

# RICHTSNOEREN

## RICHTSNOER (EU) 2015/948 VAN DE EUROPESE CENTRALE BANK

van 16 april 2015

### tot wijziging van Richtsnoer ECB/2013/7 betreffende statistieken inzake aangehouden effecten (ECB/2015/19)

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, en met name artikel 5.1, artikel 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 <sup>(1)</sup>,

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

Overwegende:

- (1) Gezien de invoering van directe rapportage van statistische informatie door verzekeringsinstellingen in Verordening (EU) nr. 1374/2014 van de Europese Centrale Bank (ECB/2014/50) <sup>(3)</sup>, en de nauwe samenhang met de door de nationale bevoegde autoriteiten (NBA's) voor statistische doeleinden te verzamelen gegevens, zulks uit hoofde van het kader dat bij Richtlijn 2009/138/EG van het Europees Parlement en de Raad <sup>(4)</sup> is vastgesteld, is Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) gewijzigd om door verzekeringsinstellingen direct te rapporteren gegevens mede op te nemen. Richtsnoer ECB/2013/7 <sup>(5)</sup> moet eveneens gewijzigd worden aangezien het voor de nationale centrale banken (hierna „NCB's” genoemd) de nodige procedures vastlegt inzake rapportage aan de Europese Centrale Bank (hierna „ECB” genoemd).
- (2) Richtsnoer ECB/2013/7 moet derhalve dienovereenkomstig gewijzigd worden,

HEEFT HET VOLGENDE RICHTSNOER VASTGESTELD:

#### Artikel 1

#### Wijzigingen

Richtsnoer ECB/2013/7 wordt als volgt gewijzigd:

1. in artikel 3 wordt lid 1 als volgt vervangen:

„1. NCB's verzamelen en rapporteren aan de ECB statistische informatie betreffende aangehouden effecten met een ISIN-code, zulks effectgewijs, overeenkomstig de rapportagekaders in bijlage I, deel 1 (tabel 1 t.e.m. 3) en deel II (tabel 1 t.e.m. 3), en overeenkomstig de elektronische rapportagenormen die afzonderlijk worden vastgelegd voor de volgende typen instrumenten: kortlopende effecten (F.31), langlopende effecten (F.32), beursgenoteerde aandelen (F.511) en aandelen of rechten van deelneming in beleggingsfondsen (F.52).

De rapportageverplichtingen van NCB's bestrijken kwartaalultimoposities en hetzij i) financiële kwartaalultimotransacties 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 tevens jaarultimoposities, zoals bedoeld in artikel 3, lid 2 ter, van Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24) overeenkomstig het rapportagekader in bijlage I, deel 3 (tabel 1 t.e.m. 2) van dit richtsnoer.

<sup>(1)</sup> PB L 318 van 27.11.1998, blz. 8.

<sup>(2)</sup> PB L 305 van 1.11.2012, blz. 6.

<sup>(3)</sup> Verordening (EU) nr. 1374/2014 van de Europese Centrale Bank van 28 november 2014 betreffende statistische rapportagevereisten voor verzekeringsinstellingen (ECB/2014/50) (PB L 366 van 20.12.2014, blz. 36).

<sup>(4)</sup> Richtlijn 2009/138/EG van het Europees Parlement en de Raad van 25 november 2009 betreffende de toegang tot en uitoefening van het verzekerings- en het herverzekeringsbedrijf (Solvabiliteit II) (PB L 335 van 17.12.2009, blz. 1).

<sup>(5)</sup> Richtsnoer ECB/2013/7 van 22 maart 2013 betreffende statistieken inzake aangehouden effecten (PB L 125 van 7.5.2013, blz. 17).

Financiële transacties of voor het afleiden van financiële transacties noodzakelijke gegevens die werkelijke informatieplichtigen aan NCB's rapporteren conform deel 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. in artikel 3, lid 2, wordt het volgende punt c) toegevoegd:

„c) aangaande door verzekeringsinstellingen op jaarbasis aangehouden effecten rapporteren NCB's gegevens over geaggregeerde jaarultimoposities aan het einde van de zeventigste kalenderdag volgende op het einde van het jaar waarop de gegevens betrekking hebben.”;

3. in artikel 4 wordt lid 1 als volgt vervangen:

„1. NCB's kunnen besluiten aan de ECB statistische gegevens te rapporteren betreffende effecten zonder een ISIN-code, die monetaire financiële instellingen (MFI's), beleggingsfondsen, lege financiële instellingen die securitisatietransacties verrichten, verzekeringsinstellingen en hoofden van rapportagegroepen die vallen onder Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), aanhouden of die door bewaarnemers aanhouden namens: i) ingezeten beleggers die niet vallen onder Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24), ii) in andere eurogebiedlidstaten ingezeten niet-financiële beleggers of iii) in lidstaten buiten het eurogebied ingezeten beleggers, 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).”.

#### Artikel 2

### Wijzigingen van bijlage I bij Richtsnoer ECB/2013/7

Bijlage I bij Richtsnoer ECB/2013/7 wordt gewijzigd overeenkomstig de bijlage bij dit richtsnoer.

#### Artikel 3

### Inwerkingtreding en implementatie

Dit richtsnoer wordt van kracht op de dag van notificatie aan de NCB's. De centrale banken van het Eurosysteem voldoen aan dit richtsnoer met ingang van de datum van inwerkingtreding van Verordening (EU) 2015/730 van de Europese Centrale Bank (ECB/2015/18) <sup>(1)</sup>.

#### Artikel 4

### Geadresseerden

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

Gedaan te Frankfurt am Main, 16 april 2015.

Namens de Raad van bestuur van de ECB

De president van de ECB

Mario DRAGHI

<sup>(1)</sup> Verordening (EU) 2015/730 van de Europese Centrale Bank van 16 april 2015 tot wijziging van Verordening (EU) nr. 1011/2012 betreffende statistieken inzake aangehouden effecten (ECB/2012/24) (ECB/2015/18) (PB L 116 van 7.5.2015, blz. 5).

## BIJLAGE

Bijlage I bij Richtsnoer ECB/2013/7 wordt als volgt gewijzigd:

1. in deel 1 wordt tabel 2 als volgt vervangen:

„Tabel 2

**Informatie betreffende aangehouden effecten**

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
1. <b>Met effecten verbandhoudende informatie</b>	Houdersector	M	Sector of subsector van de belegger.
			Niet-financiële vennootschappen (S.11) <sup>(3)</sup>
			Deposito-instellingen m.u.v. centrale banken (S.1.22)
			Geldmarktfondsen (MMF's) (S.123)
			Beleggingsfondsen m.u.v. geldmarktfondsen (S.1.24)
			Overige financiële vennootschappen <sup>(4)</sup> m.u.v. lege financiële instellingen die securitisatietransacties verrichten
			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)			

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
			Huishoudens m.u.v. instellingen zonder winstoogmerk ten behoeve van huishoudens (S.14) (vrijwillige uitsplitsing voor ingezetenen, verplicht voor door derden aangehouden effecten)
			Instellingen zonder winstoogmerk ten behoeve van huishoudens (S.15) (vrijwillige uitsplitsing)
			Overige huishoudens en instellingen zonder winstoogmerk ten behoeve van 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) <sup>(5)</sup> )
			Centrale banken en overheid alleen te rapporteren voor door landen buiten het eurogebied aangehouden effecten (S.121 + S.13) <sup>(6)</sup>
			Andere beleggers dan centrale banken en overheden alleen te rapporteren voor door landen buiten het eurogebied aangehouden effecten <sup>(6)</sup>
			Onbekende sector <sup>(7)</sup>
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	
		Gemengde rapportage <sup>(8)</sup>	
Niet beschikbaar			
Functie	M	Functie van de belegging volgens de indeling van betalingsbalansstatistieken	
		Directe investeringen	
		Beleggingen in effecten	
Niet gespecificeerd			

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	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 het percentage
	Posities	M	Totaalbedrag van aangehouden effecten
			Tegen nominale waarde <sup>(9)</sup> . 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 marktprijs in euro, met inbegrip van opgebouwde rente <sup>(10)</sup>
	Posities: waarvan bedrag	M <sup>(11)</sup>	Bedrag aan effecten aangehouden door de twee grootste beleggers
			Tegen nominale waarde, volgens dezelfde waarderingmethode als voor posities
			Tegen marktwaarde, volgens dezelfde waarderingmethode als voor posities
	Formaat	M <sup>(9)</sup>	Specificeert het voor de posities tegen nominale waarde gebruikte formaat
			Nominale waarde in euro of andere relevante valuta
			Aantal aandelen/participaties <sup>(12)</sup>
	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	M <sup>(11)</sup>	Overige volumemutaties in het door de twee grootste beleggers aangehouden bedrag
			Tegen nominale waarde, volgens dezelfde waarderingmethode als voor posities
		Tegen marktwaarde, volgens dezelfde waarderingmethode als voor posities	

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving	
	Financiële transacties	M <sup>(13)</sup>	Som van aankopen minus verkopen van een effect, vastgelegd tegen transactiewaarde in euro met inbegrip van opgebouwde rente <sup>(10)</sup>	
	Financiële transacties waarvan bedrag	M <sup>(14)</sup>	Som van de twee grootste transacties in absolute termen door individuele houders, volgens dezelfde waarderingsmethode als voor de financiële transacties	
	Vertrouwelijkheidsstatus		M <sup>(15)</sup>	Vertrouwelijkheidsstatus voor posities, transacties, overige volumemutaties
				Niet voor publicatie, alleen voor intern gebruik
				Vertrouwelijke statistische gegevens
				Niet van toepassing <sup>(16)</sup>

<sup>(1)</sup> De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

<sup>(2)</sup> M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

<sup>(3)</sup> De nummering van categorieën in dit richtsnoer geeft de in het ESR 2010 geïntroduceerde nummering weer.

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

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

<sup>(6)</sup> Voor gegevens gerapporteerd door nationale centrale banken buiten het eurogebied, alleen voor rapportage van door niet-ingezeten beleggers aangehouden effecten.

<sup>(7)</sup> Niet-toegewezen sector ingezeten 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 het geval van statistisch relevante waarden.

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

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

<sup>(10)</sup> Aanbevolen wordt de opgebouwde rente, naar beste vermogen, mee te nemen.

<sup>(11)</sup> 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.

<sup>(12)</sup> NCB's worden aangemoedigd nominale waarde in aantal participaties te rapporteren wanneer effecten in participaties worden genoteerd in de CSDB.

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

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

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

<sup>(16)</sup> Alleen te gebruiken indien transacties door NCB's worden afgeleid van posities. In deze 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.”;

2. in deel 2 wordt tabel 2 als volgt vervangen:

„Tabel 2

### Informatie betreffende aangehouden effecten

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
1. Met effecten verbandhoudende informatie	ID rapportagegroep	M	ID van de rapportagegroep <sup>(3)</sup>
	Ingezetenschap van de entiteiten van de groep	V	Ingezetenschap van de entiteiten van de groep, wanneer afzonderlijk gerapporteerd van hoofdkantoor <sup>(4)</sup>
			Ingezeteten in het land van het hoofdkantoor
			Niet-ingezeteten in het land van het hoofdkantoor

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving	
				Indien niet-ingezet in het land van het hoofdkantoor, ingezetene van een andere eurogebiedslidstaat
				Indien niet-ingezet in het land van het hoofdkantoor, ingezetene buiten het eurogebied
		Entiteit	V	
	Land van ingezetenschap van de entiteit	V		Land van juridische vestiging of domicilie van de entiteit
	Type groep	M		Type groep
				Bankgroep
	Rapportagebasis	V		Geeft aan of het effect wordt uitgedrukt in procenten of in participaties
				Percentage
				Participatie
	Nominale valuta	V		Valuta waarin het ISIN luidt, gerapporteerd wanneer de rapportagebasis gelijk is aan het percentage
	Formaat	M <sup>(5)</sup>		Specificeert het voor de posities tegen nominale waarde gebruikte formaat
				Nominale waarde in euro of andere relevante valuta
				Aantal aandelen/participaties <sup>(6)</sup>
	Posities	M		Totaalbedrag van aangehouden effecten
				Tegen nominale waarde <sup>(5)</sup> . 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 marktprijs in euro, met inbegrip van opgebouwde rente <sup>(7)</sup>

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
	Overige volumemutaties	V	Overige volumemutaties in het bedrag van het aangehouden effect
			Tegen nominale waarde in hetzelfde formaat als de posities tegen nominale waarde <sup>(5)</sup>
			Tegen marktwaarde in euro
Financiële transacties	V	Som van aankopen minus verkopen van een effect, vastgelegd tegen transactiewaarde in euro met inbegrip van opgebouwde rente <sup>(7)</sup>	
Emittent is deel van de rapportagegroep	M	Geeft aan of het effect werd uitgegeven door een entiteit van dezelfde rapportagegroep	

<sup>(1)</sup> De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

<sup>(2)</sup> M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

<sup>(3)</sup> Identificatiecode apart te bepalen.

<sup>(4)</sup> NCB's hebben vier alternatieve rapportageopties: 1) geaggregeerd voor alle entiteiten van de groep met inbegrip van het hoofdkantoor; 2) geaggregeerd voor entiteiten die ingezet zijn in het land van het hoofdkantoor; respectievelijk, geaggregeerd voor entiteiten die niet ingezet zijn in het land van het hoofdkantoor; 3) geaggregeerd voor entiteiten die ingezet zijn in het land van het hoofdkantoor; geaggregeerd voor entiteiten die ingezet zijn in een ander land van het eurogebied; geaggregeerd voor buiten het eurogebied ingezetene entiteiten; 4) per entiteit.

<sup>(5)</sup> Niet gerapporteerd indien marktwaarden worden gerapporteerd.

<sup>(6)</sup> NCB's worden aangemoedigd nominale waarde in aantal participaties te rapporteren wanneer effecten in participaties worden genoteerd in de CSDB.

<sup>(7)</sup> Aanbevolen wordt de opgebouwde rente, naar beste vermogen, mee te nemen.”;

3. in deel 2 wordt tabel 4 als volgt vervangen:

„Tabel 4

#### Aangehouden effecten zonder een ISIN-code

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving	
<b>1. Basisrefer entiegegevens</b>	Aggregatiemarkering	M	Type gegevens	
			Effectsgewijs gerapporteerde gegevens	
			Geaggregeerde gegevens (niet effectsgewijs)	
	Effectenidentificatienummer	M	Intern NCB-identificatienummer voor aangehouden effecten zonder een ISIN-code die effectsgewijs of op een geaggregeerde basis worden gerapporteerd	
	Effectenidentificatienummer	M <sup>(3)</sup>		Specificeert het effectenidentificatienummer voor effectsgewijs gerapporteerde effecten <sup>(4)</sup>
				Intern NCB-nummer
				Cusip
				Sedol
				Overige <sup>(5)</sup>



Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
	Instrumentindeling	M	Indeling van het effect volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
			Kortlopende schuldbewijzen
			Langlopende schuldbewijzen
			Beursgenoteerde aandelen
			Aandelen in beleggingsfondsen
			Overige soorten effecten <sup>(6)</sup>
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 vestiging of domicilie van de emittent van het effect	
Koerswaarde <sup>(7)</sup>	V	Koers van het effect aan het einde van de referentieperiode.	
Basis van koerswaarde <sup>(8)</sup>	V	Specificeert de basis waarin de koerswaarde wordt gegeven	
		Euro of andere relevante valuta	
		Percentage	
<b>2. Bijkomende referentiegegevens</b>	Naam van emittent	V	Naam van emittent
	Korte naam	V	Korte naam van het effect gegeven door emittent, bepaald aan de hand van de karakteristieken van de emissie en eventuele overige beschikbare informatie
	Emittent is deel van de rapportagegroep	M	Geeft aan of het effect werd uitgegeven door een entiteit van dezelfde rapportagegroep voor effectsgewijs gerapporteerde effecten
	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 schuldinstrument wordt afgelost
	Uitstaand bedrag	V	In euro geconverteerd uitstaand bedrag
	Marktkapitalisatie	V	Recentste beschikbare marktkapitalisatie in euro

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
	Opgebouwde rente	V	Opgebouwde rente sinds de vorige couponbetaling of sinds de aanvangsdatum van renteopbouw
	Recentste splitsingsfactor	V	Splitsing en samenvoeging van aandelen
	Datum recentste splitsing	V	Datum waarop de aandelensplitsing ingaat
	Type coupon	V	Soort coupon, (vast, variabel, gefaseerd enz.)
	Schuldsoort	V	Soort schuldinstrument
	Dividendbedrag	V	Bedrag van de recentste dividendbetaling per aandeel in soort dividendbedrag voor belastingen (brutodividend)
	Soort dividendbedrag	V	Denominatie in dividendvaluta of in aantal aandelen
	Dividendvaluta	V	Valuta van de recentste dividendbetaling
	Type activasecuritisatie	V	Securitisatieactivasoort

<sup>(1)</sup> De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

<sup>(2)</sup> M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

<sup>(3)</sup> Niet vereist voor op geaggregeerde basis gerapporteerde effecten.

<sup>(4)</sup> NCB's dienen bij voorkeur voor elk effect gedurende een aantal jaren hetzelfde effecten identificatienummer 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.

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

<sup>(6)</sup> Deze effecten zullen niet worden meegenomen in de samenstelling van aggregaten.

<sup>(7)</sup> Om posities tegen marktwaarde te berekenen uit posities tegen nominale waarde.”;

4. het volgende deel 3 wordt toegevoegd:

„DEEL 3

### Op jaarbasis door KI's aangehouden effecten

Tabel 1

#### Algemene informatie en toelichting

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
<b>1. Algemene informatie</b>	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

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
	Rapportagefrequentie	M	Jaarlijkse gegevens
<b>2. Toelichting (meta-data)</b>	M		Behandeling van tussentijdse aflossingen
	M		Behandeling van opgebouwde rente

<sup>(1)</sup> De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

<sup>(2)</sup> M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

Tabel 2

**Informatie betreffende aangehouden effecten**

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
<b>1. Met effecten verbandhoudende informatie</b>	Houdersector	M	Sector of subsector van de belegger
			Verzekeringsinstellingen (S.128)
	Bron	M	Bron van de doorgegeven informatie betreffende aangehouden effecten
			Directe rapportage
			Rapportage door bewaarnemer
			Gemengde rapportage <sup>(3)</sup>
			Niet beschikbaar
	Ingezetenschap van de entiteiten van de KI (hoofdkantoor en bijkantoor)		Ingezetenschap van de entiteiten van de KI (hoofdkantoor en bijkantoor)
			Ingezet in het land van het hoofdkantoor
			Niet-ingezet in het land van het hoofdkantoor
			Indien niet-ingezet in het land van het hoofdkantoor, ingezetene in andere EER-landen, per land
			Indien niet-ingezet in het land van het hoofdkantoor, ingezetene in een ander EER-land
	Rapportagebasis	V	Geeft aan hoe het effect staat genoteerd, als een percentage of in participaties
			Percentage
			Participatie

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	Beschrijving
	Nominale valuta	V	Valuta waarin het ISIN luidt, gerapporteerd wanneer de rapportagebasis gelijk is aan het percentage
	Posities	M	Totaalbedrag van aangehouden effecten
			Tegen nominale waarde <sup>(4)</sup> . 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 voor de marktprijs in euro, inclusief opgebouwde rente <sup>(5)</sup>
	Formaat	V <sup>(6)</sup>	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
	<b>2. Basisreferentiegegevens</b>	Aggregatiemarkering	M
Geaggregeerde gegevens (niet effectsgewijs)			
Instrumentindeling		M	Indeling van het effect volgens ESR 2010 en Verordening (EU) nr. 1011/2012 (ECB/2012/24)
			Kortlopende schuldbewijzen
			Langlopende schuldbewijzen
			Beursgenoteerde aandelen
			Aandelen in beleggingsfondsen

Gerapporteerde informatie <sup>(1)</sup>	Attribuut	Status <sup>(2)</sup>	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 vestiging of domicilie van de emittent van het effect
			Eurogebiedlanden
			EU-landen buiten het eurogebied
			Landen buiten de EU

<sup>(1)</sup> De elektronische rapportagenormen worden afzonderlijk vastgelegd.

<sup>(2)</sup> M: verplicht attribuut; V: vrijwillig attribuut.

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

<sup>(4)</sup> Niet gerapporteerd indien marktwaarden worden gerapporteerd.

<sup>(5)</sup> Aanbevolen wordt de opgebouwde rente, naar beste vermogen, mee te nemen.

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