

SERVICE PUBLIC FEDERAL FINANCES

[C – 2023/48326]

12 DECEMBRE 2023. — Arrêté royal portant approbation

(i) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs et
(ii) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs

PHILIPPE, Roi des Belges,

A tous, présents et à venir, Salut.

Vu la Constitution, l'article 108;

Vu la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, les articles 49, § 3 et 64 ;

Vu la loi du 3 août 2012 relative aux organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux organismes de placement en créances, les articles 206, 234 §§ 1^{er} et 4, 235 et 241;

Vu la loi du 19 avril 2014 relative aux organismes de placement collectif alternatifs et à leurs gestionnaires, les articles 67/1, 332 et 345;

Vu l'avis du Conseil de surveillance de la FSMA, donné le 24 octobre 2023;

Sur la proposition du Ministre des Finances,

Nous avons arrêté et arrêtons :

Article 1^{er}. Le règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs et le règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs, sont approuvés.

Art. 2. Le présent arrêté entre en vigueur le jour de sa publication au *Moniteur belge*.

Art. 3. Le ministre qui a les Finances dans ses attributions est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Donné à Bruxelles, le 12 décembre 2023.

PHILIPPE

Par le Roi :

Le Ministre des Finances,
V. VAN PETEGHEM

FEDERALE OVERHEIDS DIENST FINANCIEN

[C – 2023/48326]

12 DECEMBER 2023. — Koninklijk besluit tot goedkeuring

(i) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging en
(ii) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende de periodieke informatieverstrekking over de prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging

FILIP, Koning der Belgen,

Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

Gelet op de Grondwet, artikel 108;

Gelet op de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, de artikelen 49, § 3 en 64;

Gelet op de wet van 3 augustus 2012 betreffende de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG en de instellingen voor belegging in schuldvorderingen, de artikelen 206, 234, §§ 1 en 4, 235 en 241;

Gelet op de wet van 19 april 2014 betreffende de alternatieve instellingen voor collectieve belegging en hun beheerders, de artikelen 67/1, 332 en 345;

Gelet op het advies van de Raad van toezicht van de FSMA, gegeven op 24 oktober 2023;

Op de voordracht van de Minister van Financiën,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

Artikel 1. Het bij dit besluit gevoegde reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging en het bij dit besluit gevoegde reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende de periodieke informatieverstrekking over de prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging, worden goedgekeurd.

Art. 2. Dit besluit treedt in werking op de dag van zijn bekendmaking in het *belgisch Staatsblad*.

Art. 3. De minister bevoegd voor Financiën is belast met de uitvoering van dit besluit.

Gegeven te Brussel, 12 december 2023.

FILIP

Van Koningswege :

De Minister van Financiën,
V. VAN PETEGHEM

Annexe I à l'arrêté royal portant approbation

- (i) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs et
- (ii) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs

Règlement de la FSMA concernant les exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs

L'Autorité des services et marchés financiers,

Vu la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, l'article 64 ;

Vu la loi du 3 août 2012 relative aux organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux organismes de placement en créances, les articles 206, 234 §§ 1^{er} et 4, 235, 241 ;

Vu la loi du 19 avril 2014 relative aux organismes de placement collectif alternatifs et à leurs gestionnaires, les articles 67/1, 332, 345 ;

Vu l'avis du Conseil de surveillance, donné le 24 octobre 2023 ;

Vu la consultation des associations professionnelles concernées,

Arrête :

Section 1. — Disposition générale, définitions et champ d'application

Article 1^{er}. Le présent règlement assure la transposition partielle (i) de la directive 2009/65/CE du Parlement européen et du Conseil du 13 juillet 2009 portant coordination des dispositions législatives, réglementaires et administratives concernant certains organismes de placement collectif en valeurs mobilières (OPCVM) et (ii) de la directive 2011/61/UE du Parlement européen et du Conseil du 8 juin 2011 sur les gestionnaires de fonds d'investissement alternatifs et modifiant les directives 2003/41/CE et 2009/65/CE ainsi que les règlements (CE) n° 1060/2009 et (EU) n° 1095/2010.

Art. 2. Pour l'application du présent règlement, il y a lieu d'entendre par :

1^o la loi du 3 août 2012: la loi du 3 août 2012 relative aux organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux organismes de placement en créances ;

2^o la loi du 19 avril 2014 : la loi du 19 avril 2014 relative aux organismes de placement collectif alternatifs et à leurs gestionnaires ;

3^o le règlement 2019/2033 : le règlement (UE) 2019/2033 du Parlement Européen et du Conseil du 27 novembre 2019 concernant les exigences prudentielles applicables aux entreprises d'investissement et modifiant les règlements (UE) n°1093/2010, (UE) n°575/2013, (UE) n°600/2014 et (UE) n°806/2014 ;

4^o la FSMA : l'Autorité des services et marchés financiers :

5^o sociétés de gestion: les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs qui gèrent des organismes de placement collectif alternatifs publics.

Art. 3. Sauf disposition contraire, les dispositions du présent règlement s'appliquent aux sociétés de gestion telles que définies à l'article 2, 5^o.

Section 2. — Fonds propres

Art. 4. Les fonds propres des sociétés de gestion doivent en permanence être au moins égaux au montant du capital minimum fixé conformément à, selon le cas, l'article 197 de la loi du 3 août 2012 ou l'article 22, § 1^{er}, alinéa 2 de la loi du 19 avril 2014.

Bijlage I bij het koninklijk besluit tot goedkeuring

(i) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging en

(ii) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende de periodieke informatieverstrekking over de prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging

Reglement van de FSMA betreffende prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging

De Autoriteit voor financiële diensten en markten,

Gelet op de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, artikel 64;

Gelet op de wet van 3 augustus 2012 betreffende de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG en de instellingen voor belegging in schuldborderingen, de artikelen 206, 234, §§ 1 en 4, 235, 241;

Gelet op de wet van 19 april 2014 betreffende de alternatieve instellingen voor collectieve belegging en hun beheerders, de artikelen 67/1, 332, 345;

Gelet op het advies van de Raad van Toezicht, gegeven op 24 oktober 2023;

Gelet op de raadpleging van de betrokken beroepsverenigingen,

Besluit :

Afdeling 1. — Algemene bepaling, definities en toepassingsgebied

Artikel 1. Dit reglement zorgt voor de gedeeltelijke omzetting (i) van Richtlijn 2009/65/EG van het Europees Parlement en de Raad van 13 juli 2009 tot coördinatie van de wettelijke en bestuursrechtelijke bepalingen betreffende bepaalde instellingen voor collectieve belegging in effecten (icbe's), en (ii) van Richtlijn 2011/61/EU van het Europees Parlement en de Raad van 8 juni 2011 inzake beheerders van alternatieve beleggingsinstellingen en tot wijziging van de Richtlijnen 2003/41/EG en 2009/65/EG en van Verordeningen (EG) nr. 1060/2009 en (EU) nr. 1095/2010.

Art. 2. Voor de toepassing van dit reglement wordt verstaan onder:

1^o de wet van 3 augustus 2012: de wet van 3 augustus 2012 betreffende de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG en de instellingen voor belegging in schuldborderingen;

2^o de wet van 19 april 2014: de wet van 19 april 2014 betreffende de alternatieve instellingen voor collectieve belegging en hun beheerders;

3^o Verordening 2019/2033: Verordening (EU) 2019/2033 van het Europees Parlement en de Raad van 27 november 2019 betreffende prudentiële vereisten voor beleggingsondernemingen en tot wijziging van Verordeningen (EU) nr. 1093/2010, (EU) nr. 575/2013, (EU) nr. 600/2014 en (EU) nr. 806/2014;

4^o de FSMA: de Autoriteit voor financiële diensten en markten;

5^o beheervennootschappen: de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, en de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging die openbare alternatieve instellingen voor collectieve belegging beheren.

Art. 3. Behoudens andersluidende bepaling is dit reglement van toepassing op de beheervennootschappen zoals gedefinieerd in artikel 2, 5^o.

Afdeling 2. — Eigen vermogen

Art. 4. Het eigen vermogen van de beheervennootschappen moet steeds minstens gelijk zijn aan het bedrag van het minimumkapitaal dat is vastgesteld, naargelang het geval, overeenkomstig artikel 197 van de wet van 3 augustus 2012 of artikel 22, § 1, tweede lid, van de wet van 19 april 2014.

Art. 5. Sont pris en considération comme éléments des fonds propres, les éléments définis comme tels aux articles 9 et 10 du règlement 2019/2033.

Section 3. — Coefficients et normes de solvabilité

Art. 6. Les fonds propres des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE doivent en permanence être au moins égaux :

1° à la somme du capital minimum augmenté de 0,02 % du montant de la valeur des portefeuilles d'investissement gérés par la société de gestion d'organismes de placement collectif excédant 250 millions d'euros, et sans que le total des fonds propres ainsi exigés ne doive excéder 10 millions d'euros ;

2° à un quart des frais généraux fixes de l'exercice précédent. Les dispositions de l'article 13 du règlement 2019/2033 sont applicables.

Art. 7. § 1^{er}. Pour l'application de l'article 6, 1°, la valeur des portefeuilles d'investissement gérés par la société de gestion est déterminée conformément aux règles comptables et d'évaluation applicables à la catégorie de placements autorisés des portefeuilles d'investissement gérés par la société de gestion.

Les exigences résultant de l'article 6, 1°, sont calculées sur l'activité de société de gestion désignée par un organisme de placement collectif, nonobstant le fait que la société de gestion a confié, le cas échéant, l'exercice de certaines fonctions de gestion des portefeuilles d'investissement de cet organisme de placement collectif à un tiers, conformément à l'article 202 de la loi du 3 août 2012.

§ 2. Les exigences en fonds propres, supplémentaires au capital minimum, qui résultent de l'article 6, 1°, peuvent être réduites de 50 %, moyennant l'accord préalable de la FSMA, lorsque la société de gestion bénéficie d'une garantie irrévocable, inconditionnelle, directe et expresse d'un montant égal aux exigences en fonds propres ainsi réduites.

La garantie visée à l'alinéa 1^{er} doit remplir les conditions suivantes :

a) elle doit être consentie par un établissement de crédit ou une entreprise d'assurance auxquels un organisme d'évaluation externe, reconnu par la FSMA, a attribué une notation d'un niveau supérieur à un niveau d'investissement (« *investment grade* »);

b) sa durée résiduelle doit être d'un an minimum;

c) lorsque l'établissement de crédit ou l'entreprise d'assurance visés au point a) du présent alinéa relève du droit d'un pays qui n'appartient pas à l'Espace économique européen, cet établissement de crédit ou cette entreprise d'assurance doit être soumis à un régime de contrôle prudentiel que la FSMA juge équivalent à celui applicable aux établissements de crédit et aux entreprises d'assurance relevant du droit d'un pays de l'Espace économique européen.

La société de gestion est tenue de mettre en place les mesures qui lui permettent d'être informée sans délai des modifications qui seraient apportées à la notation visée à l'alinéa 2, point a).

Toute modification aux conditions visées à l'alinéa 2 doit être communiquée immédiatement à la FSMA.

Art. 8. Les sociétés de gestion qui ne répondent pas aux critères définis à l'article 12, paragraphe 1^{er}, alinéa 1^{er}, a) et b) du règlement 2019/2033 pour les petites entreprises d'investissement non interconnectées se conforment aux exigences de l'article 9.

Aux fins du présent article, les dispositions de l'article 12, paragraphe 1^{er}, alinéas 2 et suivants, et paragraphes 2 à 4 du règlement 2019/2033 sont d'application.

Art. 9. Pour autant qu'elles disposent de l'agrément nécessaire à l'exercice des activités concernées, les sociétés de gestion soumises aux dispositions de la présente section disposent en permanence de fonds propres répondant aux exigences des articles 17 et 20 du règlement 2019/2033, auxquels sont appliqués les coefficients visés à l'article 15, paragraphe 2 du même règlement.

Section 4. — Exigence de liquidité

Art. 10. Les articles 43 et 44 du règlement 2019/2033 sont applicables aux sociétés de gestion.

L'obligation d'informer l'ABE visée à l'article 43, paragraphe 1^{er}, alinéa 2 du règlement 2019/2033 n'est toutefois pas d'application.

Art. 5. Als eigenvermogensbestanddelen worden de bestanddelen in aanmerking genomen die als dusdanig zijn gedefinieerd in de artikelen 9 en 10 van Verordening 2019/2033.

Afdeling 3. — Solvabiliteitscoëfficiënten en -normen

Art. 6. Het eigen vermogen van de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, moet steeds minstens gelijk zijn:

1° aan de som van het minimumkapitaal verhoogd met 0,02 % van het bedrag waarmee de waarde van de door de beheervennootschap van instellingen voor collectieve belegging beheerde beleggingsportefeuilles 250 miljoen euro te boven gaat, zonder dat het totaal van het aldus vereiste eigen vermogen 10 miljoen euro moet overschrijden;

2° aan een vierde van de algemene kosten van het voorafgaande jaar. De bepalingen van artikel 13 van Verordening 2019/2033 zijn van toepassing.

Art. 7. § 1. Voor de toepassing van artikel 6, 1°, wordt de waarde van de door de beheervennootschap beheerde beleggingsportefeuilles bepaald overeenkomstig de boekhoud- en waarderingsregels die van toepassing zijn op de categorie van toegelaten beleggingen van de door de beheervennootschap beheerde beleggingsportefeuilles;

De vereisten die voortvloeien uit artikel 6, 1°, worden berekend op het bedrijf als beheervennootschap aangesteld door een instelling voor collectieve belegging, niettegenstaande het feit dat de beheervennootschap de uitoefening van bepaalde beheertaken voor de beleggingsportefeuilles van die instelling voor collectieve belegging, in voorkomend geval, aan een derde heeft toevertrouwd conform artikel 202 van de wet van 3 augustus 2012.

§ 2. De eigenvermogensvereisten van artikel 6, 1°, ter aanvulling van het minimumkapitaal, kunnen, na voorafgaand akkoord van de FSMA, met 50 % worden verminderd indien de beheervennootschap een onherroepelijke, onvoorwaardelijke, rechtstreekse en uitdrukkelijke garantie geniet voor een bedrag dat gelijk is aan de aldus verminderde eigenvermogensvereisten.

De in het eerste lid bedoelde garantie moet aan de volgende voorwaarden voldoen:

a) zij moet zijn verleend door een kredietinstelling of een verzekeringsonderneming waaraan een door de FSMA erkende externe creditratinginstelling een hogere rating heeft toegekend dan “*investment grade*”;

b) haar resterende looptijd moet minimum 1 jaar bedragen;

c) indien de in bovenstaand punt a) van dit lid bedoelde kredietinstelling of verzekeringsonderneming rsorteert onder het recht van een land dat niet tot de Europese Economische Ruimte behoort, moet deze kredietinstelling of deze verzekeringsonderneming onderworpen zijn aan een prudentieel toezicht dat de FSMA als evenwaardig beschouwt aan het prudentieel toezicht dat wordt uitgeoefend op de kredietinstellingen en de verzekeringsondernemingen die rsorteren onder het recht van een land van de Europese Economische Ruimte.

De beheervennootschap moet de nodige maatregelen nemen opdat zij onverwijd in kennis wordt gesteld van een eventuele wijziging van de rating als bedoeld in het tweede lid, punt a).

Elke wijziging die wordt aangebracht in de voorwaarden van het tweede lid, moet onmiddellijk aan de FSMA worden meegedeeld.

Art. 8. De beheervennootschappen die niet voldoen aan de criteria zoals gedefinieerd in artikel 12, lid 1, alinea 1, a) en b), van Verordening 2019/2033 voor de kleine en niet-verweven beleggingsondernemingen, conformenten zich aan de vereisten van artikel 9.

Voor de toepassing van dit artikel zijn de bepalingen van artikel 12, lid 1, alinea 2 en volgende, en ledien 2 tot 4, van Verordening 2019/2033 van toepassing.

Art. 9. Voor zover zij de vereiste vergunning hebben voor de uitoefening van de betrokken activiteiten, beschikken de beheervennootschappen waarop de bepalingen van deze afdeling van toepassing zijn, te allen tijde over eigen vermogen dat voldoet aan de vereisten van de artikelen 17 en 20 van Verordening 2019/2033, waarop de in artikel 15, lid 2, van diezelfde Verordening bedoelde coëfficiënten van toepassing zijn.

Afdeling 4. — Liquiditeitsvereiste

Art. 10. De artikelen 43 en 44 van Verordening 2019/2033 zijn van toepassing op de beheervennootschappen.

De verplichting om EBA in kennis te stellen als bedoeld in artikel 43, lid 1, alinea 2, van Verordening 2019/2033 is echter niet van toepassing.

Section 5. — Surveillance sur base consolidée

Art. 11. Les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs, telles que définies à l'article 3, 12° de la loi du 19 avril 2014, qui (i) sont des entreprises mères, (ii) forment un consortium avec une ou plusieurs autres entreprises, ou (iii) dont l'entreprise-mère est une compagnie financière, belge ou étrangère, relevant d'un Etat membre de l'Espace économique européen, sont tenues de respecter, selon le cas, les obligations prévues par les articles 6 à 10 et l'article 22 de la loi du 19 avril 2014 sur base de leur situation consolidée conformément à l'article 241 de la loi du 3 août 2012 et à l'article 345 de la loi du 19 avril 2014 ainsi qu'à leurs arrêtés d'exécution.

Section 6. — Information à publier par les sociétés de gestion

Art. 12. Les articles 46, 47, 49 et 50 du règlement 2019/2033 sont applicables aux sociétés de gestion.

Section 7. — Informations à déclarer par les sociétés de gestion

Art. 13. Les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs, telles que définies à l'article 3, 12° de la loi du 19 avril 2014 se conforment à l'article 54, § 1^{er}, alinéa 1^{er} du règlement 2019/2033.

Section 8. — Processus d'évaluation propre

Art. 14. Les orientations sur les procédures et méthodologies communes à appliquer dans le cadre du processus de contrôle et d'évaluation prudentiels (SREP) au titre de la Directive (EU) 2019/2034 (EBA/GL/2022/09) s'appliquent par analogie au processus de contrôle et d'évaluation prudentiels des sociétés de gestion.

Section 9. — Disposition abrogatoire et entrée en vigueur

Art. 15. Le règlement de la Commission bancaire, financière et des assurances du 28 août 2007 concernant les fonds propres des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif est abrogé.

Art. 16. Le présent règlement entre en vigueur le 1^{er} janvier 2024.

Par dérogation à l'alinéa 1^{er}, les sociétés de gestion peuvent choisir de se conformer au présent règlement dès le jour de la publication de celui-ci au *Moniteur belge*.

Bruxelles, le 15 novembre 2023.

La Vice-Présidente de l'Autorité des services et marchés financiers,

Le Vice-Président,
A. ROMBOUTS

Vu pour être annexé à Notre arrêté du 12 décembre 2023 portant approbation (i) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs et (ii) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs.

PHILIPPE

Par le Roi :

Le Vice-Premier ministre et ministre des Finances, chargé de la Coordination de la lutte contre la fraude et de la Loterie nationale,

V. VAN PETEGHEM

Afdeling 5. — Toezicht op geconsolideerde basis

Art. 11. De beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, en de beheervenootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging, zoals gedefinieerd in artikel 3, 12°, van de wet van 19 april 2014, die (i) een moederonderneming zijn, (ii) een consortium vormen met een of meer andere ondernemingen, of (iii) waarvan de moederonderneming een Belgische of buitenlandse financiële holding uit een lidstaat van de Europese Economische Ruimte is, moeten, naargelang het geval, de bij de artikelen 6 tot 10 en artikel 22 van de wet van 19 april 2014 voorgeschreven verplichtingen naleven op basis van hun geconsolideerde positie, conform artikel 241 van de wet van 3 augustus 2012 en artikel 345 van de wet van 19 april 2014 en hun uitvoeringsbesluiten.

Afdeling 6. — Openbaarmaking door de beheervenootschappen

Art. 12. De artikelen 46, 47, 49 en 50 van Verordening 2019/2033 zijn van toepassing op de beheervenootschappen.

Afdeling 7. — Rapportage door de beheervenootschappen

Art. 13. De beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, en de beheervenootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging, zoals gedefinieerd in artikel 3, 12°, van de wet van 19 april 2014, conformeren zich aan artikel 54, lid 1, alinea 1, van Verordening 2019/2033.

Afdeling 8. — Bedrijfseigen beoordelingsproces

Art. 14. De richtsnoeren betreffende de gemeenschappelijke procedures en methoden voor het toetsings- en evaluatieproces door de toezichthouder (SREP) overeenkomstig Richtlijn (EU) 2019/2034 (EBA/GL/2022/09) zijn op overeenkomstige wijze van toepassing op het proces van toetsing en evaluatie van de beheervenootschappen.

Afdeling 9. — Opheffingsbepaling en inwerkingtreding

Art. 15. Het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financieel Assurantiewezen van 28 augustus 2007 op het eigen vermogen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging wordt opgeheven.

Art. 16. Dit reglement treedt in werking op 1 januari 2024.

In afwijking van het eerste lid kunnen de beheervenootschappen ervoor opteren zich aan dit reglement te conformeren vanaf de dag waarop het in het *Belgisch Staatsblad* wordt bekendgemaakt.

Brussel, 15 november 2023.

De Ondervoorzitter van de Autoriteit voor Financiële Diensten en Markten,

De ondervoorzitter,
A. ROMBOUTS

Gezien om te worden gevoegd bij Ons besluit van 12 december 2023 tot goedkeuring (i) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende prudentiële vereisten voor de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervenootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging en (ii) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende de periodieke informatieverstrekking over de prudentiële vereisten voor de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervenootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging.

FILIP

Van Koningswege :

De Vice-eersteminister en minister van Financiën, belast met de Coördinatie van de fraudebestrijding en de Nationale loterij,

V. VAN PETEGHEM

Annexe II à l'arrêté royal portant approbation (i) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs et (ii) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs

Règlement de la FSMA concernant les informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs

L'Autorité des services et marchés financiers,

Vu la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, l'article 64 ;

Vu la loi du 3 août 2012 relative aux organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux organismes de placement en créances, l'article 235 ;

Vu la loi du 19 avril 2014 relative aux organismes de placement collectif alternatifs et à leurs gestionnaires, l'article 67/1 ;

Vu l'avis du Conseil de surveillance, donné le 24 octobre 2023 ;

Vu la consultation des associations professionnelles concernées,

Arrête :

Article 1^{er}. Pour l'application du présent règlement, il y a lieu d'entendre par :

1° la loi du 3 août 2012: la loi du 3 août 2012 relative aux organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux organismes de placement en créances ;

2° la loi du 19 avril 2014 : la loi du 19 avril 2014 relative aux organismes de placement collectif alternatifs et à leurs gestionnaires ;

3° le règlement 231/2013 : le règlement délégué (UE) 231/2013 de la Commission du 19 décembre 2012 complétant la directive 2011/61/UE du Parlement européen et du Conseil en ce qui concerne les dérogations, les conditions générales d'exercice, les dépositaires, l'effet de levier, la transparence et la surveillance ;

4° le règlement 2021/2284 : le règlement d'exécution (UE) 2021/2284 de la Commission du 10 décembre 2021 définissant des normes techniques d'exécution pour l'application du règlement (UE) 2019/2033 du Parlement européen et du Conseil en ce qui concerne les déclarations à des fins de surveillance et les informations à publier par les entreprises d'investissement ;

5° le règlement du 15 novembre 2023 : le règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs.

Art. 2. Les dispositions du présent règlement s'appliquent aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs.

Art. 3. Les sociétés de gestion visées à l'article 2 sont tenues de fournir à la FSMA un reporting concernant le respect des exigences prudentielles égales aux dispositions de la loi du 3 août 2012, de la loi du 19 avril 2014, du règlement 231/2013, et du règlement du 15 novembre 2023.

Art. 4. § 1^{er}. Les instructions et le tableau repris en annexe au présent règlement s'appliquent aux sociétés de gestion pour les exigences visées :

- à l'article 6, 1° du règlement du 15 novembre 2023 ;
- à l'article 22, § 5, 1° de la loi du 19 avril 2014 et à l'article 14, paragraphe 2 du règlement 231/2013.

Bijlage II bij het koninklijk besluit tot goedkeuring (i) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging en (ii) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende de periodieke informatieverstrekking over de prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging

Reglement van de FSMA betreffende de periodieke informatieverstrekking over de prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging

De Autoriteit voor financiële diensten en markten,

Gelet op de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, artikel 64;

Gelet op de wet van 3 augustus 2012 betreffende de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG en de instellingen voor belegging in schuldvorderingen, artikel 235;

Gelet op de wet van 19 april 2014 betreffende de alternatieve instellingen voor collectieve belegging en hun beheerders, artikel 67/1;

Gelet op het advies van de Raad van Toezicht, gegeven op 24 oktober 2023;

Gelet op de raadpleging van de betrokken beroepsverenigingen,

Besluit :

Artikel 1. Voor de toepassing van dit reglement wordt verstaan onder:

1° de wet van 3 augustus 2012: de wet van 3 augustus 2012 betreffende de instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG en de instellingen voor belegging in schuldvorderingen;

2° de wet van 19 april 2014: de wet van 19 april 2014 betreffende de alternatieve instellingen voor collectieve belegging en hun beheerders;

3° Verordening 231/2013: Gedeleerde Verordening (EU) 231/2013 van de Commissie van 19 december 2012 tot aanvulling van Richtlijn 2011/61/EU van het Europees Parlement en de Raad ten aanzien van vrijstellingen, algemene voorwaarden voor de bedrijfsuitoefening, bewaarders, hefboom-financiering, transparantie en toezicht;

4° Verordening 2021/2284: Uitvoeringsverordening van de Commissie van 10 december 2021 tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen voor de toepassing van Verordening (EU) 2019/2033 van het Europees Parlement en de Raad wat betreft toezichtrapportage en openbaarmakingen door beleggingsondernemingen;

5° het reglement van 15 november 2023: het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging.

Art. 2. De bepalingen van dit reglement zijn van toepassing op de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, en op de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging.

Art. 3. De beheervennootschappen als bedoeld in artikel 2 moeten aan de FSMA rapporteren over de naleving van de prudentiële vereisten overeenkomstig de bepalingen van de wet van 3 augustus 2012, de wet van 19 april 2014, Verordening 231/2013 en het reglement van 15 november 2023.

Art. 4. § 1. De instructies en de tabel die als bijlage bij dit reglement gaan, zijn van toepassing op de beheervennootschappen voor de vereisten als bedoeld in:

- artikel 6, 1°, van het reglement van 15 november 2023;
- artikel 22, § 5, 1°, van de wet van 19 april 2014 en artikel 14, lid 2, van Verordening 231/2013.

§ 2. Aux fins de l'article 3, les sociétés de gestion visées à l'article 2 complètent les tableaux repris en annexe III du règlement 2021/2284 et les transmettent à la FSMA.

Par dérogation à l'alinéa 1^{er}, les sociétés de gestion qui ne répondent pas aux critères définis à l'article 12, paragraphe 1^{er}, alinéa 1^{er}, a) et b) du règlement 2019/2033 pour les petites entreprises d'investissement non interconnectées complètent les tableaux repris en annexe I du règlement 2021/2284 et les transmettent à la FSMA.

§ 3. Les sociétés de gestion remplissent les tableaux susmentionnés :

1° sur une base trimestrielle pour la situation sociale ; et

2° sur une base annuelle pour la situation consolidée, au cas où elles sont soumises à l'article 11 du règlement du 15 novembre 2023.

Art. 5. La FSMA détermine les modalités selon lesquelles les tableaux visés à l'article 4 sont transmis.

Art. 6. § 1. Les tableaux visés à l'article 4 sont transmis au plus tard :

1° six semaines après la période de rapport concernée, pour la situation sociale ; et

2° dix semaines après la période de rapport concernée, pour la situation consolidée, au cas où elles sont soumises à l'article 11 du règlement du 15 novembre 2023.

§ 2. Les corrections apportées à des déclarations déjà effectuées sont transmises dans les meilleurs délais.

Art. 7. Le règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 28 août 2007 concernant les informations périodiques relatives à la solvabilité des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif est abrogé.

Art. 8. Le présent règlement entre en vigueur le 1^{er} janvier 2024.

Par dérogation à l'alinéa 1^{er}, les sociétés de gestion peuvent choisir de se conformer au présent règlement dès le jour de la publication de celui-ci au *Moniteur belge*, à condition qu'elles se conforment également, à compter de la même date, au règlement du 15 novembre 2023.

Bruxelles, le 15 novembre 2023.

La Vice-présidente de l'Autorité des services et marchés financiers,

La Vice-Présidente,
A. ROMBOUTS

Annexe au règlement de la FSMA concernant les informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs

Tableau de reporting n° 10 concernant les exigences visées à l'article 4, § 1^{er} du présent règlement

Code rubrique Code rubriek	Intitulé FR Opschrift FR	Intitulé NL Opschrift NL	Calcul Berekening	Règles de validation Validierings- regels
010	Valeur des portefeuilles d'investissement d'OPC(A) gérés en tant que société de gestion désignée	Waarde van de beleggingsportefeuilles van (A)ICB's beheerd als aangestelde beheervennootschap		
020	Dont : Valeur des portefeuilles d'investissement d'OPCA gérés en tant que société de gestion désignée	Waarvan: Waarde van de beleggingsportefeuilles van AICB's beheerd als aangestelde beheervennootschap		[020] <= [010]
030	Base de calcul (max(0;[10]-250 mio)	Berekeningsbasis (max(0;[10]-250 mio)	= Max(0;[10]-250 mio)	
040	Exigence complémentaire (0,02%)	Aanvullend vereiste (0,02%)	= [030] X 0,02%	
050	Exigence totale hors garantie	Totaalvereiste zonder de zekerheden	= Min (10 mio; ([040] +125000))	
060	Garantie (Art. 9)	Zekerheden (Art. 9)		
070	Exigence après garantie	Vereiste na zekerheden	= [050] - [060]	
080	La société de gestion d'OPCA dispose-t-elle d'une couverture professionnelle valable pour couvrir les risques potentiels de responsabilité professionnelle ?	Beschikt de beheervennootschap van AICB's over een geldige beroepsdekking ter dekking van mogelijke beroepsaansprakelijkheidsrisico's?	Y/N	

090	Exigence complémentaire (0,01%)	Aanvullend vereiste (0,01%)	$= \text{If } [080]=Y, [090] = 0 \text{ otherwise } [090] = [020] \times 0,01\%$	If [080]=Y, [090] = 0
0100	Exigence totale ([070]+[090])	Totaalvereiste ([070]+[090])	= [070] + [090]	

Instructions relatives au schéma d'informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs

Unité monétaire :

Les chiffres doivent être exprimés en euro, avec deux décimales.

Les tableaux sans objet pour l'établissement peuvent être rapportés comme « nihil » à la FSMA.

Pour que les tableaux soient considérés comme valablement rapportés, les tests de validation de chacun des tableaux doivent être réussis.

Commentaire du tableau n°10:

Pour le calcul de l'exigence visée à l'article 6, 1° du règlement du 15 novembre 2023 , la société doit comparer la valeur des portefeuilles d'investissement gérés en tant que société désignée et un plafond de 10 millions d'euros.

Ligne 030

Il s'agit du montant (à savoir la valeur des portefeuilles dépassant 250 millions d'euros) sur lequel l'exigence complémentaire (0,02 %) est calculée.

Ligne 050

Il s'agit de l'exigence hors garantie, à savoir la somme du capital minimum et de l'exigence complémentaire, sans que le montant résultant ne dépasse 10 millions d'euros.

Ligne 070

Il s'agit de l'exigence tenant compte d'une garantie éventuelle (voir article 7 du règlement du 15 novembre 2023).

Bruxelles, le 15 novembre 2023.

La Vice-Présidente de l'Autorité des services et marchés financiers,

La Vice-Présidente,
A. ROMBOUTS

Instructies in verband met het schema voor periodieke rapportering over de prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging

Munteenheid:

De cijfers moeten worden uitgedrukt in euro, met twee decimalen.

De tabellen die niet dienstig zijn voor de opstelling, mogen als "nihil" worden gekwalificeerd bij de overlegging aan de FSMA.

Opdat de tabellen zouden worden geacht op geldige wijze te zijn overgelegd, moet elke tabel de valideringstests doorstaan.

Toelichting bij tabel nr. 10:

Voor de berekening van het vereiste als bedoeld in artikel 6, 1°, van het reglement van 15 november 2023 moet de vennootschap de waarde van de door haar als aangestelde beheervennootschap beheerde beleggingsportefeuilles toetsen aan een plafond van 10 miljoen euro.

Lijn 030

Op deze lijn moet het bedrag worden vermeld (nl. de waarde van de portefeuilles die 250 miljoen euro overschrijden) op basis waarvan het aanvullende vereiste (0,02%) wordt berekend.

Lijn 050

Op deze lijn moet het vereiste zonder de zekerheden worden ingevuld, nl. de som van het minimumkapitaal en het aanvullende vereiste, waarbij het aldus verkregen bedrag niet meer dan 10 miljoen euro mag bedragen.

Lijn 070

Deze lijn heeft betrekking op het vereiste, rekening houdend met een eventuele garantie (zie artikel 7 van het reglement van 15 november 2023).

Brussel, 15 november 2023.

De Ondervoorzitter van de Autoriteit
voor Financiële Diensten en Markten,

De Ondervoorzitter,
A. ROMBOUTS

Vu pour être annexé à Notre arrêté du 12 décembre 2023 portant approbation (i) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs et (ii) du règlement de la FSMA du 15 novembre 2023 concernant les informations périodiques relatives aux exigences prudentielles applicables aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif qui répondent aux conditions de la directive 2009/65/CE et aux sociétés de gestion d'organismes de placement collectif alternatifs.

PHILIPPE

Par le Roi :

Le Vice-Premier ministre et ministre des Finances, chargé de la Coordination de la lutte contre la fraude et de la Loterie nationale,

V. VAN PETEGHEM

Gezien om te worden gevoegd bij Ons besluit van 12 december 2023 tot goedkeuring (i) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging en (ii) van het reglement van de FSMA van 15 november 2023 betreffende de periodieke informatieverstrekking over de prudentiële vereisten voor de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van richtlijn 2009/65/EG, en voor de beheervennootschappen van alternatieve instellingen voor collectieve belegging.

FILIP

Van Koningswege :

De Vice-earsteminister en minister van Financiën, belast met de Coördinatie van de fraudebestrijding en de Nationale loterij,

V. VAN PETEGHEM