 en 2 vervangen door:

„1. NCB's verzamelen en rapporteren effectgewijs aan de ECB statistische gegevens betreffende aangehouden effecten met een ISIN-code die zijn verstrekt door sectorale gegevens rapporterende informatieplichtigen overeenkomstig de rapportagekaders in deel 1 (tabel 1 t/m 3) en deel 2 (tabel 1 t/m 3) van bijlage I, en conform elektronische rapportagenormen die afzonderlijk worden vastgelegd, voor de volgende typen instrumenten: schuldbewijzen (F.31 en F.32), beursgenoteerde aandelen (F.511) en aandelen of rechten van deelneming in beleggingsfondsen (F.521 en F.522).

De rapportageverplichtingen van de NCB's bestrijken kwartaalultimoposities en hetzij: i) kwartaalultimo financiële transacties gedurende het referentiekwartaal; of ii) maandultimo- of kwartaalultimogegevens die noodzakelijk zijn om financiële transacties af te leiden, zoals vastgelegd in lid 2. NCB's rapporteren ook jaarultimoposities zoals vastgelegd in artikel 3, lid 2, onder b), van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) in overeenstemming met het rapportagekader van bijlage I, deel 3 (tabel 1 en 2).

Financiële transacties, of voor het afleiden van financiële transacties noodzakelijke gegevens, die door werkelijke informatieplichtigen aan NCB's worden gerapporteerd conform deel 1 van hoofdstuk 1 van bijlage I bij Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), worden gemeten zoals vastgelegd in deel 3 van bijlage II bij Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).

2. NCB's rapporteren aan de ECB de in lid 1 gespecificeerde gegevens voor de volgende referentieperiodes en overeenkomstig de volgende uiterste termijnen:

- a) met betrekking tot effecten aangehouden door ingezeten beleggers m.u.v. NCB's, effecten die door ingezeten bewaarnemers in bewaarneming worden gehouden voor cliënten die zijn ingezeten in andere eurogebiedlidstaten en door entiteiten uit het eurogebied uitgegeven effecten die bij ingezeten bewaarnemers in bewaarneming worden gehouden voor cliënten die ingezeten zijn buiten het eurogebied:
 - i) rapporteren NCB's op kwartaalbasis effectgewijs gegevens betreffende kwartaalultimoposities vóór het einde van de 70e kalenderdag volgende op het einde van het kwartaal waarop de gegevens betrekking hebben;
 - ii) NCB's rapporteren hetzij: 1) op kwartaalbasis effectgewijze transacties en, indien beschikbaar, overige volumemutaties voor het referentiekwartaal vóór het einde van de 70e kalenderdag volgende op het einde van het kwartaal waarop de gegevens betrekking hebben; of 2) effectgewijze posities en, indien beschikbaar, overige volumemutaties, die nodig zijn voor het afleiden van transacties. In dit laatste geval rapporteren de NCB's overeenkomstig de methoden beschreven in deel 1 van hoofdstuk 1 van bijlage I bij Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) vóór het einde van de 70e kalenderdag volgende op het einde van het kwartaal waarop de gegevens betrekking hebben, voor wat betreft driemaandelijkse effectgewijze gegevens, en op de 63e kalenderdag volgende op het einde van de maand waarop de gegevens betrekking hebben, voor wat betreft maandelijkse effectgewijze gegevens;
- b) met betrekking tot door verzekeringsinstellingen aangehouden effecten op jaarlijkse basis, rapporteren NCB's geaggregeerde jaarultimoposities vóór het einde van de 70e kalenderdag volgende op het einde van het jaar waarop de gegevens betrekking hebben.”.

5) In artikel 3 worden lid 3, 4, 5 en 6 geschrapt.

6) Het volgende artikel 3 bis wordt ingevoegd:

„Artikel 3 bis

Rapportageverplichtingen van NCB's betreffende aangehouden effecten met een ISIN-code voor groepsgegevens

1. NCB's verzamelen en rapporteren effectgewijs aan de ECB statistische gegevens betreffende aangehouden effecten met een ISIN-code die zijn verstrekt door groepsgegevens rapporterende informatieplichtigen overeenkomstig de rapportagekaders in deel 2 (tabel 1 t/m 3) van bijlage I, en conform elektronische rapportagenormen die afzonderlijk worden vastgelegd, voor de volgende typen instrumenten: schuldbewijzen (F.31 en F.32), beursgenoteerde aandelen (F.511) en aandelen of rechten van deelneming in beleggingsfondsen (F.521 en F.522).

De rapportageverplichtingen van de NCB's bestrijken kwartaalultimoposities zoals vastgesteld in lid 2.

2. NCB's rapporteren de in lid 1 vermelde gegevens aan de ECB vóór het einde van de 55e kalenderdag volgende op het einde van het kwartaal waarop de gegevens betrekking hebben.

In afwijking hiervan kan de ECB een NCB toestaan om gegevens te rapporteren aan het einde van de 62e kalenderdag volgend op het einde van het kwartaal waarop de gegevens betrekking hebben. In dergelijke gevallen moet de NCB bij de ECB schriftelijk een verzoek tot vrijstelling indienen waarin het volgende wordt beschreven:

- a) de redenen waarop het verzoek is gebaseerd die aantonen dat het voor de garantie van nauwkeurigheid en consistentie van de aan de ECB gerapporteerde gegevens noodzakelijk is de NCB in staat te stellen de gegevens extra te controleren met aanvullende, anders niet tijdig beschikbare gegevensbronnen voor de vereiste kwaliteitscontrole van de inputgegevens;
- b) de periode waarvoor een dergelijke vrijstelling zou moeten worden toegekend.

Na de beoordeling van het verzoek van de NCB kan de ECB de vrijstelling voor een bepaalde periode goedkeuren en moet zij de noodzaak voor de vrijstelling jaarlijks beoordelen.”.

7) Het volgende artikel 3 ter wordt ingevoegd:

„Artikel 3 ter

Algemene rapportageverplichtingen van NCB's

1. Tegen september van elk jaar geeft de ECB aan de NCB's de exacte transmissiedata van te rapporteren gegevens door in de vorm van een rapportagekalender voor het volgende jaar.

2. De volgende algemene regels gelden voor de herziening van maandelijks en driemaandelijks gegevens.

a) NCB's rapporteren als volgt regelmatige herzieningen:

- i) herzieningen van maandelijks gegevens die betrekking hebben op de drie maanden voorafgaande aan het meest recente kwartaal, die op kwartaalbasis worden verstrekt, worden samen met de gegevens voor het meest recente kwartaal (reguliere gegevenstransmissie) verzonden; herzieningen van maandelijks gegevens die betrekking hebben op de maand voorafgaande aan de meest recente maand, die op maandbasis worden verstrekt, worden samen met de gegevens voor de meest recente maand (reguliere gegevenstransmissie) verzonden;
- ii) herzieningen van driemaandelijks gegevens die betrekking hebben op het kwartaal voorafgaande aan het meest recente kwartaal, worden verzonden samen met de gegevens voor het meest recente kwartaal (reguliere gegevenstransmissie);
- iii) herzieningen van de voorafgaande drie jaar (12 kwartalen) worden verzonden samen met de reguliere transmissie van gegevens die betrekking hebben op het derde kwartaal van het jaar;
- iv) de rapportage van eventuele andere regelmatige herzieningen die niet onder i) t/m iii) vallen, wordt met de ECB overeengekomen;

b) NCB's rapporteren bijzondere herzieningen die de kwaliteit van de gegevens significant verbeteren, zodra ze beschikbaar komen en buiten de reguliere transmissieperioden, met voorafgaande instemming van de ECB.

NCB's verschaffen een toelichting aan de ECB met de redenen voor belangrijke herzieningen. NCB's kunnen op vrijwillige basis ook een toelichting verschaffen op eventuele andere herzieningen.

3. Op de in dit artikel uiteengezette rapportageverplichtingen zijn de volgende rapportageverplichtingen voor historische gegevens van toepassing, indien een lidstaat de euro aanneemt na vankrachtwording van dit richtsnoer:

- a) NCB's van lidstaten die vóór december 2012 tot de Unie zijn toegetreden, rapporteren naar best vermogen historische gegevens aan de ECB die ten minste: 1) de referentieperiodes bestrijken vanaf maart 2014; of 2) de vijf jaar voorafgaande aan de aanname van de euro door de betreffende lidstaat, indien die periode korter is;
- b) NCB's van lidstaten die na december 2012 tot de Unie zijn toegetreden, rapporteren naar best vermogen historische gegevens aan de ECB die ten minste: 1) de referentieperiodes bestrijken vanaf maart 2016; of 2) de vijf jaar voorafgaande aan de aanname van de euro door de betreffende lidstaat, indien die periode korter is.

4. De regels van financiële administratie die zijn neergelegd in artikel 5, 5 bis en 5 ter van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) zijn ook van toepassing wanneer de NCB's overeenkomstig dit richtsnoer gegevens rapporteren.”.

8) In artikel 4 wordt de titel vervangen door:

„Rapportagemethodes voor aangehouden effecten zonder een ISIN-code voor sectorale gegevens”.

9) In artikel 4 wordt lid 1 vervangen door:

„1. NCB's kunnen besluiten aan de ECB statistische gegevens te rapporteren betreffende effecten zonder een ISIN-code die worden aangehouden door MFI's, beleggingsfondsen, lege financiële instellingen die securitisatietransacties verrichten (LFI's) en verzekeringsinstellingen die vallen onder Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) of aangehouden worden door bewaarnemers namens: i) ingezeten cliënten die niet vallen onder Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), ii) in andere eurogebiedlidstaten ingezeten niet-financiële cliënten, of iii) in lidstaten buiten het eurogebied ingezeten cliënten, zoals gedefinieerd in Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), aan wie geen vrijstelling is verleend van rapportageverplichtingen onder Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).”.

10) In artikel 4 wordt lid 3 vervangen door:

„3. Driemaandelijke gegevens worden herzien overeenkomstig artikel 3 ter, lid 2, onder a) en b).”.

11) Het volgende artikel 4 bis wordt ingevoegd:

„Artikel 4 bis

Rapportagemethodes voor aangehouden effecten van MFI's uitgegeven door de houders

1. NCB's rapporteren statistische gegevens aan de ECB betreffende aangehouden effecten met een ISIN-code die zijn uitgegeven door de houders en, ter beoordeling door elke desbetreffende NCB, aangehouden effecten zonder een ISIN-code die zijn uitgegeven door de houders en worden gehouden door MFI's in overeenstemming met Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).

De rapportageverplichtingen van de NCB's bestrijken kwartaalultimoposities.

2. NCB's die statistische gegevens rapporteren op grond van lid 1, doen dit overeenkomstig de in artikel 3, lid 2, onder a), uiteengezette regels, met behulp van de rapportagekaders in deel 1 (tabel 1, 2 en 5) van bijlage I, alsook de afzonderlijk vastgelegde elektronische rapportagenormen.

3. Driemaandelijke gegevens worden herzien overeenkomstig artikel 3 ter, lid 2, onder a) en b).

4. NCB's verschaffen een toelichting aan de ECB met de redenen voor belangrijke herzieningen. NCB's kunnen op vrijwillige basis ook een toelichting verschaffen op eventuele andere herzieningen. Daarnaast verschaffen NCB's informatie, indien beschikbaar, over belangrijke herindelingen in de houdersectoren of in de indeling naar instrument.”.

12) Het volgende artikel 4 ter wordt ingevoegd:

„Artikel 4 ter

Rapportageverplichtingen van NCB's betreffende aangehouden effecten zonder een ISIN-code voor groepsgegevens

1. NCB's verzamelen en rapporteren effectgewijs aan de ECB statistische gegevens betreffende aangehouden effecten zonder een ISIN-code die zijn verstrekt door groepsgegevens rapporterende informatieplichtigen overeenkomstig de rapportagekaders in deel 2 (tabel 1, 2 en 4) van bijlage I, en conform elektronische rapportagenormen die afzonderlijk worden vastgelegd.

De rapportageverplichtingen van de NCB's bestrijken kwartaalultimoposities zoals vastgesteld in lid 2.

2. NCB's rapporteren de in lid 1 vermelde gegevens aan de ECB vóór het einde van de 55e kalenderdag volgende op het einde van het kwartaal waarop de gegevens betrekking hebben.

In afwijking hiervan kan de ECB een NCB toestaan om gegevens te rapporteren aan het einde van de 62e kalenderdag volgende op het einde van het kwartaal waarop de gegevens betrekking hebben. In dergelijke gevallen moet de NCB bij de ECB schriftelijk een verzoek tot vrijstelling indienen waarin het volgende wordt beschreven:

- a) de redenen waarop het verzoek is gebaseerd die aantonen dat het voor de garantie van nauwkeurigheid en consistentie van de aan de ECB gerapporteerde gegevens noodzakelijk is de NCB in staat te stellen de gegevens extra te controleren met aanvullende, anders niet tijdig beschikbare gegevensbronnen voor de vereiste kwaliteitscontrole van de inputgegevens;
- b) de periode waarvoor een dergelijke vrijstelling zou moeten worden toegekend.

Na de beoordeling van het verzoek van de NCB kan de ECB de vrijstelling voor een bepaalde periode goedkeuren en moet zij de noodzaak voor de vrijstelling jaarlijks beoordelen.”.

13) In artikel 5, lid 2, wordt punt c) vervangen door:

„c) indien de gerapporteerde gegevens niet voldoen aan de onder b) bedoelde kwaliteitsnormen, verhogen ze de kwaliteit van dergelijke gegevens, met inbegrip van het verzamelen van gegevens van bewaarnemers zoals bepaald in artikel 4, lid 1, en artikel 4 ter, lid 3, van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).”.

14) In artikel 6 wordt lid 2 vervangen door:

„2. NCB's controleren regelmatig, ten minste eens per jaar, de nakoming van in artikel 4, 4 bis en 4 ter van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) uiteengezette verplichtingen ten aanzien van het verlenen, vernieuwen of intrekken van een vrijstelling.”.

15) In artikel 7 wordt lid 1 als volgt vervangen:

„1. De Raad van bestuur van de ECB identificeert de groepsgegevens rapporterende informatieplichtigen zoals uiteengezet, en volgens de criteria vastgelegd in artikel 2, lid 4, van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) op basis van door NCB's aan de ECB verstrekte gegevens op het einde van december over het voorgaande kalenderjaar (hierna de „referentiegegevens” genoemd) voor het afleiden van statistieken van het Europees Stelsel van centrale banken (ESCB) betreffende geconsolideerde bankgegevens voor lidstaten.”.

16) Artikel 8 wordt vervangen door:

„Artikel 8

Kennisgevingsprocedure aan groepsgegevens rapporterende informatieplichtigen

1. NCB's gebruiken, namens de ECB, de modelbrief in bijlage II (hierna de „kennisgevingsbrief” genoemd) om de groepsgegevens rapporterende informatieplichtigen in kennis te stellen van het besluit van de Raad van bestuur op grond van artikel 2, lid 4, van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) ten aanzien van hun rapportageverplichtingen onder de verordening. De kennisgevingsbrief bevat de criteria ter rechtvaardiging van de classificatie van de in kennis gestelde entiteit als de groepsgegevens rapporterende informatieplichtige.

2. De betreffende NCB stuurt de kennisgevingsbrief binnen 10 ECB-werkdagen na dagtekening van het besluit van de Raad van bestuur aan de groepsgegevens rapporterende informatieplichtige en stuurt een kopie van die brief aan het secretariaat van de ECB.

3. De in lid 2 beschreven procedure geldt niet voor de kennisgeving van groepsgegevens rapporterende informatieplichtigen die door de Raad van bestuur op grond van artikel 2, lid 4, van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) zijn geïdentificeerd vóór de datum waarop dit richtsnoer van kracht wordt.”.

17) Artikel 9 wordt vervangen door:

„Artikel 9

Herzieningsprocedure door de Raad van bestuur

1. Indien een overeenkomstig artikel 8 in kennis gestelde groepsgegevens rapporterende informatieplichtige binnen 15 ECB-werkdagen na ontvangst van een dergelijke kennisgeving een gemotiveerd schriftelijk verzoek, vergezeld van informatie ter staving, indient bij de betreffende NCB tot herziening van zijn classificatie als groepsgegevens rapporterende informatieplichtige, geeft de betreffende NCB een dergelijk verzoek binnen 10 ECB-werkdagen door aan de Raad van bestuur.

2. Na ontvangst van het schriftelijk verzoek op grond van lid 1, herziet de Raad van bestuur de classificatie en deelt zijn gemotiveerd besluit binnen twee maanden na ontvangst van het verzoek schriftelijk mee aan de betreffende NCB, die vervolgens de groepsgegevens rapporterende informatieplichtige binnen 10 ECB-werkdagen in kennis stelt van het besluit van de Raad van bestuur.”.

18) In artikel 10 wordt lid 2 vervangen door:

„2. NCB's verzekeren dat de in lid 1 bedoelde gegevens voldoen aan de in bijlage III bij Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) vastgestelde statistische minimumnormen van de ECB, alsook aan eventuele andere in Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) uiteengezette vereisten, alvorens ze overeenkomstig de artikelen 3, 3 bis en 3 ter door te geven aan de ECB.”.

19) Artikel 11 wordt vervangen:

„Artikel 11

Verificatie

1. Zonder afbreuk te doen aan de verificatierechten van de ECB zoals uiteengezet in Verordening (EG) nr. 2533/98 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), bewaken en verzekeren de NCB's de kwaliteit en betrouwbaarheid van de aan de ECB beschikbaar gestelde statistische gegevens en werken ze nauw samen met de SHSDB-beheerders als onderdeel van het algehele DQM.

2. De ECB beoordeelt deze gegevens op een soortgelijke manier, in nauwe samenwerking met de SHSDB-beheerders. De beoordeling wordt tijdig uitgevoerd.

3. Elk twee jaar delen de ECB en de NCB's informatie met het Comité statistieken van het ESCB en, indien van toepassing met de eindgebruikers, over de toegepaste praktijken, maatregelen en procedures bij de samenstelling van statistieken inzake aangehouden effecten.

4. De NCB's verzekeren, verifiëren en handhaven de kwaliteit van statistische gegevens betreffende aangehouden effecten door middel van het gebruik en de toepassing van DQM-doelstellingen, DQM-metriek en DQM-drempels. DQM-doelstellingen omvatten het verzekeren van: a) de kwaliteit van geaggregeerde outputgegevens; b) de consistentie van gegevens betreffende aangehouden effecten en referentiegegevens; en c) de consistentie met andere statistieken.

5. Indien de SHSDB-beheerders de vragen stellen aan NCB's, classificeren de beheerders deze vragen als: a) hogeprioriteitsvragen; b) prioriteitsvragen; of c) andere vragen. De NCB's beantwoorden deze vragen schriftelijk en binnen het bij deze classificatie behorende tijds kader.

6. Gegevens uit de gecentraliseerde effectendatabase die worden gebruikt voor statistieken inzake aangehouden effecten worden overeenkomstig Richtsnoer ECB/2012/21 (*) gecontroleerd.

(*) Richtsnoer ECB/2012/21 van de Europese Centrale Bank van 26 september 2012 inzake het beheerskader betreffende de kwaliteit van gegevens voor de gecentraliseerde effectendatabase (PB L 307 van 7.11.2012, blz. 89).”.

- 20) Bijlage I wordt vervangen door bijlage I bij dit richtsnoer.
- 21) Bijlage II wordt vervangen door bijlage II bij dit richtsnoer.

Artikel 2

Vankrachtwording en uitvoering

Dit richtsnoer wordt van kracht op de dag van kennisgeving ervan aan de NCB's. De centrale banken van het Eurosysteem voldoen aan artikel 1, leden 1, 2 en 15, vanaf die datum. De centrale banken van het Eurosysteem voldoen aan artikel 1, leden 3 tot en met 14, en leden 16 en 17, van dit richtsnoer vanaf 1 oktober 2018.

Artikel 3

Geadresseerden

Dit richtsnoer is gericht tot alle centrale banken van het Eurosysteem.

Gedaan te Frankfurt am Main, 2 augustus 2016.

Namens de Raad van bestuur van de ECB
De president van de ECB
Mario DRAGHI

BIJLAGE I

Bijlage I bij Richtsnoer ECB/2013/7 wordt vervangen door:

„BIJLAGE I

RAPPORTAGEKADERS

DEEL 1

Aangehouden effecten per sector m.u.v. effecten aangehouden door nationale centrale banken

Tabel 1

Algemene informatie en toelichting

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
1. Algemene informatie	Rapporterende instelling	M	Identificatiecode van de rapporterende instelling
	Indieningsdatum	M	Datum waarop de gegevens worden doorgegeven aan de Securities Holdings Statistics Database (SHSDB)
	Referentieperiode	M	Periode waarop de gegevens betrekking hebben
	Rapportagefrequentie	M	Driemaandelijkse gegevens
Maandelijkse gegevens ⁽³⁾			
2. Toelichting (metadata)	M	Behandeling van tussentijdse aflossingen	
	M	Behandeling van opgebouwde rente	

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

⁽³⁾ Alleen voor posities, indien transacties worden afgeleid van maandposities in de SHSDB.

Tabel 2

Informatie betreffende aangehouden effecten

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
1. Met effecten verband houdende informatie	Houdersector	M	Sector/subsector van de belegger.
			Niet-financiële vennootschappen (S.11) ⁽³⁾
			Deposito-instellingen m.u.v. centrale banken (S.122)
			Geldmarktfondsen (MMF's) (S.123)
			Beleggingsfondsen m.u.v. geldmarktfondsen (S.124)
Overige financiële vennootschappen ⁽⁴⁾ m.u.v. lege financiële instellingen die securitisatietransacties verrichten			

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
			Lege financiële instellingen die securitisatietransacties verrichten
			Verzekeringsinstellingen (S.128)
			Pensioenfondsen (S.129)
			Verzekeringsinstellingen en pensioenfondsen (subsector niet geïdentificeerd) (S.128 + S.129) (overgangperiode)
			Centrale overheid (S.1311) (vrijwillige uitsplitsing)
			Deelstaatoverheid (S.1312) (vrijwillige uitsplitsing)
			Lagere overheid (S.1313) (vrijwillige uitsplitsing)
			Socialezekerheidsfondsen (S.1314) (vrijwillige uitsplitsing)
			Overige overheid (subsector niet geïdentificeerd)
			Huishoudens m.u.v. instellingen zonder winstoogmerk ten behoeve van huishoudens (S.14) (vrijwillige uitsplitsing voor ingezeten beleggers, verplicht voor door derden aangehouden effecten)
			Instellingen zonder winstoogmerk ten behoeve van huishoudens (S.15) (vrijwillige uitsplitsing)
			Andere huishoudens en instellingen zonder winstoogmerk t.b.v. huishoudens (S.14 + S.15) (subsector niet-geïdentificeerd)
			Niet-financiële beleggers m.u.v. huishoudens (alleen voor door derden aangehouden effecten) (S.11 + S.13 + S.15) ⁽⁵⁾
			Centrale banken en overheid alleen te rapporteren voor door landen buiten het eurogebied aangehouden effecten (S.121 + S.13) ⁽⁶⁾
			Andere beleggers dan centrale banken en overheden alleen te rapporteren voor door landen buiten het eurogebied aangehouden effecten ⁽⁶⁾
			Onbekende sector ⁽⁷⁾
	Land van de houder	M	Land van ingezetenschap van de belegger
	Bron	M	Bron van de doorgegeven informatie betreffende aangehouden effecten
			Directe rapportage
			Rapportage door bewaarnemer

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving								
			<table border="1"> <tr> <td data-bbox="695 338 727 412"></td> <td data-bbox="727 338 1414 412">Gemengde rapportage ⁽⁸⁾</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 412 727 488"></td> <td data-bbox="727 412 1414 488">Niet beschikbaar</td> </tr> </table>		Gemengde rapportage ⁽⁸⁾		Niet beschikbaar				
	Gemengde rapportage ⁽⁸⁾										
	Niet beschikbaar										
	Functie	M	<table border="1"> <tr> <td colspan="2" data-bbox="695 488 1414 595">Functie van de belegging volgens de indeling van betalingsbalansstatistieken</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 595 727 672"></td> <td data-bbox="727 595 1414 672">Directe investeringen</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 672 727 748"></td> <td data-bbox="727 672 1414 748">Beleggingen in effecten</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 748 727 824"></td> <td data-bbox="727 748 1414 824">Niet gespecificeerd</td> </tr> </table>	Functie van de belegging volgens de indeling van betalingsbalansstatistieken			Directe investeringen		Beleggingen in effecten		Niet gespecificeerd
Functie van de belegging volgens de indeling van betalingsbalansstatistieken											
	Directe investeringen										
	Beleggingen in effecten										
	Niet gespecificeerd										
	Rapportagebasis	V	<table border="1"> <tr> <td colspan="2" data-bbox="695 824 1414 931">Geeft aan hoe het effect staat genoteerd, als een percentage of in participaties</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 931 727 1008"></td> <td data-bbox="727 931 1414 1008">Percentage</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 1008 727 1084"></td> <td data-bbox="727 1008 1414 1084">Participatie</td> </tr> </table>	Geeft aan hoe het effect staat genoteerd, als een percentage of in participaties			Percentage		Participatie		
Geeft aan hoe het effect staat genoteerd, als een percentage of in participaties											
	Percentage										
	Participatie										
	Nominale valuta	V	Valuta waarin het ISIN luidt, gerapporteerd wanneer de rapportagebasis gelijk is aan percentage								
	Posities	M	<table border="1"> <tr> <td colspan="2" data-bbox="695 1191 1414 1267">Totaalbedrag aan aangehouden effecten</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 1267 727 1429"></td> <td data-bbox="727 1267 1414 1429">Tegen nominale waarde ⁽⁹⁾. Aantal aandelen of participaties van een effect of geaggregeerd nominaal bedrag (in nominale valuta of in euro) indien het effect wordt verhandeld in bedragen in plaats van in participaties, zonder de opgebouwde rente.</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 1429 727 1563"></td> <td data-bbox="727 1429 1414 1563">Tegen marktwaarde. Aangehouden bedrag tegen de op de markt in euro genoteerde koers, met inbegrip van opgebouwde rente ⁽¹⁰⁾.</td> </tr> </table>	Totaalbedrag aan aangehouden effecten			Tegen nominale waarde ⁽⁹⁾ . Aantal aandelen of participaties van een effect of geaggregeerd nominaal bedrag (in nominale valuta of in euro) indien het effect wordt verhandeld in bedragen in plaats van in participaties, zonder de opgebouwde rente.		Tegen marktwaarde. Aangehouden bedrag tegen de op de markt in euro genoteerde koers, met inbegrip van opgebouwde rente ⁽¹⁰⁾ .		
Totaalbedrag aan aangehouden effecten											
	Tegen nominale waarde ⁽⁹⁾ . Aantal aandelen of participaties van een effect of geaggregeerd nominaal bedrag (in nominale valuta of in euro) indien het effect wordt verhandeld in bedragen in plaats van in participaties, zonder de opgebouwde rente.										
	Tegen marktwaarde. Aangehouden bedrag tegen de op de markt in euro genoteerde koers, met inbegrip van opgebouwde rente ⁽¹⁰⁾ .										
	Posities: waarvan bedrag	M ⁽¹¹⁾	<table border="1"> <tr> <td colspan="2" data-bbox="695 1563 1414 1639">Bedrag aan effecten aangehouden door de twee grootste beleggers</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 1639 727 1742"></td> <td data-bbox="727 1639 1414 1742">Tegen nominale waarde, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor posities</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 1742 727 1850"></td> <td data-bbox="727 1742 1414 1850">Tegen marktwaarde, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor posities</td> </tr> </table>	Bedrag aan effecten aangehouden door de twee grootste beleggers			Tegen nominale waarde, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor posities		Tegen marktwaarde, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor posities		
Bedrag aan effecten aangehouden door de twee grootste beleggers											
	Tegen nominale waarde, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor posities										
	Tegen marktwaarde, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor posities										
	Formaat	M ⁽⁹⁾	<table border="1"> <tr> <td colspan="2" data-bbox="695 1850 1414 1953">Specificeert het voor de posities tegen nominale waarde gebruikte formaat</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 1953 727 2029"></td> <td data-bbox="727 1953 1414 2029">Nominale waarde in euro of andere relevante valuta</td> </tr> <tr> <td data-bbox="695 2029 727 2101"></td> <td data-bbox="727 2029 1414 2101">Aantal aandelen/participaties ⁽¹²⁾</td> </tr> </table>	Specificeert het voor de posities tegen nominale waarde gebruikte formaat			Nominale waarde in euro of andere relevante valuta		Aantal aandelen/participaties ⁽¹²⁾		
Specificeert het voor de posities tegen nominale waarde gebruikte formaat											
	Nominale waarde in euro of andere relevante valuta										
	Aantal aandelen/participaties ⁽¹²⁾										

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
Overige volumemutaties		M	Overige mutaties in het bedrag van het aangehouden effect
			Tegen nominale waarde in hetzelfde formaat als de posities tegen nominale waarde
			Tegen marktwaarde in euro
Overige volumemutaties; waarvan bedrag		M ⁽¹¹⁾	Overige volumemutaties in het door de twee grootste beleggers aangehouden bedrag
			Tegen nominale waarde, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor posities
			Tegen marktwaarde, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor posities
Financiële transacties		M ⁽¹³⁾	Som van aankopen minus verkopen van een effect, vastgelegd tegen transactiewaarde in euro met inbegrip van opgebouwde rente ⁽¹⁰⁾
Financiële transacties: waarvan bedrag		M ⁽¹⁴⁾	Som van de twee grootste transacties in absolute termen door individuele houders, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor de financiële transacties
Vertrouwelijkheids-status		M ⁽¹⁵⁾	Vertrouwelijkheidsstatus voor posities, transacties, overige volumemutaties
			Niet voor publicatie, alleen voor intern gebruik
			Vertrouwelijke statistische gegevens
			Niet van toepassing ⁽¹⁶⁾

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

⁽³⁾ De nummering van categorieën in dit richtsnoer geeft de nummering weer die werd geïntroduceerd in Verordening (EU) nr. 549/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 21 mei 2013 betreffende het Europees systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie (PB L 174 van 26.6.2013, blz. 1) (hierna „ESR 2010” genoemd).

⁽⁴⁾ Overige financiële intermediairs (S.125) plus financiële hulpbedrijven (S.126) plus financiële instellingen en kredietverstrekkers binnen concernverband (S.127).

⁽⁵⁾ Alleen indien de sectoren S.11, S.13 en S.15 niet afzonderlijk worden gerapporteerd.

⁽⁶⁾ Voor gegevens gerapporteerd door NCB's buiten het eurogebied, alleen voor rapportage van door niet-ingezetenen aangehouden effecten.

⁽⁷⁾ Niet-toegewezen sector ingezetenen in het land van de houder; d.w.z. onbekende sectoren van onbekende landen dienen niet te worden gerapporteerd. NCB's informeren de beheerders van de SHSDB over de reden voor de onbekende sector in geval van statistisch relevante waarden.

⁽⁸⁾ Alleen indien geen onderscheid kan worden gemaakt tussen directe rapportage en rapportage door de bewaarnemer.

⁽⁹⁾ Niet gerapporteerd indien marktwaarden (en de respectieve overige volumemutaties/transacties) worden gerapporteerd.

⁽¹⁰⁾ Aanbevolen wordt de opgebouwde rente, naar best vermogen, mee te nemen.

⁽¹¹⁾ Indien een NCB de vertrouwelijkheidsstatus rapporteert, hoeft dit attribuut niet te worden gerapporteerd. Het bedrag kan betrekking hebben op alleen de grootste belegger, in plaats van op de twee grootste beleggers, onder verantwoordelijkheid van de rapporterende NCB.

⁽¹²⁾ NCB's worden aangemoedigd nominale waarde in aantal participaties te rapporteren wanneer effecten in participaties worden genoteerd in de gecentraliseerde effectendatabase (CSDB).

⁽¹³⁾ Alleen te rapporteren indien transacties niet worden afgeleid van posities in de SHSDB.

⁽¹⁴⁾ Alleen te rapporteren voor van informatieplichtigen verzamelde transacties, niet gerapporteerd voor door NCB's van posities afgeleide transacties.

⁽¹⁵⁾ Te rapporteren indien het corresponderende bedrag van de twee grootste beleggers voor posities, transacties, respectievelijk overige volumemutaties niet beschikbaar/verstrekt is.

⁽¹⁶⁾ Alleen te gebruiken indien transacties door NCB's worden afgeleid van posities. In dergelijke gevallen zal de vertrouwelijkheidsstatus door de SHSDB worden afgeleid, d.w.z. de begin- en/of eindposities zijn vertrouwelijk, de afgeleide transactie wordt gemarkeerd als vertrouwelijk.

Tabel 3

Aangehouden effecten met ISIN-code

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
1. Referentiegegevens	ISIN-code	M	ISIN-code

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

Tabel 4

Aangehouden effecten zonder ISIN-code

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
1. Basisreferentiegegevens	Aggregatiemarkering	M	Type gegevens
			Effectgewijs gerapporteerde gegevens
			Geaggregeerde gegevens (niet effectgewijs)
	Identificatienummer van effecten/ aggregaten	M	Intern effectenidentificatienummer voor effecten zonder een ISIN-code en geaggregeerde gegevens betreffende aangehouden effecten
	Type van effectenidentificatienummer	M ⁽³⁾	Specificeert het effectenidentificatienummer voor effectsgewijs gerapporteerde effecten ⁽⁴⁾
			Intern nummer van nationale centrale bank (NCB)
			Committee on Uniform Security Identification Procedures (CUSIP)
			Stock Exchange Daily Official List (SEDOL)
			Overige (te specificeren in metadata)
	Instrumentindeling	M	Indeling van het effect volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
			Kortlopende schuldbewijzen (F.31)
			Langlopende schuldbewijzen (F.32)
			Beursgenoteerde aandelen (F.511)
			Aandelen of rechten van deelneming in geldmarktfondsen (F.521)
			Aandelen/rechten van deelneming in beleggingsfondsen m.u.v. GMF's (F.522)
Overige soorten effecten ⁽⁵⁾			

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
	Emittentensector	M	Institutionele sector van de emittent volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
	Land van emittent	M	Land van juridische oprichting of domicilie van de emittent van het effect
	Koerswaarde ⁽⁶⁾	V	Koers van het effect aan het einde van de referentieperiode
	Basis van koerswaarde ⁽⁶⁾	V	Basis waarop de koerswaarde wordt gegeven
			Euro of andere relevante valuta
			Percentage
2. Bijkomende referentiegegevens	Naam van emittent	V	Naam van de emittent
	Korte naam	V	Korte naam van het effect gegeven door emittent, bepaald aan de hand van de karakteristieken van het effect en eventuele overige beschikbare informatie
	Uitgiftedatum	V	De datum waarop de emittent de effecten tegen betaling aan de intekenaar levert. Dit is de datum waarop de effecten voor de eerste keer beschikbaar zijn voor levering aan beleggers.
	Vervaldatum	V	Datum waarop het schuldbewijs wordt afgelost
	Uitstaand bedrag	V	In euro geconverteerd uitstaand bedrag
	Marktkapitalisatie	V	Meest recente beschikbare marktkapitalisatie in euro
	Opgebouwde rente	V	Opgebouwde rente sinds de vorige couponbetaling of sinds de aanvangsdatum van renteopbouw
	Meest recente splitsingsfactor	V	Splitsing en samenvoeging van aandelen
	Datum meest recente splitsing	V	Datum waarop de aandelensplitsing ingaat
	Coupons type	V	Soort coupon (vast, variabel, gefaseerd etc.)
	Schuldsoort	V	Soort schuldinstrument
Dividendbedrag	V	Bedrag van de meest recente dividendbetaling per aandeel in soort dividendbedrag voor belastingen (brutodividend)	

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
	Soort dividendbedrag	V	Denominatie in dividendvaluta of in aantal aandelen
	Dividendvaluta	V	Valuta van de meest recente dividendbetaling
	Type activasecuritisatie	V	Soort van securitisatie van activa

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

⁽³⁾ Niet vereist voor op geaggregeerde basis gerapporteerde effecten.

⁽⁴⁾ NCB's dienen bij voorkeur voor elk effect gedurende een aantal jaren hetzelfde effectenidentificatienummer te gebruiken. Bovendien dient elk effectenidentificatienummer slechts aan één effect gerelateerd te zijn. NCB's moeten de beheerders van de SHSDB in kennis stellen indien ze hier niet aan kunnen voldoen. CUSIP- en SEDOL-codes mogen als interne NCB-nummers worden behandeld.

⁽⁵⁾ Deze effecten zullen niet worden meegenomen in de samenstelling van aggregaten.

⁽⁶⁾ Om posities tegen marktwaarde te berekenen uit posities tegen nominale waarde.

Tabel 5

Aangehouden effecten uitgegeven door de houder

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
1. Basisreferentiegegevens	Identificatienummer van aggregaten	M ⁽³⁾	Intern effectenidentificatienummer voor geaggregeerde gegevens betreffende aangehouden effecten
	Instrumentindeling	M	Indeling van het effect volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
			Kortlopende schuldbewijzen (F.31)
			Langlopende schuldbewijzen (F.32)
			Beursgenoteerde aandelen (F.511)
Aandelen of rechten van deelneming in geldmarktfondsen (F.521)			
Posities tegen marktwaarde	M	Totaal bedrag aan aangehouden effecten. Tegen marktwaarde. Aangehouden bedrag tegen de op de markt in euro genoteerde koers, met inbegrip van opgebouwde rente ⁽⁴⁾ .	

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

⁽³⁾ NCB's dienen de vooraf gedefinieerde identificatienummers zoals overeengekomen met de beheerders van de SHSDB te gebruiken.

⁽⁴⁾ Aanbevolen wordt de opgebouwde rente, naar best vermogen, mee te nemen.

DEEL 2

Aangehouden effecten naar rapportagegroepen

Tabel 1

Algemene informatie en toelichting

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
1. Algemene informatie	Rapporterende instelling	M	Identificatiecode van de rapporterende instelling
	Indieningsdatum	M	Datum waarop de gegevens worden doorgegeven aan de SHSDB
	Referentieperiode	M	Periode waarop de gegevens betrekking hebben
	Rapportagefrequentie	M	Driemaandelijke gegevens
2. Toelichting (metadata)	M	Behandeling van tussentijdse aflossingen	
	M	Behandeling van opgebouwde rente	

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

Tabel 2

Informatie betreffende aangehouden effecten

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
1. Met houder verband houdende informatie	ID van rapportagegroep	M	G	Standaardcode die de rapportagegroep uniek identificeert ⁽⁴⁾
	Soort ID van rapportagegroep	M	G	Specificeert de codesoort die wordt gebruikt voor de rapportagegroep
	LEI van rapportagegroep	M	G	LEI conform International Organization for Standardization (ISO) 17442 van de rapportagegroep
	ID van entiteit	M	E	Standaardcode die de entiteit van de groep uniek identificeert ⁽⁴⁾
	Soort ID van entiteit	M	E	Specificeert de codesoort die wordt gebruikt voor de entiteit van de groep
	LEI van entiteit	M	E	LEI conform ISO 17442 van de entiteit van de groep

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
	Land van ingezeten-schap van de entiteit	M	E	Land van juridische vestiging of domicilie van de entiteit
	Naam rapporta-gegroep	M	G	Volledige juridische naam van de rapportagegroep
	Naam entiteit	M	E	Volledige juridische naam van de entiteit van de groep
	Groephoofdsec-tor	M	G	Institutionele sector van de groepsgegevens rapporterende informatieplichtige volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
	Entiteitsector	M	E	Institutionele sector van de groepsentiteit volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
	ID van directe moederonderne-ming	M	E	Standaardcode die een directe rechtspersoon uniek identifi-ceert waarvan de entiteit een juridisch afhankelijk onder-deel is ⁽⁴⁾
	Soort ID van di-recte moederon-der-neming	M	E	Specificeert het soort identificatiecode dat wordt gebruikt voor de directe moederonderneming
	Type groep	M	G	Type groep
2. Met effecten verband hou-dende infor-matie	Rapportagebasis	V	E	Geeft aan hoe het effect staat genoteerd, als een percentage of in participaties
				Percentage
				Participatie
	Nominale valuta	V	E	Valuta waarin het ISIN luidt, gerapporteerd wanneer de rapportagebasis gelijk is aan percentage
	Formaat	M ⁽⁵⁾	E	Specificeert het voor de posities tegen nominale waarde ge-bruikte formaat
				Nominale waarde in euro of andere relevante valuta
Aantal aandelen/participaties ⁽⁶⁾				

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
	Posities	M	E	Totaalbedrag aan aangehouden effecten
				Tegen nominale waarde ⁽⁵⁾ Aantal aandelen of participaties van een effect of geaggregeerd nominaal bedrag in nominale valuta of in euro indien het effect wordt verhandeld in bedragen in plaats van in participaties, zonder de opgebouwde rente.
				Tegen marktwaarde. Aangehouden bedrag van een effect tegen de op de markt in euro genoteerde koers, met inbegrip van opgebouwde rente ⁽⁷⁾ ⁽⁸⁾ .
	Emittent maakt deel uit van de rapportagegroep (prudentiële reikwijdte)	M	G	Geeft aan of het effect overeenkomstig de prudentiële reikwijdte van consolidatie werd uitgegeven door een entiteit van dezelfde rapportagegroep
	Emittent maakt deel uit van de rapportagegroep (reikwijdte voor financiële administratie)	M	G	Geeft aan of het effect overeenkomstig de reikwijdte van consolidatie voor financiële administratie werd uitgegeven door een entiteit van dezelfde rapportagegroep
3. Met financiële administratie en risico verband houdende informatie	Respijt- en heronderhandelingsstatus	M	G	Vaststelling van respijt- en heronderhandelde instrumenten
	Datum van de respijt- en heronderhandelingsstatus	M	G	De datum waarop een respijt- en heronderhandelingsstatus, zoals die werd gerapporteerd onder respijt- en heronderhandelingsstatus, geacht wordt zich te hebben voorgedaan
	Inbaarheidsstatus van het instrument	M	G	Vaststelling van niet-renderende instrumenten overeenkomstig Uitvoeringsverordening (EU) nr. 680/2014 van de Commissie ⁽⁹⁾
	Datum inbaarheidsstatus van het instrument	M	G	De datum waarop de inbaarheidsstatus, zoals die werd gerapporteerd onder inbaarheidsstatus van het instrument, geacht wordt te zijn gevestigd of veranderd
	Wanbetalingsstatus van de emittent	M	G	Vaststelling van de wanbetalingsstatus van de emittent conform artikel 178 van Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad
	Datum van wanbetalingsstatus van de emittent	M	G	De datum waarop de wanbetalingsstatus zoals gerapporteerd in de „wanbetalingsstatus van de emittent” inging of is gewijzigd
	Wanbetalingsstatus van het instrument	M	G	Vaststelling van de wanbetalingsstatus van het instrument conform artikel 178 van Verordening (EU) nr. 575/2013 ⁽¹⁰⁾

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
	Datum van de wanbetalingsstatus van het instrument	M	G	De datum waarop de wanbetalingsstatus zoals gerapporteerd in de „wanbetalingsstatus van het instrument” inging of is gewijzigd
	Standaard voor financiële administratie	M	G en E	Door de informatieplichtige toegepaste standaard voor financiële administratie
	Boekwaarde	M	E	De boekwaarde overeenkomstig bijlage V bij Uitvoeringsverordening (EU) nr. 680/2014. Bedrag in euro. Bedragen in vreemde valuta dienen in euro geconverteerd te worden tegen de respectieve EUR/vreemde valuta referentiewisselkoersen van de Europese Centrale Bank (ECB), d.w.z. de gemiddelde koers op de rapportage-referentiedatum.
	Type bijzondere waardevermindering	M	E	Type bijzondere waardevermindering
	Vaststellingsmethode bijzondere waardevermindering	M	E	De methode waarmee de bijzondere waardevermindering wordt vastgesteld, indien op het instrument overeenkomstig toegepaste standaarden voor financiële administratie bijzondere waardevermindering van toepassing is. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen collectieve en individuele methodesn.
	Gecumuleerde waardevermindering	M	E	Het bedrag van voorzieningen voor verliezen ter dekking van of toegerekend aan het instrument op de referentiedatum. Dit data-attribuut is van toepassing op instrumenten die een bijzondere waardevermindering hebben ondergaan krachtens de toepasselijke standaard voor financiële administratie. Bedrag in euro. Bedragen in vreemde valuta dienen in euro geconverteerd te worden tegen de respectieve EUR/vreemde valuta referentiewisselkoersen van de ECB, d.w.z. de gemiddelde koers op de referentiedatum.
	Bronnen van bezwaring	M	E	Transactietype waarbij de blootstelling overeenkomstig Uitvoeringsverordening (EU) nr. 680/2014 bezwaard wordt. Een activum wordt behandeld als bezwaard, indien er een pandrecht op rust of indien op dat activum een regeling van toepassing is ter waarborging, zekerheidsstelling of kredietverbetering van een instrument waaruit het niet vrijelijk kan worden teruggetrokken.
	Indeling van instrumenten voor financiële administratie	M	E	Portfolio voor financiële administratie waarin het instrument wordt vastgelegd overeenkomstig de door de informatieplichtige toegepaste standaard voor financiële administratie
	Prudentiële portefeuille	M	E	Indeling van handelsportefeuille- en niet-handelsportefeuilleblootstellingen. Instrumenten in de handelsportefeuille: heeft dezelfde betekenis als in artikel 4, lid 1, punt 86, van Verordening (EU) nr. 575/2013.

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
	Gecumuleerde wijzigingen in reële waarde vanwege kredietrisico	M	E	Gecumuleerde wijzigingen van de reële waarde vanwege kredietrisico overeenkomstig deel 2.46 van bijlage V bij Uitvoeringsverordening (EU) nr. 680/2014. Bedrag in euro. Bedragen in vreemde valuta dienen in euro geconverteerd te worden tegen de respectieve EUR/vreemde valuta referentiewisselkoersen van de ECB, d.w.z. de gemiddelde koers op de referentiedatum.
	Gecumuleerde terugvorderingen sedert wanbetaling	M	E	Het totale sedert de datum van wanbetaling teruggevorderde bedrag. Bedrag in euro. Bedragen in vreemde valuta dienen in euro geconverteerd te worden tegen de respectieve EUR/vreemde valuta referentiewisselkoersen van de ECB, d.w.z. de gemiddelde koers op de referentiedatum.
	Kans op wanbetaling van de emittent	M ⁽¹¹⁾	G	Kans op wanbetaling van de emittent gedurende een jaar, vastgesteld overeenkomstig de artikelen 160, 163, 179 en 180 van Verordening (EU) nr. 575/2013
	Verlies bij wanbetaling tijdens recessies	M ⁽¹¹⁾	G	De ratio van het bedrag dat verloren kan worden op een blootstelling in een economische recessie vanwege een wanbetaling gedurende een jaar, tot het bedrag dat zou uitstaan bij een wanbetaling overeenkomstig artikel 181 van Verordening (EU) nr. 575/2013
	Verlies bij wanbetaling in normale economische omstandigheden	M ⁽¹¹⁾	G	De ratio van het bedrag dat verloren kan worden op een blootstelling in normale economische omstandigheden vanwege een wanbetaling gedurende een jaar, tot het bedrag dat zou uitstaan bij een wanbetaling
	Risicogewicht	M ⁽¹²⁾	G	Aan de blootstelling gerelateerde risicogewichten overeenkomstig Verordening (EU) nr. 575/2013
	Blootstellingswaarde (oftewel Blootstelling bij wanbetaling)	M	E	Blootstellingswaarde na kredietrisicolimitering en kredietomrekeningsfactoren overeenkomstig Uitvoeringsverordening (EU) nr. 680/2014. Bedrag in euro. Bedragen in vreemde valuta dienen in euro geconverteerd te worden tegen de respectieve EUR/vreemde valuta referentiewisselkoersen van de ECB, d.w.z. de gemiddelde koers op de referentiedatum.
	Kapitaalberekeningsmethode voor prudentiële doeleinden	M	E	Identificatie van de benadering die wordt toegepast voor de berekening van de risicogewogen posten voor de doelstellingen van artikel 92, lid 3, onder a) en f), van Verordening (EU) nr. 575/2013

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
	Blootstellingscategorïe	M	E	Blootstellingscategorïe overeenkomstig Verordening (EU) nr. 575/2013

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

⁽³⁾ G: Groepsniveau; E: Entiteitsniveau. Waar de vrijstelling als bepaald in artikel 4 bis, lid 3, van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) wordt gehanteerd, moeten de op entiteitsgewijze rapportage gebaseerde gegevensvelden worden gerapporteerd conform de respectieve nationale regels zoals vastgesteld door de NCB die de vrijstelling heeft verleend om ervoor te zorgen dat de gegevens homogeen zijn ten aanzien van de verplichte uitsplitsingen.

⁽⁴⁾ Identificatiecode apart te bepalen.

⁽⁵⁾ Niet gerapporteerd indien marktwaarden worden gerapporteerd.

⁽⁶⁾ NCB's worden aangemoedigd nominale waarde in aantal participaties te rapporteren wanneer effecten in participaties worden genoteerd in de gecentraliseerde effectendatabase (CSDB).

⁽⁷⁾ Aanbevolen wordt de opgebouwde rente, naar best vermogen, mee te nemen.

⁽⁸⁾ Voor effecten zonder ISIN-code wordt het totaalbedrag aan aangehouden effecten gerapporteerd tegen marktwaarde, d.w.z. het aangehouden bedrag tegen de op de markt in euro genoteerde koers, met inbegrip van opgebouwde rente. Alternatieve ramingen, bijv. boekwaarde, kunnen bij gebreke van de marktwaarde op een „inspanningsbasis” („best-efforts”-basis) toegepast worden.

⁽⁹⁾ Uitvoeringsverordening (EU) nr. 680/2014 van de Commissie van 16 april 2014 tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen voor wat betreft de rapportage aan de toezichthoudende autoriteit door instellingen overeenkomstig Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad (PB L 191 van 28.6.2014, blz. 1).

⁽¹⁰⁾ Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 26 juni 2013 betreffende prudentiële vereisten voor kredietinstellingen en beleggingsondernemingen en tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012 (PB L 176 van 27.6.2013, blz. 1).

⁽¹¹⁾ Te rapporteren indien de Internal Ratings Based (IRB)-benadering voor de berekening van de wettelijke kapitaalvereisten wordt toegepast of indien de gegevens langs andere wegen beschikbaar zijn.

⁽¹²⁾ Te rapporteren indien de IRB-benadering voor de berekening van de wettelijke kapitaalvereisten niet wordt toegepast of indien de gegevens langs andere wegen beschikbaar zijn.

Tabel 3

Aangehouden effecten met ISIN-code

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Eigenschap	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
Referentiegegevens	ISIN-code	M	E	ISIN-code

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

⁽³⁾ G: Groepsniveau; E: Entiteitsniveau. Waar de vrijstelling als bepaald in artikel 4 bis, lid 3, van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) wordt gehanteerd, moeten de op entiteitsgewijze rapportage gebaseerde gegevensvelden worden gerapporteerd conform de respectieve nationale regels zoals vastgesteld door de NCB die de vrijstelling heeft verleend om ervoor te zorgen dat de gegevens homogeen zijn ten aanzien van de verplichte uitsplitsingen.

Tabel 4

Aangehouden effecten zonder ISIN-code

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Eigenschap	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
1. Basisreferentiegegevens	Effectenidentificatienummer	M	E	Intern NCB-identificatienummer voor aangehouden effecten zonder een ISIN-code die effectgewijs worden gerapporteerd

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Eigenschap	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
	Type van effectenidentificatienummer	M	E	Specificeert het effectenidentificatienummer voor effectsgewijs gerapporteerde effecten ⁽⁴⁾
				Intern NCB-nummer
				CUSIP
				SEDOL
				Overige ⁽⁵⁾
	Instrumentindel-ing	M	E	Indeling van het effect volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
				Kortlopende schuldbewijzen (F.31)
				Langlopende schuldbewijzen (F.32)
				Beursgenoteerde aandelen (F.511)
				Aandelen of rechten van deelneming in geldmarktfondsen (F.521)
Aandelen/rechten van deelneming in beleggingsfondsen m.u.v. GMF's (F.522)				
Overige soorten effecten ⁽⁶⁾				
Emittentensector	M	E	Institutionele sector van de emittent volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)	
Land van emittent	M	E	Land van juridische oprichting of domicilie van de emittent van het effect	
2. Bijkomende referentiegegevens	ID van emittent	M	E	Standaardcode die de emittent uniek identificeert ⁽⁷⁾
	Soort ID van emittent	M	E	Specificeert de codesoort die wordt gebruikt voor de emittent
	Naam van emittent	M	E	Naam van de emittent
	LEI van emittent	M	E	LEI conform ISO 17442 van de emittent
	Emittenten NACE-sector	M	E	Classificatie van wederpartijen naargelang van hun economische activiteiten, in overeenstemming met de NACE rev. 2 statistische classificatie zoals bedoeld in Verordening (EG) nr. 1893/2006 van het Europees Parlement en de Raad ⁽⁸⁾

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Eigenschap	Status ⁽²⁾	Rapportage-niveau ⁽³⁾	Beschrijving
	Entiteitstatus	M	E	Aanvullende eigenschap die informeert over de status van de emittenten, waaronder de wanbetalingsstatus (en de categorieën die de omstandigheden beschrijven waaronder de entiteit in wanbetalingsstatus kan verkeren overeenkomstig artikel 178 van Verordening (EU) nr. 575/2013) en enige andere informatie over de statutypes van de partij, bijv. gefuseerd is, overgenomen etc.
	Datum entiteitstatus	M	E	De datum waarop de entiteitstatus veranderde
	Uitgiftedatum	M	E	De datum waarop de emittent de effecten tegen betaling aan de intekenaar levert. Dit is de datum waarop de effecten voor de eerste keer beschikbaar zijn voor levering aan beleggers.
	Vervaldatum	M	E	Datum waarop het schuldinstrument wordt afgelost
	Nominale valuta	M	E	Valuta waarin het effect luidt
	Indeling als primaire activa	M	E	Indeling van het instrument
	Type activasecuritisatie	M	E	Type securitisatie van activa
	Effectenstatus	M	E	Aanvullende eigenschap die de identificatie toelaat van de effectenstatus, die kan aangeven of het instrument al dan niet vervallen is of bijv. zich wanbetaling heeft voorgedaan, opeisbaar is of vervroegd werd afgelost
	Datum effectenstatus	M	E	De datum waarop een effectenstatus, zoals die werd gerapporteerd onder effectenstatus, geacht wordt zich te hebben voorgedaan
	Achterstallige betalingen voor het instrument	M	E	Totaalbedrag hoofdsom, rente en toeslag dat op de referentiedatum uitstaat dat contractueel verschuldigd is en niet werd betaald (achterstallig). Dit bedrag moet steeds gerapporteerd worden. 0 moet gerapporteerd worden indien het instrument op de referentiedatum niet achterstallig was. Het bedrag moet in euro worden gerapporteerd. Bedragen in vreemde valuta dienen in euro geconverteerd te worden tegen de respectieve EUR/vreemde valuta referentiewisselkoersen van de ECB, d.w.z. de gemiddelde koers op de referentiedatum.
	Datum achterstallige betalingen voor het instrument	M	E	Datum waarop het instrument achterstallig werd overeenkomstig deel 2.48 van bijlage V bij Uitvoeringsverordening (EU) nr. 680/2014. Dit is de vroegste datum waarop het instrument een op de referentiedatum onbetaald bedrag heeft, hetgeen gerapporteerd moet worden indien het instrument op de referentiedatum achterstallig is.

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Eigenschap	Status ⁽²⁾	Rapportageniveau ⁽³⁾	Beschrijving
	Type instrument rangorde	M	E	Dit geeft aan of het instrument al dan niet gegarandeerd is, zijn rangniveau en of het al dan niet gedekt is.
	Geografische locatie onderpand	M	E	De geografische allocatie van het onderpand.
	ID van garant	M	E	Standaardcode die de garant uniek identificeert ⁽⁹⁾
	Soort ID van garant	M	E	Specificeert de codesoort die wordt gebruikt voor de garant

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

⁽³⁾ G: Groepsniveau; E: Entiteitsniveau. Waar de vrijstelling als bepaald in artikel 4 bis, lid 3, van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) wordt gehanteerd, moeten de op entiteitsgewijze rapportage gebaseerde gegevensvelden worden gerapporteerd conform de respectieve nationale regels zoals vastgesteld door de NCB die de vrijstelling heeft verleend om ervoor te zorgen dat de gegevens homogeen zijn ten aanzien van de verplichte uitsplitsingen.

⁽⁴⁾ NCB's dienen bij voorkeur voor elk effect gedurende een aantal jaren hetzelfde effectenidentificatienummer te gebruiken. Bovendien dient elk effectenidentificatienummer slechts aan één effect gerelateerd te zijn. NCB's moeten de beheerders van de SHSDB in kennis stellen indien ze hier niet aan kunnen voldoen. CUSIP- en SEDOL-codes mogen als interne NCB-nummers worden behandeld.

⁽⁵⁾ NCB's dienen in de metadata het type van het gebruikte identificatienummer te specificeren.

⁽⁶⁾ Deze effecten zullen niet worden meegenomen in de samenstelling van aggregaten.

⁽⁷⁾ Identificatiecode apart te bepalen.

⁽⁸⁾ Verordening (EG) nr. 1893/2006 van het Europees Parlement en de Raad van 20 december 2006 tot vaststelling van de statistische classificatie van economische activiteiten NACE Rev. 2 en tot wijziging van Verordening (EEG) nr. 3037/90 en enkele EG-verordeningen op specifieke statistische gebieden (PB L 393 van 30.12.2006, blz. 1).

⁽⁹⁾ Identificatiecode apart te definiëren, LEL, indien van toepassing, te gebruiken.

DEEL 3

Jaarlijkse door verzekeringinstellingen aangehouden effecten

Tabel 1

Algemene informatie en toelichting

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
1. Algemene informatie	Rapporterende instelling	M	Identificatiecode van de rapporterende instelling
	Indieningsdatum	M	Datum waarop de gegevens worden doorgegeven aan de SHSDB
	Referentieperiode	M	Periode waarop de gegevens betrekking hebben
	Rapportagefrequentie	M	Jaarlijkse gegevens

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
2. Toelichting (metadata)		M	Behandeling van tussentijdse aflossingen
		M	Behandeling van opgebouwde rente

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

Tabel 2

Informatie betreffende aangehouden effecten

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving	
1. Met effecten verband houdende informatie	Houdersector	M	Sector/subsector van de belegger	
			Verzekeringsinstellingen (S.128)	
	Bron	M		Bron van de doorgegeven informatie betreffende aangehouden effecten
				Directe rapportage
				Rapportage door bewaarnemer
				Gemengde rapportage ⁽³⁾
				Niet beschikbaar
	Ingezetenschap van de entiteiten van de verzekeringsinstellingen (hoofdkantoor en bijkantoren)			Ingezetenschap van de entiteiten van de verzekeringsinstellingen (hoofdkantoor en bijkantoren)
				Ingezet in het land van het hoofdkantoor
				Niet ingezet in het land van het hoofdkantoor
				Indien niet ingezet in het land van het hoofdkantoor, ingezet in andere EER-landen, per land
				Indien niet ingezet in het land van het hoofdkantoor, ingezet in andere niet-EER-landen

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
	Rapportagebasis	V	Geeft aan hoe het effect staat genoteerd, als een percentage of in participaties
			Percentage
			Participatie
	Nominale valuta	V	Valuta waarin het ISIN luidt, gerapporteerd wanneer de rapportagebasis gelijk is aan percentage
	Posities	M	Totaalbedrag aan aangehouden effecten
			Tegen nominale waarde ⁽⁴⁾ . Aantal aandelen of participaties van een effect of geaggregeerd nominaal bedrag (in nominale valuta of in euro) indien het effect wordt verhandeld in bedragen in plaats van in participaties, zonder de opgebouwde rente.
			Tegen marktwaarde. Aangehouden bedrag tegen de op de markt in euro genoteerde koers, met inbegrip van opgebouwde rente ⁽⁵⁾ .
	Formaat	V ⁽⁶⁾	Specificeert het voor de posities tegen nominale waarde gebruikte formaat
			Nominale waarde in euro of andere relevante valuta
			Aantal aandelen/participaties
	Vertrouwelijkheidsstatus	M	Vertrouwelijkheidsstatus voor posities
			Niet voor publicatie, alleen voor intern gebruik
		Vertrouwelijke statistische gegevens	
		Niet van toepassing	
2. Basisreferentiegegevens	Aggregatiemarkering	M	Type gegevens
			Geaggregeerde gegevens (niet effectgewijs)
	Instrumentindeling	M	Indeling van het effect volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
			Kortlopende schuldbewijzen (F.31)
			Langlopende schuldbewijzen (F.32)
			Beursgenoteerde aandelen (F.511)

Gerapporteerde informatie ⁽¹⁾	Attribuut	Status ⁽²⁾	Beschrijving
			Aandelen of rechten van deelneming in geldmarktfondsen (F.521)
			Aandelen/rechten van deelneming in beleggingsfondsen m.u.v. GMF's (F.522)
	Emittentensector	M	Institutionele sector van de emittent volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
	Land van emittent	M	Land van juridische oprichting of domicilie van de emittent van het effect
			Landen binnen het eurogebied
			EU-landen buiten het eurogebied
			Niet EU-landen

⁽¹⁾ De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

⁽²⁾ M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

⁽³⁾ Alleen indien geen onderscheid kan worden gemaakt tussen directe rapportage en rapportage door de bewaarnemer.

⁽⁴⁾ Niet gerapporteerd indien marktwaarden worden gerapporteerd.

⁽⁵⁾ Aanbevolen wordt de opgebouwde rente, naar best vermogen, mee te nemen.

⁽⁶⁾ Niet gerapporteerd indien marktwaarden (en de respectieve overige volumemutaties/transacties) worden gerapporteerd.”.

BIJLAGE II

Bijlage II bij Richtsnoer ECB/2013/7 wordt vervangen door:

„BIJLAGE II

KENNISGEVINGSBRIEF AAN GROEPSGEGEVENS RAPPORTERENDE INFORMATIEPLICHTIGEN

Kennisgeving van classificatie als groepsgegevens rapporterende informatieplichtige volgens Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) ⁽¹⁾

[Geachte heer/mevrouw,]

Hierbij delen wij u in naam van de Europese Centrale Bank (ECB) mee dat *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* overeenkomstig artikel 2, lid 1, onder b), en lid 4, van Verordening (EU) nr.1011/2012 (ECB/2012/24) door de Raad van bestuur van de ECB voor statistische doeleinden als groepsgegevens rapporterende informatieplichtige is geclassificeerd.

De rapportageverplichtingen van *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* als groepsgegevens rapporterende informatieplichtige zijn vervat in artikel 3 bis van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24).

Redenen voor classificatie als „groepsgegevens rapporterende informatieplichtige”

De Raad van bestuur heeft bepaald dat *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* overeenkomstig de volgende criteria van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) als groepsgegevens rapporterende informatieplichtige gekwalificeerd kan worden:

- a) *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* is hoofd van een bankgroep zoals gedefinieerd in artikel 1, lid 10, en vermeld in artikel 2, lid 1, onder b), i), van Verordening (EU) nr.1011/2012 (ECB/2012/24) of is een instelling of financiële instelling die is gevestigd in een deelnemende lidstaat die geen onderdeel vormt van een bankgroep (hierna: „entiteit” genoemd), in overeenstemming met artikel 2, lid 1, onder b), ii), van Verordening (EU) nr.1011/2012 (ECB/2012/24);
- b) *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* voldoet aan de volgende criteria ⁽²⁾:
 - i) [de waarde van de totale balansactiva van de bankgroep van de *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]*; of indien de totale balansactiva van *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* meer bedraagt dan 0,5 % van de totale geconsolideerde balansactiva van de bankgroepen uit de Europese Unie, zulks overeenkomstig de voor de ECB meest recente beschikbare gegevens, d.w.z. a) gegevens die betrekking hebben op eind december van het aan de verzending van deze kennisgevingsbrief voorafgaande kalenderjaar; b) indien de gegevens onder a) niet beschikbaar zijn, gegevens die betrekking hebben op eind december van het voorgaande jaar];
 - ii) [de bankgroep of entiteit is om de volgende redenen belangrijk voor de stabiliteit en de werking van het financiële stelsel in het eurogebied: *[rechtvaardig hier waarom de bankgroep of entiteit belangrijk is voor de stabiliteit en de werking van het financiële stelsel in het eurogebied:*
 - de bankgroep of entiteit is nauw en verregaand verweven met andere financiële instellingen in het eurogebied;
 - de grensoverschrijdende activiteit van de bankgroep of entiteit is geprononceerd en uitgebreid;
 - de activiteit van de bankgroep of entiteit is in grote mate geconcentreerd in één segment van de bancaire sector van het eurogebied, waarvan de groep één van de grootste partijen is;
 - de bankgroep of entiteit heeft een complexe grensoverschrijdende vennootschapsstructuur]];

⁽¹⁾ Verordening (EU) nr. 1011/2012 van de Europese Centrale Bank van 17 oktober 2012 betreffende statistieken inzake aangehouden effecten (ECB/2012/24) (PB L 305 van 1.11.2012, blz. 6).

⁽²⁾ Voeg de relevante criteria toe waaraan het in kennis gestelde hoofd van een bankgroep of de in kennis gestelde entiteit voldoet om te worden gekwalificeerd als groepsgegevens rapporterende informatieplichtige, zoals door de Raad van bestuur besloten.

- iii) [de bankgroep of entiteit is om de volgende redenen belangrijk voor de stabiliteit en de werking van het financiële stelsel in [betreffende eurogebiedlidstaten]: *[rechtvaardig hier waarom de bankgroep of entiteit belangrijk is voor de stabiliteit en de werking van het financiële stelsel in de betreffende eurogebiedlidstaten:*
- de bankgroep of entiteit is nauw en verregaand verweven met andere financiële instellingen in het nationale rechtsgebied;
 - de activiteit van de bankgroep of entiteit is in grote mate geconcentreerd in [specificeer het segment van de bankactiviteit], waarin deze één van de grootste partijen is].

Informatiebron ter staving van de classificatie als „groepsgegevens rapporterende informatieplichtige”

De ECB leidt de totale balansactiva van de bankgroepen of entiteiten van de Europese Unie af uit bij de nationale centrale banken verzamelde informatie inzake de geconsolideerde balansen van bankgroepen in de desbetreffende lidstaat, berekend overeenkomstig artikel 18, leden 1, 4 en 8, artikel 19, leden 1 en 3, en artikel 23 van Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad ⁽¹⁾.

[Indien nodig dient hier nadere uitleg te worden verschaft inzake de methodiek die is toegepast op door de Raad van bestuur goedgekeurde aanvullende opnamecriteria.]

Bezwaren en herziening door de Raad van bestuur

Verzoeken tot herziening door de Raad van bestuur van de ECB van de classificatie van *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* als groepsgegevens rapporterende informatieplichtige op grond van de bovenstaande rechtvaardiging, dienen binnen 15 ECB-werkdagen na ontvangst van deze brief te worden ingediend bij *[naam en adres van de NCB]*. *[Juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* onderbouwt een dergelijk verzoek en verstrekt alle informatie ter staving.

Begindatum van de rapportageverplichtingen

Bij gebreke aan bezwaar dient *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]* met ingang van *[begindatum voor de rapportage, d.w.z. ten laatste zes maanden nadat de brief is verzonden]* statistische informatie krachtens artikel 3 bis van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) te rapporteren.

Wijzigingen van de status van de in kennis gestelde entiteit

U wordt verzocht *[naam van de kennisgevende NCB]* in kennis te stellen van alle wijzigingen van de naam of rechtsvorm van *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]*, van een fusie, herstructurering of van alle andere gebeurtenissen of omstandigheden die invloed kunnen hebben op de rapportageverplichtingen van *[juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige]*, zulks binnen 10 ECB-werkdagen na een dergelijke gebeurtenis.

[Juridische benaming van groepsgegevens rapporterende informatieplichtige] blijft ondanks een dergelijke gebeurtenis onderworpen aan de rapportageverplichtingen van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) totdat wij U namens de ECB van het tegendeel in kennis stellen.

Hoogachtend,

[handtekening].

⁽¹⁾ Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 26 juni 2013 betreffende prudentiële vereisten voor kredietinstellingen en beleggingsondernemingen en tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012 (PB L 176 van 27.6.2013, blz. 1).