

## Artikel 49

## Waarborg voor verworven rechten of rechten in wording

In geval van opzegging van deze Overeenkomst worden de rechten op en de uitkeringen van prestaties verworven krachtens de Overeenkomst gehandhaafd. De overeenkomstsluitende Staten nemen de nodige schikkingen met betrekking tot de rechten in wording.

## Artikel 50

## Inwerkingtreding

Deze Overeenkomst treedt in werking de eerste dag van de derde maand die volgt op de datum van ontvangst van de nota waarbij de laatste van de twee overeenkomstsluitende Staten de andere overeenkomstsluitende Staat zal medegedeeld hebben dat de wettelijk vereiste formaliteiten voor de inwerkingtreding van deze Overeenkomst vervuld zijn.

Op de dag van inwerkingtreding van deze Overeenkomst, wat betreft de betrekkingen tussen de beide overeenkomstsluitende Staten, zal het Verdrag betreffende de sociale zekerheid ondertekend op 1 november 1954 tussen de Federatieve Volksrepubliek Joegoslavië en het Koninkrijk België ophouden te bestaan en vervangen worden door onderhavige Overeenkomst.

Ten blijk van de behoorlijk daartoe gemachtigden deze Overeenkomst hebben ondertekend.

Opgemaakt te Brussel, op 6 maart 2006, in tweevoud, in de Franse, Nederlandse, Bosnische, Kroatische en Servische taal, de vijf teksten zijnde gelijkelijk rechtsgeldig.

## Article 49

## Garantie des droits acquis ou en voie d'acquisition

En cas de dénonciation de la présente Convention, les droits et paiements des prestations acquises en vertu de la Convention seront maintenus. Les Etats contractants prendront des arrangements en ce qui concerne les droits en voie d'acquisition.

## Article 50

## Entrée en vigueur

La présente Convention entrera en vigueur le premier jour du troisième mois qui suivra la date de réception de la note par laquelle le dernier des deux Etats contractants aura signifié à l'autre Etat contractant que les formalités légalement requises sont accomplies.

Le jour de l'entrée en vigueur de la présente Convention, en ce qui concerne les relations entre les deux Etats contractants, la Convention sur la sécurité sociale signée le 1<sup>er</sup> novembre 1954 entre la République populaire fédérative de Yougoslavie et le Royaume de Belgique cesse d'exister et est remplacée par la présente Convention.

En foi de quoi, les soussignés, dûment autorisés, ont signé la présente Convention.

Fait à Bruxelles, le 6 mars 2006, en double exemplaire, en langue française, néerlandaise, bosniaque, croate et serbe, les cinq textes faisant également foi.

FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIËN  
EN FEDERALE OVERHEIDSDIENST ECONOMIE,  
K.M.O., MIDDENSTAND EN ENERGIE

N. 2012 — 1779

[C - 2012/03177]

**17 MEI 2012. — Koninklijk besluit betreffende de vergoeding van de werkingskosten van de FSMA ter uitvoering van artikel 56 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten**

## VERSLAG AAN DE KONING

Sire,

Sedert 1 april 2011 is de nieuwe toezichtsarchitectuur voor de financiële sector in België een feit: het prudentieel toezicht op de actoren van het financiële stelsel die cliëntengelden mogen aanhouden werd gecentraliseerd bij de NBB, daar waar het takenpakket van de nieuwe FSMA, naast haar traditionele opdracht om toe te zien op de goede werking, de transparantie en de integriteit van de financiële markten, en om het toezicht uit te oefenen op het onrechtmatig aanbieden van financiële producten en diensten, werd toegespitst op het toezicht op de regels die een loyale, billijke en professionele behandeling beogen van de consumenten van financiële producten en diensten.

Naar luid van artikel 56 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten worden de werkingskosten van de FSMA gedragen door de ondernemingen en personen die onder haar toezicht staan of waarvan de verrichtingen of de producten onder haar toezicht staan, binnen de grenzen en volgens de nadere regels vastgesteld door de Koning.

Aan deze bepaling werd voor de voormalige, eengemaakte toezichthouder, de CBFA, uitvoering verleend door het koninklijk besluit van 22 mei 2005 betreffende de dekking van de werkingskosten van de CBFA. Krachtens artikel 345 van het koninklijk besluit van 3 maart 2011 betreffende de evolutie van de toezichtsarchitectuur voor de financiële sector blijven de bepalingen van dit koninklijk besluit van 22 mei 2005 van toepassing tot het besluit wordt opgeheven of vervangen.

Het ontwerpbesluit dat U ter ondertekening wordt voorgelegd, bepaalt de modaliteiten van de dekking van de werkingskosten van de nieuwe FSMA. Het vervangt het koninklijk besluit van 22 mei 2005 voor wat de dekking van de werkingskosten van de FSMA betreft en moet haar toelaten haar toezichtopdrachten, alsook de andere opdrachten die aan haar werden toevertrouwd, adequaat gestalte te geven.

Hoewel het nieuwe takenpakket van de FSMA grondig verschilt van datgene van de vroegere CBFA, behoudt het ontwerpbesluit grotendeels de krachtlijnen die ten grondslag lagen aan de financieringsmodaliteiten van de voormalige CBFA, en die hun deugdelijkheid hebben bewezen (zie het Verslag aan de Koning bij het koninklijk besluit van 22 mei 2005, *Belgisch Staatsblad* van 27 mei 2005, p. 24963-24967).

SERVICE PUBLIC FEDERAL FINANCES  
ET SERVICE PUBLIC FEDERAL ECONOMIE,  
P.M.E., CLASSES MOYENNES ET ENERGIE

F. 2012 — 1779

[C - 2012/03177]

**17 MAI 2012. — Arrêté royal relatif à la couverture des frais de fonctionnement de la FSMA, pris en exécution de l'article 56 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers**

## RAPPORT AU ROI

Sire,

Depuis le 1<sup>er</sup> avril 2011, la nouvelle architecture de contrôle du secteur financier en Belgique est un fait acquis: le contrôle prudentiel des acteurs du système financier qui sont autorisés à détenir des fonds de clients, a été centralisé auprès de la BNB, tandis que les tâches dévolues à la nouvelle FSMA - outre sa mission traditionnelle qui consiste à veiller au bon fonctionnement, à la transparence et à l'intégrité des marchés financiers et à exercer un contrôle sur l'offre illicite de produits et services financiers - ont été axées sur le contrôle du respect des règles visant à assurer un traitement honnête, équitable et professionnel des consommateurs de produits et services financiers.

Aux termes de l'article 56 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, les frais de fonctionnement de la FSMA sont supportés par les entreprises et personnes qui sont soumises à son contrôle ou dont les opérations ou les produits sont soumis à son contrôle, dans les limites et selon les modalités fixées par le Roi.

Pour l'ancienne autorité de contrôle unique qu'était la CBFA, cette disposition avait été mise en œuvre par l'arrêté royal du 22 mai 2005 relatif à la couverture des frais de fonctionnement de la CBFA. En vertu de l'article 345 de l'arrêté royal du 3 mars 2011 mettant en œuvre l'évolution des structures de contrôle du secteur financier, les dispositions de l'arrêté royal du 22 mai 2005 restent applicables jusqu'à ce que cet arrêté soit abrogé ou remplacé.

L'arrêté en projet qui est soumis à Votre signature, détermine les modalités de la couverture des frais de fonctionnement de la nouvelle FSMA. Il remplace l'arrêté royal du 22 mai 2005 en ce qui concerne la couverture des frais de fonctionnement de la FSMA et doit permettre à celle-ci de donner corps, de manière adéquate, à ses missions de contrôle, ainsi qu'aux autres missions qui lui ont été confiées.

Bien que les nouvelles tâches de la FSMA diffèrent fondamentalement de celles de l'ancienne CBFA, l'arrêté en projet maintient en grande partie les lignes de force qui sous-tendaient les modalités de financement de l'ancienne CBFA et qui ont prouvé leur légitimité (voir le rapport au Roi précédant l'arrêté royal du 22 mai 2005, *Moniteur belge* du 27 mai 2005, p. 24963-24967).

Hieronder worden deze krachtlijnen nader toegelicht.

Aard van de bijdragen in de werkingskosten van de FSMA

Ter dekking van de werkingskosten van de FSMA voorziet het besluit drie types bijdragen :

bijdragen vanwege de ondernemingen en personen die onder continu toezicht van de FSMA staan en waarvan het globale bedrag vastgelegd is per sector en die samen de begrote werkingskosten van de FSMA moeten vergoeden (hierna 'sectorale bijdragen');

specifieke bijdragen, die uit hun aard variabel zijn, voor toezicht op verrichtingen of de behandeling van aanvragen.

Met name is een specifieke bijdrage verschuldigd voor de goedkeuring van emissie- of openbare overnameprospectussen, de verwerking van transparantieverklaringen, de behandeling van vergunningsaanvragen en aanvragen voor inschrijving of registratie, alsook voor het bekomen van een voorafgaandelijk akkoord of standpunt van de FSMA.

In de mate dat het budget van de FSMA voor zijn volledig bedrag gefinancierd wordt door sectorale bijdragen (zie verder) leiden deze punctuele bijdragen, behoudens overschrijding van het budget (zie verder) noodzakelijkerwijze tot een werkingsoverschot. Dit werkingsoverschot vloeit terug naar bepaalde categorieën ondernemingen;

vaste lineaire bijdragen die specifiek dienen ter dekking van de financiering van de aankoop van de zetel van de FSMA en die beperkt zijn in de tijd.

Gelet op het feit dat de FSMA geen onbeperkte reserves kan aanleggen, is het noodzakelijk dat zij van bij de aanvang van ieder werkingsjaar over de nodige middelen beschikt.

Dit doel wordt bereikt door de bijdragen van de sectoren onder toezicht op voorhand op te vragen. Deze bijdragen worden volgens de in het voorliggende ontwerp vastgestelde regels berekend op grond van de begroting van de FSMA voor het betrokken werkingsjaar. Ter herinnering, de begroting van de FSMA wordt goedgekeurd door haar raad van toezicht.

Het is belangrijk te noteren dat de begroting enkel als basis dient voor de initiële opvraging van de bijdragen. Wanneer de werkelijke werkingskosten van de instelling vastliggen, met name na goedkeuring van de jaarrekeningen, vindt een verrekening plaats. De jaarrekeningen van de FSMA wordt geauditeerd door haar commissaris-revisor en goedgekeurd door haar raad van toezicht.

Vanuit liquiditeitsoogpunt is het echter niet mogelijk te wachten op de goedkeuring van de jaarrekeningen (einde van het eerste trimester volgend op het betrokken boekjaar) om werkingsmiddelen op te vragen. Vandaar het beroep op de begroting.

Beginnelsen aangaande de bepaling van de sectorale bijdragen.

Het besluit verdeelt de ondernemingen onder toezicht van de FSMA in verschillende categorieën en bepaalt voor elk van deze categorieën hun respectief aandeel in het totale bedrag van haar werkingskosten, zodanig dat dit bedrag volledig is gedekt. Het aandeel van iedere sector in de financiering van de werkingskosten van de FSMA wordt, behoudens een beperkt aantal uitzonderingen, uitgedrukt in een percentage van de begroting.

De tenuitvoerlegging van de nieuwe toezichtsarchitectuur laat de sectoren waarop de FSMA permanent toezicht uitoefent onverlet : alle ondernemingen waarvoor het toezicht van microprudentiële aard is overgedragen aan de NBB blijven als dusdanig onderworpen aan het toezicht van de FSMA voor wat betreft de naleving van de gedragsregels die op hen van toepassing zijn, en allemaal dragen ze bij in de financiering van de taken van de FSMA met betrekking tot het bevorderen van financiële educatie.

De sectoren waarop de FSMA toezicht uitoefent vallen uiteen in drie grote categorieën : de financiële dienstverleners, de financiële markten (marktondernemingen, verrekenings- en vereffeningsinstellingen en genoteerde ondernemingen) en de financiële producten (waaronder de instellingen voor collectieve belegging).

Bij de uitsplitsing van het budget van de FSMA over deze sectoren werd ervan uitgegaan dat de bijdragen van die sectoren, die niet betrokken zijn bij de reorganisatie van het toezicht, niet worden beïnvloed door de kostenevolutie eigen aan de nieuwe doelstellingen van de FSMA. Hun bijdragen blijven dus in lijn met de bijdragen die ze voordien verschuldigd waren aan de CBFA.

In tegenstelling tot wat het geval was onder het koninklijk besluit van 22 mei 2005 wordt een beperking gesteld aan de bijdragen vanwege de instellingen voor collectieve belegging. Voorheen leidden de, per definitie variabele en ongeplafondeerde, bijdragen van deze instellingen quasi steeds tot een werkingsoverschot, dat mede terugvloei-

Ces lignes de force sont exposées ci-dessous.

Nature des contributions aux frais de fonctionnement de la FSMA

Pour assurer la couverture des frais de fonctionnement de la FSMA, l'arrêté prévoit trois types de contributions :

des contributions qui sont mises à charge des entreprises et des personnes soumises au contrôle permanent de la FSMA, dont le montant global est fixé par secteur et qui doivent couvrir ensemble les frais de fonctionnement budgétés de la FSMA (ci-après les 'contributions sectorielles');

des contributions spécifiques, qui sont par nature variables et qui servent à financer le contrôle des opérations ou le traitement de demandes.

Une contribution spécifique est notamment due pour l'approbation des prospectus d'émission ou d'offre publique d'acquisition, le traitement des déclarations de transparence, le traitement des demandes d'agrément, d'inscription et d'enregistrement ainsi que pour l'obtention d'un accord ou prise de position préalable de la FSMA.

Dans la mesure où le budget de la FSMA est financé pour son montant total par les contributions sectorielles (cf. infra), ces contributions ponctuelles engendrent nécessairement, sauf dépassement du budget (cf. infra), un excédent de fonctionnement. Cet excédent de fonctionnement est redistribué à certaines catégories d'entreprises;

des contributions linéaires fixes, qui servent spécifiquement à couvrir le financement de l'acquisition du siège de la FSMA et qui sont limitées dans le temps.

Eu égard au fait que la FSMA ne peut pas constituer de réserves illimitées, il est nécessaire que l'institution dispose, dès le début de chaque exercice, des moyens nécessaires.

C'est la raison pour laquelle les contributions des secteurs contrôlés sont appelées à l'avance. Ces contributions sont calculées selon les règles établies dans le présent projet sur la base du budget de la FSMA pour l'exercice considéré. Pour rappel, le budget de la FSMA est adopté par son conseil de surveillance.

Il est important de noter que le budget sert de base uniquement pour l'appel initial des contributions. Lorsque les frais de fonctionnement réels de l'institution sont déterminés, à savoir après approbation des comptes annuels, il est procédé à une compensation. Les comptes annuels de la FSMA sont audités par son commissaire-réviseur et adoptés par son conseil de surveillance.

Sous l'angle de la liquidité, il n'est toutefois pas possible d'attendre l'approbation des comptes annuels (fin du premier trimestre suivant l'exercice concerné) pour appeler les moyens de fonctionnement. C'est pourquoi cet appel est opéré sur la base du budget.

Principes régissant la détermination des contributions sectorielles

L'arrêté répartit les entreprises soumises au contrôle de la FSMA en différentes catégories et détermine la quote-part respective de chacune de ces catégories dans le montant total des frais de fonctionnement de l'institution, de manière à ce que ce montant soit couvert intégralement. La quote-part de chaque secteur dans le financement des frais de fonctionnement de la FSMA est, sauf un nombre limité d'exceptions, exprimé sous la forme d'un pourcentage du budget.

La mise en œuvre de la nouvelle architecture de contrôle ne change rien à la situation en ce qui concerne les secteurs soumis au contrôle permanent de la FSMA : toutes les entreprises dont le contrôle de nature micro-prudentielle a été transféré à la BNB restent, en tant que telles, soumises au contrôle de la FSMA en ce qui concerne le respect des règles de conduite qui leur sont applicables, et elles contribuent toutes au financement des tâches de la FSMA dans le domaine de la promotion de l'éducation financière.

Les secteurs soumis au contrôle de la FSMA se répartissent en trois grandes catégories : les prestataires de services financiers, les marchés financiers (entreprises de marché, organismes de compensation et de liquidation et sociétés cotées) et les produits financiers (dont les organismes de placement collectif).

Le budget de la FSMA a été ventilé sur ces secteurs en partant du principe que les contributions des secteurs qui n'ont pas été touchés par la réorganisation du contrôle, ne sont pas influencées par l'évolution des frais résultant des nouveaux objectifs de la FSMA. Leurs contributions restent donc dans la ligne de celles dont ils étaient redevables à la CBFA.

Contrairement à ce qui était le cas sous l'empire de l'arrêté royal du 22 mai 2005, les contributions à acquitter par les organismes de placement collectif sont désormais limitées. Jusqu'ici, ces contributions, par définition variables et non plafonnées, engendraient presque toujours un excédent de fonctionnement, qui était reversé en partie aux

naar de andere sectoren. Dit wordt nu vermeden doordat de globale bijdragen van de instellingen voor collectieve belegging eveneens uitgedrukt worden in een percentage van de totale werkingskosten van de FSMA en door de modaliteiten van verrekening van eventuele werkingsoverschotten (zie verder).

Bij de opstelling van het ontwerpbesluit dat U ter ondertekening wordt voorgelegd werd de globale bijdrage van de financiële dienstverleners bepaald per saldo, na aftrek van de bijdrage verschuldigd door de financiële markten en de instellingen voor collectieve belegging. Zo dragen deze dienstverleners - globaal - de specifieke kosten van de reorganisatie van het toezicht. Doch, ook voor hen geldt als uitgangspunt dat de bijdragen van de sectoren die niet betrokken zijn bij de reorganisatie van het toezicht behouden blijven, behalve indien zij manifest niet de kost vergoeden van het toezicht dat op hen betrekking heeft.

Dit laatste is het geval voor de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening, de vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies en de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging, de verzekerings- en herverzekeringstussenpersonen en de tussenpersonen in bank- en beleggingsdiensten. Hun globale bijdrage wordt met 25 % verhoogd ten opzichte van 2011. Voor de wisselkantoren en de hypotheekondernemingen wordt het bijdrageniveau behouden.

De aldus in voorkomend geval aangepaste bijdragen van deze sectoren worden in mindering gebracht van het aandeel van de dienstverleners in de begrote werkingskosten van de FSMA. Het saldo wordt toegewezen aan de kredietinstellingen, de beursvennootschappen en de verzekeringsondernemingen.

Elke sectorale bijdrage wordt over de individuele ondernemingen die er deel van uitmaken omgeslagen volgens criteria die eigen zijn aan de sector en relevant in het licht van de aard van het toezicht dat de FSMA op deze sector uitoefent.

Op termijn zal de FSMA een evaluatie doorvoeren van de globale sectorale bijdragen van alle sectoren ten aanzien van de werkelijke kost van het toezicht dat op hen betrekking heeft. In voorkomend geval zal de FSMA voorstellen tot aanpassing formuleren.

#### Verrekening van werkingsoverschotten of -tekorten

Eenmaal de werkingskosten van de FSMA vaststaan - op het ogenblik dus dat de rekeningen van de instelling, na attestering door de revisor, zijn goedgekeurd door de raad van toezicht - vergelijkt de FSMA deze kosten met het totale bedrag aan inkomsten dat ze voor het betrokken werkingsjaar heeft ontvangen. Dit laatste bedrag betreft zowel de bijdragen vanwege de ondernemingen en personen die aan het continue toezicht van de FSMA zijn onderworpen als de punctuele bijdragen die verschuldigd zijn naar aanleiding van verrichtingen of naar aanleiding van de indiening van een vergunningsaanvraag.

Indien uit deze vergelijking blijkt dat teveel bijdragen werden geïnd, dan vloeit dit werkingsoverschot, zoals in het verleden, terug naar bepaalde categorieën ondernemingen.

Indien uit deze vergelijking blijkt dat de geïnde bijdragen de reële werkingskosten van de FSMA niet vergoeden, dan wordt aan deze sectoren een evenredige bijkomende bijdrage gevraagd.

De FSMA kan enkel haar werkingskosten financieren, zij kan geen andere reserves opbouwen dan deze voorzien in het besluit.

Het grootste deel van de werkingskosten van de FSMA zijn personeelskosten (incl. de vergoeding van de leden van de niet-uitvoerende organen). Daarnaast heeft de instelling recurrente kosten, zoals logistieke ondersteuning en kosten die verband houden met de financiering van haar zetel. Voorts zijn er kosten die haar worden opgelegd, zoals de kosten die de FSMA verplicht is te dragen uit hoofde van Europese regelgeving, inzonderheid de bijdragen verschuldigd aan de Europese toezichtsautoriteiten ESMA, EIOPA en EBA, of uit hoofde van internationale akkoorden en, onder andere, de kosten verbonden aan de werking van de commissies waarvan de wetgever de organisatie en het secretariaat aan de FSMA heeft toevertrouwd, inzonderheid :

1° de sanctiecommissie, bedoeld in artikel 48bis van de wet van 2 augustus 2002;

2° de Commissie voor de Verzekeringen, bedoeld in artikel 41 van de wet van 9 juli 1975 betreffende de controle der verzekeringsondernemingen;

3° de Raad voor Aanvullende pensioenen en de Commissie voor Aanvullende Pensioenen, bedoeld in respectievelijk de artikelen 52 en 53 van de wet van 28 april 2003 betreffende de aanvullende pensioenen en het belastingstelsel van die pensioenen en van sommige aanvullende voordelen inzake sociale zekerheid;

4° de Raad voor het Vrij Aanvullend Pensioen voor Zelfstandigen en de Commissie voor het Vrij Aanvullend Pensioen voor Zelfstandigen, bedoeld in respectievelijk de artikelen 60 en 61 van de programmawet van 24 december 2002.

autres secteurs. Cette situation pourra dorénavant être évitée, dans la mesure où les contributions globales des organismes de placement collectif sont elles aussi exprimées sous la forme d'un pourcentage des frais de fonctionnement totaux de la FSMA et soumises au mécanisme de compensation des éventuels excédents de fonctionnement (cf. infra).

Lors de l'élaboration de l'arrêté en projet qui est soumis à Votre signature, la contribution globale des prestataires de services financiers a été déterminée par solde, après déduction de la contribution due par les marchés financiers et les organismes de placement collectif. Ces prestataires supportent ainsi - globalement - les frais engendrés par la réorganisation du contrôle. Leur situation n'en est pas moins régie par le principe selon lequel les contributions des secteurs qui n'ont pas été touchés par la réorganisation du contrôle, sont maintenues, sauf si elles ne couvrent manifestement pas le coût du contrôle qui les concerne.

Tel est le cas pour les institutions de retraite professionnelle, les sociétés de gestion de portefeuille et de conseil en investissement, les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif, les intermédiaires d'assurances et de réassurances ainsi que les intermédiaires en services bancaires et en services d'investissement. Leur contribution globale est majorée de 25 % par rapport à 2011. Le niveau des contributions dues par les bureaux de change et les entreprises hypothécaires est, en revanche, maintenu.

Les contributions ainsi adaptées le cas échéant pour ces secteurs sont portées en déduction de la quote-part des prestataires de services dans les frais de fonctionnement budgétés de la FSMA. Le solde est affecté aux établissements de crédit, aux sociétés de bourse et aux entreprises d'assurances.

Chaque contribution sectorielle est répartie entre les entreprises individuelles qui en font partie, selon des critères propres au secteur et pertinents à la lumière de la nature du contrôle que la FSMA exerce sur ce secteur.

A terme, la FSMA procèdera à une évaluation des contributions globales sectorielles de tous les secteurs au regard du coût réel du contrôle y relatif. Le cas échéant, la FSMA formulera des propositions d'adaptation.

#### Compensation des excédents ou déficits de fonctionnement

Une fois les frais de fonctionnement de la FSMA établis - au moment donc où les comptes de l'institution, après leur attestation par le réviseur, sont adoptés par le conseil de surveillance - la FSMA compare ces frais avec le montant total des recettes qu'elle a perçues pour l'exercice considéré. Ce dernier montant inclut aussi bien les contributions acquittées par les entreprises et les personnes soumises au contrôle permanent de la FSMA que les contributions ponctuelles dues à la suite d'opérations ou à la suite de l'introduction d'une demande d'agrément.

S'il ressort de cette comparaison que la FSMA a perçu trop de contributions, l'excédent de fonctionnement est, comme par le passé, reversé à certaines catégories d'entreprises.

Si cette comparaison révèle, en revanche, que les contributions perçues ne couvrent pas les frais de fonctionnement réels de la FSMA, il est demandé à ces secteurs de verser une contribution supplémentaire proportionnelle.

La FSMA peut financer uniquement ses frais de fonctionnement, elle ne peut pas constituer de réserves autres que celles prévues par l'arrêté.

La majeure partie des frais de fonctionnement de la FSMA consiste en frais de personnel (y compris la rémunération des membres des organes non exécutifs). L'institution supporte en outre des frais récurrents, tels que les frais de support logistique et les frais liés au financement de son siège. Ensuite, elle doit s'acquitter de frais qui lui sont imposés, tels que les frais qu'elle doit obligatoirement supporter en vertu de la réglementation européenne, notamment des contributions dues aux autorités de surveillance européennes ESMA, EIOPA et EBA, ou résultant d'accords internationaux et, entre autres, les frais liés au fonctionnement des commissions dont la législateur a confié l'organisation et le secrétariat à la FSMA, en particulier :

1° la commission des sanctions, visée à l'article 48bis de la loi du 2 août 2002;

2° la Commission des Assurances, visée à l'article 41 de la loi du 9 juillet 1975 relative au contrôle des entreprises d'assurances;

3° le Conseil des Pensions Complémentaires et la Commission des Pensions Complémentaires, visés respectivement aux articles 52 et 53 de la loi du 28 avril 2003 relative aux pensions complémentaires et au régime fiscal de celles-ci et de certains avantages complémentaires en matière de sécurité sociale;

4° le Conseil de la Pension Complémentaire Libre des Indépendants et la Commission de la Pension Complémentaire Libre pour indépendants, visés respectivement aux articles 60 et 61 de la loi-programme du 24 décembre 2002.

Tot slot zijn er kosten verbonden aan eenmalige acties, bijvoorbeeld de ontwikkeling van bijzondere toezichtsinstrumenten of -methodes.

Het is de FSMA niet toegestaan van de sectoren onder haar toezicht biëer bijdragen te innen dan deze die nodig zijn om haar werkingskosten te vergoeden.

Hierop geldt één uitzondering: de FSMA kan een beperkte reserve aanleggen, die haar moet toelaten in voorkomend geval het hoofd te bieden aan haar liquiditeitsbehoeften en aan onverwachte uitgaven. Om deze reserve te stijven kan zij extra bijdragen vragen. Eenmaal de reserve gestijfd dienen de inkomsten van de FSMA strikt afgestemd te zijn op haar uitgaven.

De mate waarin de werkingskosten kunnen evolueren is strikt geregeld in het besluit.

Het ontwerpbesluit bouwt, zoals het besluit van 22 mei 2005, een begrenzing in van de bijdragen die de toezichthouder ter dekking van zijn werkingskosten kan opvragen.

Voor de personeelskosten (inclusief de leden van de uitvoerende organen) is de begrenzing gelijk aan een maximum aantal personeelsleden dat de FSMA kan tewerkstellen, uitgedrukt in voltijdse equivalenten. Opdat de FSMA het hoofd zou kunnen bieden aan de nieuwe taken die haar zijn toevertrouwd, wordt dit maximum op 311 voltijdse equivalenten vastgelegd voor het werkingsjaar 2015, waarbij het verschil met het maximum personeelsbestand van 275 voltijdse equivalenten voor 2011, te weten 36, progressief overbrugd wordt.

Personeelskosten maken traditioneel iets meer dan 80 % uit van de totale werkingskosten van de toezichthouder, wat meteen het belang van deze begrenzing aangeeft.

Wat de andere recurrente werkingskosten betreft geldt een begrenzing van 11.000.000 EUR, bedrag dat evolueert met de evolutie van het aantal personeelsleden van de FSMA en van de index van de consumptieprijzen.

De naleving van beide begrenzings dient te worden geattesteerd door de commissaris-revisor van de FSMA.

Bepaalde kosten vallen niet onder voormelde begrenzing, aangezien het kosten betreft waarvan de evolutie afhangt van factoren waar de FSMA niet noodzakelijk vat op heeft en omdat de koppeling van de andere dan personeelskosten aan de index van de consumptieprijzen de FSMA niet zou toelaten eenmalige acties te ondernemen, en niet is aangepast aan de aard ervan.

Voor wat betreft de financiering van de zetel van de FSMA stemt het bedrag dat per categorie van ondernemingen wordt vermeld, overeen met de sedert 2005 jaarlijks van deze categorieën geïnde bijdragen.

De hierboven beschreven financieringsmechanismen, vastgelegd in het ontwerpbesluit, moeten de FSMA de nodige slagkracht geven om aan haar toezichtstaken en in het bijzonder haar doestellingen in verband met consumentenbescherming, met onmiddellijke ingang ten volle invulling te geven, en streeft tegelijkertijd een billijke terugwinning na van de kost van dit versterkte toezicht op de actoren van de financiële sector.

Wij hebben de eer te zijn,

Sire,  
van Uwe Majesteit,  
de zeer eerbiedige  
en zeer trouwe dienaars,

De Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën,  
S. VANACKERE

De Vice-Eerste Minister en Minister van Consumenten,  
J. VANDE LANOTTE

**17 MEI 2012. — Koninklijk besluit betreffende de vergoeding van de werkingskosten van de FSMA ter uitvoering van artikel 56 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten**

ALBERT II, Koning der Belgen,  
Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

Gelet op de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, artikel 56, gewijzigd bij de artikelen 229 en 331, eerste lid, van het koninklijk besluit van 3 maart 2011 betreffende de evolutie van de toezichtsarchitectuur voor de financiële sector;

Enfin, la FSMA engage des frais dans le contexte d'actions uniques, comme par exemple le développement d'instruments ou méthodes de contrôle spécifiques.

La FSMA n'est pas autorisée à percevoir, auprès des secteurs soumis à son contrôle, un montant de contributions supérieur à celui qui est nécessaire pour couvrir ses frais de fonctionnement.

Cette règle connaît une exception: la FSMA peut constituer une réserve limitée, qui doit lui permettre de faire face, le cas échéant, à ses besoins de liquidité et à des dépenses imprévues. Pour alimenter cette réserve, elle peut appeler des contributions supplémentaires. Une fois la réserve alimentée, les recettes de la FSMA doivent être strictement alignées sur ses dépenses.

La mesure dans laquelle les frais de fonctionnement peuvent évoluer est strictement réglée dans l'arrêté.

L'arrêté en projet instaure, à l'instar de l'arrêté du 22 mai 2005, une limitation des contributions que l'autorité de contrôle peut appeler aux fins de la couverture de ses frais de fonctionnement.

En ce qui concerne les frais de personnel (y compris pour les membres des organes exécutifs), la limitation est constituée du nombre maximum de membres du personnel opérationnels, exprimé en équivalents temps plein, que la FSMA peut employer. Afin de permettre à la FSMA de faire face aux nouvelles tâches qui lui ont été confiées, ce nombre est fixé à 311 équivalents temps plein pour l'année 2015. La différence avec le nombre maximum de membres de personnel pour l'année 2011 de 275 équivalents temps plein, à savoir 36, est comblée de manière progressive.

Les frais de personnel constituent traditionnellement un peu plus de 80 % des frais de fonctionnement totaux de l'autorité de contrôle, ce qui indique d'emblée l'importance de cette limitation.

En ce qui concerne les autres frais de fonctionnement récurrents, la limite est de 11.000.000 EUR, montant qui évolue en fonction de l'évolution du nombre de membres du personnel de la FSMA ainsi que de l'indice des prix à la consommation.

Le respect de ces deux limitations doit être attesté par le commissaire-reviseur de la FSMA.

Certains frais suivants ne tombent pas sous le coup de la limitation du montant précité, puisqu'il s'agit de frais dont l'évolution dépend de facteurs sur lesquels la FSMA n'a pas nécessairement prise et le fait de lier les frais autres que les frais de personnel à l'indice des prix à la consommation ne permettrait pas à la FSMA d'entreprendre des actions uniques et ne serait pas approprié à la nature de telles actions.

En ce qui concerne le financement du siège de la FSMA, le montant mentionné par catégorie d'entreprises correspond au montant perçu annuellement depuis 2005 à charge de ces catégories.

Les mécanismes de financement établis par l'arrêté en projet et décrits ci-dessus doivent conférer à la FSMA la force d'action nécessaire pour mener à bien ses missions de contrôle et, en particulier, atteindre pleinement ses objectifs concernant la protection des consommateurs, avec effet immédiat, tout en prévoyant une récupération équitable des frais de ce contrôle renforcé exercé sur les acteurs du secteur financier.

Nous avons l'honneur d'être,

Sire,  
de Votre Majesté,  
les très respectueux  
et très fidèles serviteurs,

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,  
S. VANACKERE

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Consommateurs,  
J. VANDE LANOTTE

**17 MAI 2012. — Arrêté royal relatif à la couverture des frais de fonctionnement de la FSMA, pris en exécution de l'article 56 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers**

ALBERT II, Roi des Belges,  
A tous, présents et à venir, Salut.

Vu la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, l'article 56, modifié par les articles 229 et 331, premier alinéa, de l'arrêté royal du 3 mars 2011 mettant en œuvre l'évolution des structures de contrôle du secteur financier;

Gelet op het koninklijk besluit van 22 mei 2005 betreffende de dekking van de werkingskosten van de CBFA ter uitvoering van artikel 56 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten en ter uitvoering van diverse wettelijke bepalingen betreffende opdrachten van de CBFA, zoals gewijzigd bij de koninklijke besluiten van 20 december 2006 en 23 mei 2007;

Gelet op het voorstel van de Raad van Toezicht van de FSMA van 22 december 2011, gedaan op voorstel van het Directiecomité van de FSMA en met toepassing van artikel 48, § 1, eerste lid, 5°, van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten;

Gelet op de wetten op de Raad van State, gecoördineerd op 12 januari 1973, artikel 3, § 1;

Gelet op de dringende noodzakelijkheid;

Overwegende dat de opdrachten van de FSMA sedert de inwerking-treding, op 1 april 2011, van het koninklijk besluit van 3 maart 2011 betreffende de evolutie van de toezichtsarchitectuur voor de financiële sector grondige herschikking hebben ondergaan;

Overwegende dat het in kaart brengen van de respectieve kosten die met de verschillende opdrachten van de FSMA samenhangen en van de criteria voor de tenlastelegging van die kosten van de ondernemingen en personen onder haar toezicht een aanzienlijke reflectie heeft geveerd;

Overwegende dat het koninklijk besluit van 22 mei 2005 krachtens artikel 345 van voormeld koninklijk besluit van 3 maart 2011 weliswaar van kracht blijft zolang het niet is vervangen of opgeheven, maar dat het een vergoedingslast legt op sectoren van de FSMA waarvan het toezicht geen veranderingen onderging ingevolge de tenuitvoerlegging van de nieuwe toezichtsarchitectuur terwijl, voor de toezichtstaken waarin de wetgever precies heeft gewild dat de FSMA zich specialiseert, met name het gedragstoezicht, geen bijdragen zijn bepaald;

Overwegende dat de FSMA bovendien de eerste bijdragen op grond van het koninklijk besluit van 22 mei 2005 pas kan ontvangen vanaf het tweede kwartaal 2012;

Overwegende dat deze situatie vanuit het oogpunt van de proportionaliteit, billijkheid en rechtszekerheid onhoudbaar is en bovendien de uitbouw door de FSMA van de toezichtstaken waarin zij zich moet specialiseren, met name het gedragstoezicht en de financiële vorming op korte termijn ernstig in het gedrang brengt;

Overwegende dat bijgevolg zonder verwijl moet worden overgegaan tot de vervanging van het koninklijk besluit van 22 mei 2005, om zo de continuïteit van de financiering en het budgettaire evenwicht van de FSMA te kunnen waarborgen en de informatieverstrekking aan de instellingen en personen onder toezicht te kunnen garanderen zodat zij de bijdrage kunnen berekenen die zij aan de FSMA verschuldigd zijn;

Op de voordracht van de Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën en de Vice-Eerste Minister en Minister van Consumenten,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

#### TITEL I. — Algemene bepalingen

**Artikel 1.** De werkingskosten van de Autoriteit voor financiële diensten en markten, afgekort FSMA, worden vergoed door bijdragen betaald door de ondernemingen en personen die onder haar toezicht staan of waarvan de verrichtingen of de producten onder haar toezicht staan.

#### Art. 2. Omvang en evolutie van de werkingskosten.

De werkingskosten van de FSMA worden jaarlijks vergoed binnen volgende grenzen :

1° de kosten met betrekking tot de organen en het personeel van de FSMA worden vergoed voor hun werkelijk bedrag, met dien verstande dat het aantal operationele personeelsleden van de FSMA, uitgedrukt in voltijdse equivalenten, niet hoger mag liggen dan 311, behoudens afwijking toegestaan door de bevoegde Ministers en op gemotiveerd voorstel van de FSMA.

Onder operationele personeelsleden dient voor de toepassing van dit besluit verstaan, de personeelsleden ingeschreven in het personeelsregister van de FSMA, met uitzondering van :

- a) de stagiairs of tijdelijke werknemers die de FSMA in dienst neemt krachtens de geldende tewerkstellingsbevorderende wetgeving;
- b) de werknemers die meer dan een jaar afwezig zijn;
- c) de tijdelijke werknemers ter vervanging van medewerkers die meer dan 30 dagen en maximaal één jaar afwezig zijn wegens ondermeer ziekte, zwangerschapsverlof of tijdskrediet;
- d) de medewerkers van de FSMA die gedetacheerd zijn naar nationale of internationale instellingen of organismen voor opdrachten in het verlengde van de bevoegdheden van de FSMA, voor zover hun

Vu l'arrêté royal du 22 mai 2005 relatif à la couverture des frais de fonctionnement de la CBFA, pris en exécution de l'article 56 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, et en exécution de diverses dispositions légales relatives aux missions de la CBFA, tel que modifié par les arrêtés royaux du 20 décembre 2006 et 23 mai 2007;

Vu la proposition du Conseil de surveillance de la FSMA du 22 décembre 2011, faite sur proposition du Comité de direction de la FSMA et en application de l'article 48, § 1<sup>er</sup>, alinéa 1<sup>er</sup>, 5°, de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers;

Vu les lois sur le Conseil d'Etat, coordonnées le 12 janvier 1973, l'article 3, § 1<sup>er</sup>;

Vu l'urgence;

Considérant que, depuis l'entrée en vigueur le 1<sup>er</sup> avril 2011 de l'arrêté royal du 3 mars 2011 mettant en oeuvre l'évolution des structures de contrôle du secteur financier, les missions de la FSMA ont subi un profond réaménagement;

Considérant que la détermination du coût afférent aux missions respectives de la FSMA ainsi que des critères de répercussion de ce coût sur les entreprises et personnes qu'elle contrôle a requis une réflexion considérable;

Considérant qu'en vertu de l'article 345 de l'arrêté royal du 3 mars 2011 précité, l'arrêté royal du 22 mai 2005 reste certes d'application aussi longtemps qu'il n'a pas été remplacé ou abrogé, mais que, s'il prévoit une contribution à charge des secteurs de la FSMA dont le contrôle n'a pas subi de modifications à la suite de la mise en oeuvre de la nouvelle architecture de contrôle, il ne prévoit en revanche aucune contribution pour les tâches de contrôle dans lesquelles le législateur a précisément voulu que la FSMA se spécialise, notamment le contrôle des règles de conduite;

Considérant que la FSMA ne peut par ailleurs percevoir qu'à partir du deuxième trimestre 2012 les premières contributions qui lui sont dues en vertu de l'arrêté royal du 22 mai 2005;

Considérant que cette situation, sous l'angle de la proportionnalité, de l'équité et de la sécurité juridique, n'est pas tenable et compromet en outre sérieusement, à brève échéance, le développement par la FSMA des tâches de contrôle dans lesquelles elle doit se spécialiser, à savoir le contrôle des règles de conduite et l'éducation financière;

Considérant qu'il convient dès lors de procéder sans délai au remplacement de l'arrêté royal du 22 mai 2005, afin de pouvoir garantir la continuité du financement et l'équilibre budgétaire de la FSMA et de pouvoir assurer la communication d'informations aux entreprises et personnes soumises à son contrôle, de manière à ce que celles-ci puissent calculer la contribution dont elles sont redevables à la FSMA;

Sur la proposition du Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances et du Vice-Premier Ministre et Ministre des Consommateurs,

Nous avons arrêté et arrêtons :

#### TITRE I<sup>er</sup>. — Dispositions générales

**Article 1<sup>er</sup>.** Les frais de fonctionnement de l'Autorité des services et marchés financiers, en abrégé FSMA, sont couverts par des contributions payées par les entreprises et les personnes qui sont soumises à son contrôle ou dont les opérations ou les produits sont soumis à son contrôle.

#### Art. 2. Montant et évolution des frais de fonctionnement.

Les frais de fonctionnement de la FSMA sont annuellement couverts dans les limites suivantes :

1° les frais relatifs aux organes et au personnel de la FSMA sont couverts pour leur montant réel, étant entendu que le nombre de membres du personnel opérationnels de la FSMA, exprimé en équivalents temps plein, ne peut excéder 311, sauf dérogation accordée par les Ministres compétents et sur proposition motivée de la FSMA.

Par membres du personnel opérationnel au sens du présent arrêté, il faut entendre les membres du personnel inscrits dans le registre du personnel de la FSMA, à l'exception des :

- a) stagiaires ou travailleurs temporaires que la FSMA engage en vertu de la législation applicable en matière de promotion de l'emploi;
- b) travailleurs absents pour une durée de plus d'un an;
- c) travailleurs temporaires engagés pour remplacer des collaborateurs absents plus de 30 jours et maximum un an pour cause notamment de maladie, de congé de maternité ou de crédit-temps;
- d) collaborateurs de la FSMA qui sont détachés auprès d'institutions ou d'organismes nationaux ou internationaux pour des missions se situant dans le prolongement des compétences de la FSMA, pour autant

vergoeding tijdens de detachering rechtstreeks of onrechtstreeks gedragen wordt door de instelling of het organisme waarnaar de betrokken medewerker gedetacheerd is.

De bepaling, op 31 december van elk jaar, van het aantal personeelsleden voor de toepassing van 1° wordt gecertificeerd door de bedrijfsrevisor in functie bij de FSMA.

2° De volgende kosten worden vergoed voor hun werkelijk bedrag :

a) de kosten die de FSMA ten laste neemt op basis van Europese regelgeving, inzonderheid de bijdragen verschuldigd aan de Europese toezichtsautoriteiten, of op basis van internationale akkoorden;

b) de uitgaven en lasten die de FSMA maakt voor de ontwikkeling of toepassing van bijzondere instrumenten of methodes voor haar toezicht of voor de andere opdrachten die haar zijn toevertrouwd;

c) de kosten van de eventuele uitbesteding voor de uitvoering van het jaarlijkse actieplan van de FSMA bedoeld in artikel 49, § 2, van de wet van 2 augustus 2002;

d) de kosten van de uitbesteding van ondersteunende taken die noodzakelijk zijn voor de goede werking van de FSMA waartoe in voorkomend geval beslist wordt na de datum van afkondiging van dit besluit;

e) de kosten verbonden aan uitzendarbeid, voor zover door het beroep op uitzendkrachten het maximum aantal toegelaten personeelsleden van de FSMA, bedoeld in 1°, niet overschreden wordt;

f) de kosten, inzonderheid de presentiegelden en werkingskosten, van de verschillende raadgevende organen die door de wet zijn opgericht in de bevoegdheidsdomeinen van de FSMA;

g) de erelonen en kosten van de advocaten die optreden voor de FSMA;

h) belastingen, taksen, rechten en retributies van de Staat, de gewesten, de provincies, de gemeenten en de agglomeraties van gemeenten.

3° De kosten ter financiering van de zetel van de FSMA worden vergoed ten belope van 3.122.555 EUR.

4° De andere uitgaven en lasten dan deze bedoeld in 1° tot en met 3° worden vergoed ten belope van maximum 11.000.000 EUR. Dit grensbedrag wordt, op 31 december van elk jaar, en voor het eerst op 31 december 2012, aangepast aan de verhoudingsgewijze stijging van het aantal personeelsleden, en aan de evolutie van het indexcijfer van de consumptieprijzen in het afgelopen boekjaar. Het referentie-indexcijfer hiervoor is dat van de maand december. De weerslag van deze evoluties wordt gecertificeerd door de bedrijfsrevisor in functie bij de FSMA.

### Art. 3. Bepaling van de bijdragen, wijze van opvraging en aanmingskosten

§ 1. De nadere regels voor de bepaling en inning van de bijdragen verschuldigd door de ondernemingen en personen die onder het toezicht staan van de FSMA of waarvan de verrichtingen of producten onder haar toezicht staan, worden bepaald in Titels II en III van onderhaar besluit.

§ 2. Met uitzondering van deze bedoeld in artikel 20 worden alle in dit besluit vermelde vaste bedragen, jaarlijks aangepast naar verhouding van de evolutie van de werkingskosten bedoeld in artikel 2, 1° en 4°.

De barema's als bijlage bij dit besluit, en de reserve, bedoeld in artikel 32, worden slechts aangepast als de vereiste aanpassing meer dan tien percent bedraagt, waarbij zij, in voorkomend geval, in schijven van telkens tien percent wordt doorgevoerd, afgerond naar het hoger gelegen tiental euro.

§ 3. Behoudens andersluidende bepalingen, vraagt de FSMA de betaling van de bijdragen, verschuldigd krachtens dit besluit, op via een schrijven, fax of elektronisch verstuurd bericht.

Behoudens andersluidende bepalingen, dient de betaling te geschieden binnen één maand na de kennisgeving van het verschuldigde bedrag.

§ 4. Indien de niet-betaling van een bijdrage binnen de vooropgestelde termijn aanleiding geeft tot de verzending van een aanmaning, via een aangetekend schrijven met ontvangstbewijs, wordt voor elk aangetekend schrijven een bedrag van 50 EUR aan administratieve kosten aangerekend.

que leur rémunération soit, durant leur détachement, prise en charge directement ou indirectement par l'institution ou l'organisme auprès de laquelle ou duquel le collaborateur en question est détaché.

La détermination, au 31 décembre de chaque année, du nombre de membres du personnel pour l'application du 1° est attestée par le réviseur d'entreprises en fonction auprès de la FSMA.

2° Les frais suivants sont couverts pour leur montant réel :

a) les frais pris en charge par la FSMA en vertu de la réglementation européenne, notamment les contributions dues aux autorités de surveillance européennes, ou en vertu d'accords internationaux;

b) les dépenses et charges engagées par la FSMA pour le développement ou l'application d'instruments ou de méthodes spécifiques dans le cadre de l'exercice de son contrôle ou des autres missions qui lui ont été confiées;

c) les frais de l'éventuelle sous-traitance à opérer pour l'exécution du plan d'action annuel de la FSMA visé à l'article 49, § 2, de la loi du 2 août 2002;

d) les frais relatifs à la sous-traitance de tâches de support nécessaires au bon fonctionnement de la FSMA, le cas échéant décidée après la date de promulgation du présent arrêté;

e) les frais liés au travail intérimaire, pour autant que le recours fait à des intérimaires n'entraîne pas un dépassement du nombre maximal autorisé de membres du personnel de la FSMA, fixé au 1°;

f) les frais, notamment les jetons de présence et les frais de fonctionnement, des divers organes consultatifs institués par la loi dans les domaines de compétence de la FSMA;

g) les honoraires et frais facturés par des avocats agissant pour la FSMA;

h) les impôts, taxes, droits et rétributions de l'Etat, des régions, des provinces, des communes et des agglomérations de communes.

3° Les charges du financement du siège de la FSMA sont couvertes à concurrence de 3.122.555 EUR.

4° Les dépenses et charges autres que celles visées aux 1° à 3° sont couvertes à concurrence de 11.000.000 EUR maximum. Ce montant limite est adapté, à la date du 31 décembre de chaque année et pour la première fois au 31 décembre 2012, en fonction de l'augmentation proportionnelle du nombre de membres du personnel et en fonction de l'évolution de l'indice des prix à la consommation au cours de l'exercice écoulé. L'indice de référence pris en considération est celui afférent au mois de décembre. L'incidence de ces évolutions est attestée par le réviseur d'entreprise en fonction auprès de la FSMA.

### Art. 3. Détermination des contributions, mode d'appel des contribution set frais de mise en demeure

§ 1<sup>er</sup>. Les règles relatives à la détermination et au recouvrement des contributions dues par les entreprises et personnes soumises au contrôle de la FSMA ou dont les opérations ou produits sont soumis à son contrôle, sont déterminées aux Titres II et III du présent arrêté.

§ 2. A l'exception de ceux visés à l'article 20, tous les montants fixes mentionnés dans le présent arrêté sont adaptés annuellement, en fonction de l'évolution des frais de fonctionnement visés à l'article 2, 1° et 4°.

Le barème annexé au présent arrêté et la réserve visée à l'article 32 ne sont adaptés que si l'adaptation requise est supérieure à dix pour cent, celle-ci étant, le cas échéant, opérée par tranches de dix pour cent, arrondies à la dizaine d'euros supérieure.

§ 3. Sauf dispositions contraires, la FSMA appelle les contributions dues en vertu du présent arrêté par lettre, par fax ou par message électronique.

Sauf dispositions contraires, les contributions doivent être acquittées dans un délai d'un mois à compter de la notification du montant dû.

§ 4. Si le non-paiement d'une contribution dans le délai imparti donne lieu à l'envoi d'une mise en demeure, par lettre recommandée avec accusé de réception, des frais administratifs de 50 EUR sont facturés pour chaque lettre recommandée.

## TITEL II. — Bijdragen verschuldigd door de ondernemingen onder continu toezicht van de FSMA

### HOOFDSTUK 1. — *Bepaling en oporaging van de bijdragen*

#### Art. 4. Globale bijdrage

Onverminderd artikel 20 betalen de ondernemingen of personen bedoeld in deze titel samen een globale bijdrage waarvan het bedrag gelijk is aan het totale bedrag aan werkingskosten van de FSMA, zoals dat blijkt uit de begroting goedgekeurd door de Raad van Toezicht met toepassing van artikel 48, § 1, eerste lid, 4°, van de wet van 2 augustus 2002, in voorkomend geval vermeerderd met het bedrag waarmee de reserve bedoeld in artikel 32 wedersamengesteld moet worden. De opstelling van de begroting van de FSMA is inzonderheid gebaseerd op een raming van de in artikel 2 bedoelde kosten.

De globale bijdrage wordt omgeslagen over de ondernemingen en personen volgens de regels bepaald in de artikelen 5 tot en met 16.

#### Art. 5. Bijdragen van de instellingen voor collectieve belegging

§ 1. De op 1 januari ingeschreven instellingen voor collectieve belegging betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 40 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

Wanneer de instelling voor collectieve belegging verscheidene compartimenten omvat, is de bijdrage verschuldigd per ingeschreven compartiment.

§ 2. De Belgische openbare instellingen voor collectieve belegging met een vast aantal rechten van deelneming, betalen samen een bijdrage van 257.000 EUR.

Deze bijdrage wordt over die instellingen omgeslagen naar verhouding van het bedrag van hun eigen vermogen, zoals uitgedrukt in hun geconsolideerde jaarrekening van het vorige jaar.

§ 3. De openbare instellingen voor collectieve belegging in schuldvorderingen naar Belgisch en naar buitenlands recht betalen een bijdrage van 0,02 EUR per mille van de totaalwaarde van hun op 31 december van het vorige jaar beheerd vermogen.

§ 4. De buitenlandse openbare instellingen voor collectieve belegging, met uitzondering van de instellingen voor collectieve belegging in schuldvorderingen bedoeld in paragraaf 3, betalen volgende bijdragen :

1° de instellingen voor collectieve belegging naar het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte die voldoen aan de voorwaarden van de 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) : 2.055 EUR;

2° de andere instellingen voor collectieve belegging : 12.835 EUR. Deze bijdrage wordt verdubbeld voor het eerste jaar waarin een bijdrage verschuldigd is.

§ 5. De Belgische openbare instellingen voor collectieve belegging, met uitzondering van de openbare instellingen voor collectieve belegging met een vast aantal rechten van deelneming bedoeld in paragraaf 2 en de openbare instellingen voor collectieve belegging in schuldvorderingen bedoeld in paragraaf 3, betalen volgende bijdragen :

1° een bijdrage van 0,075 EUR per mille van de laatste netto-inventariswaarde van het vorige jaar zoals ze blijkt uit de statistieken overgelegd aan de FSMA;

2° een bijdrage van 0,40 EUR per mille van het bedrag van de inschrijvingen op rechten van deelneming in het vorige jaar, zonder dat met eventuele terugbetalingen rekening wordt gehouden, zoals het blijkt uit de statistieken overgelegd aan de FSMA;

3° in afwijking van de bepalingen onder 1° en 2°, voor een openbare monetaire instelling voor collectieve belegging, een bijdrage van 0,05 EUR per mille van de laatste netto-inventariswaarde van het vorige jaar zoals ze blijkt uit de statistieken overgelegd aan de FSMA.

Voor de toepassing van 2° zijn in het "bedrag van de inschrijvingen op rechten van deelneming in het vorige jaar, zonder dat met eventuele terugbetalingen rekening wordt gehouden" :

a) niet begrepen : de commissies, kosten en taksen die bij de inschrijving ten laste worden gelegd van de deelnemers, met uitzondering van het ten gunste van de instelling voor collectieve belegging geïnde bedrag tot dekking van de kosten voor de verwerving van activa;

b) niet begrepen : de inbrengen ingevolge een fusie door overname van compartimenten of van instellingen voor collectieve belegging;

c) wél begrepen : de veranderingen van compartiment of van instelling voor collectieve belegging.

## TITRE II. — Contributions dues par les entreprises soumises au contrôle permanent de la FSMA

### CHAPITRE 1<sup>er</sup>. — *Détermination et appel des contributions*

#### Art. 4. Contribution globale

Sans préjudice de l'article 20, les entreprises ou personnes visées au présent titre acquittent, ensemble, une contribution globale dont le montant est égal au montant total des frais de fonctionnement de la FSMA, tel qu'il résulte du budget adopté par le Conseil de surveillance en application de l'article 48, § 1<sup>er</sup>, alinéa 1<sup>er</sup>, 4°, de la loi du 2 août 2002, le cas échéant majoré du montant visant à reconstituer la réserve prévue à l'article 32. L'établissement du budget de la FSMA est notamment basé sur une estimation des frais visés à l'article 2.

La contribution globale est répartie entre les entreprises et personnes selon les règles prévues aux articles 5 à 16.

#### Art. 5. Contributions des organismes de placement collectif

§ 1<sup>er</sup>. Les organismes de placement collectif inscrits au 1<sup>er</sup> janvier acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 40 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

La contribution est due par compartiment inscrit, lorsque l'organisme de placement collectif comprend plusieurs compartiments.

§ 2. Les organismes de placement collectif publics belges à nombre fixe de parts payent ensemble une contribution de 257.000 EUR.

Cette contribution est répartie entre lesdits organismes au prorata du montant de leurs capitaux propres tels qu'ils résultent de leurs comptes annuels consolidés de l'année précédente.

§ 3. Les organismes de placement collectif publics en créances de droit belge et de droit étranger payent une contribution égale à 0,02 EUR pour mille de la valeur totale de leur patrimoine géré au 31 décembre de l'année précédente.

§ 4. Les organismes de placement collectif publics étrangers, à l'exception des organismes de placement collectif en créances visés au paragraphe 3, payent les contributions suivantes :

1° les organismes de placement collectif relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen et répondant aux conditions 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) : 2.055 EUR;

2° les autres organismes de placement collectif : 12.835 EUR. Cette contribution est doublée la première année pour laquelle une contribution est due.

§ 5. Les organismes de placement collectif publics belges, à l'exception des organismes de placement collectif publics à nombre fixe de parts visés au paragraphe 2 et des organismes de placement collectif publics en créances visés au paragraphe 3, payent les contributions suivantes :

1° une contribution égale à 0,075 EUR pour mille de la dernière valeur nette d'inventaire de l'année précédente, telle qu'elle ressort des états statistiques communiqués à la FSMA;

2° une contribution égale à 0,40 EUR pour mille du montant des souscriptions de parts enregistrées au cours de l'année précédente, compte non tenu des remboursements éventuels, tel qu'il ressort des états statistiques communiqués à la FSMA;

3° par dérogation aux points 1° et 2°, dans le cas d'un organisme de placement collectif public monétaire, une contribution de 0,05 EUR pour mille de la dernière valeur nette d'inventaire de l'année précédente, telle qu'elle ressort des états statistiques communiqués à la FSMA.

Pour l'application du 2°, le "montant des souscriptions de parts enregistrées au cours de l'année précédente, compte non tenu des remboursements éventuels" :

a) ne comprend pas les commissions, frais et taxes mis à charge des participants lors de la souscription, mis à part le montant destiné à couvrir les frais d'acquisition des actifs, perçus au profit de l'organisme de placement collectif;

b) ne comprend pas les apports suite à une fusion par absorption de compartiments ou d'organismes de placement collectif;

c) comprend les changements de compartiment ou d'organisme de placement collectif.

Als de som van de bijdragen verschuldigd door alle instellingen voor collectieve belegging waarop dit artikel van toepassing is, minder of meer bedraagt dan de in paragraaf 1 bedoelde bijdrage, wordt het tekort of het overschot aangerekend op de bijdragen van de instellingen voor collectieve belegging waarop deze paragraaf betrekking heeft, naar verhouding van de bijdrage die elke instelling verschuldigd is volgens de in de voorafgaande leden vastgestelde regels.

§ 6. In afwijking van artikel 17, § 1, wordt de minimumbijdrage als volgt vastgesteld :

De op grond van paragrafen 2, 3 en 5, eerste lid, 2°, en van artikel 40, § 2, eerste lid, 1°, verschuldigde bijdragen mogen, per instelling voor collectieve belegging, ongeacht of zij compartimenten omvat, niet minder bedragen dan 500 EUR.

Dit geldt ook voor de krachtens paragraaf 5, eerste lid, 3°, verschuldigde bijdrage, behoudens wanneer de instelling voor collectieve belegging verscheidene compartimenten omvat en dit bedrag reeds is bereikt met toepassing van paragraaf 5, eerste lid, 1° en 2°.

**Art. 6. Bijdragen van beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging, vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies en buitenlandse beleggingsondernemingen waarop de FSMA het toezicht van prudentiële aard uitoefent**

§ 1. De op 1 januari in België gevestigde beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging, vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies en buitenlandse beleggingsondernemingen waarop de FSMA het toezicht van prudentiële aard uitoefent betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 2,21 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

§ 2. De helft van de in paragraaf 1 bedoelde bijdrage wordt omgeslagen over alle ondernemingen bedoeld in dezelfde paragraaf naar verhouding van hun maximaal vereiste eigen vermogen op 31 december van het voorlaatste jaar.

§ 3. Een vierde van de in paragraaf 1 vastgestelde bijdrage wordt omgeslagen over alle ondernemingen bedoeld in dezelfde paragraaf naar verhouding van hun inkomsten zoals vastgesteld op 31 december van het voorlaatste jaar en gerealiseerd tijdens de twaalf maanden voorafgaand aan die datum.

Onder inkomsten moet het totale bedrag van de ontvangen commissies en de andere bedrijfsopbrengsten worden verstaan, vermeerderd met de inkomsten uit deelnemingen in verbonden ondernemingen, zoals die blijken uit de periodieke staten overgelegd aan de FSMA.

De bijdragen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en van de beleggingsondernemingen die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en waarop de FSMA het toezicht van prudentiële aard uitoefent, worden, voor de toepassing van de voorgaande leden, vastgesteld op basis van één derde van het bedrag van de in het eerste lid bedoelde inkomsten.

§ 4. Een vierde van de in paragraaf 1 vastgestelde bijdrage wordt omgeslagen over alle ondernemingen bedoeld in dezelfde paragraaf naar verhouding van hun balanstotaal op 31 december van het voorlaatste jaar zoals dat blijkt uit de periodieke staten overgelegd aan de FSMA.

De bijdragen van de beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en van de vennootschappen van vermogensbeheer en beleggingsadvies die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en waarop de FSMA het toezicht van prudentiële aard uitoefent, worden, voor de toepassing van het voorgaande lid, vastgesteld op basis van één derde van hun balanstotaal.

§ 5. In afwijking van artikel 17, § 1, wordt de minimumbijdrage als volgt vastgesteld :

1° Als de totale bijdrage van een beheervenootschap van instellingen voor collectieve belegging naar Belgisch recht minder bedraagt dan 9.200 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

2° Als de totale bijdrage van een vennootschap voor vermogensbeheer en beleggingsadvies naar Belgisch recht, van een beheervenootschap van instellingen voor collectieve belegging die ressorteert onder het recht van een Staat die geen lid is van de Europese Economische Ruimte, of van een beleggingsonderneming die ressorteert onder het recht van een Staat die geen lid is van de Europese Economische Ruimte en waarop de FSMA het toezicht van prudentiële aard uitoefent, minder bedraagt dan 4.600 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

Si la somme des contributions dues par l'ensemble des organismes de placement collectif visés par cet article, est inférieure ou supérieure à la contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup>, le déficit ou l'excédent est imputé sur les contributions des organismes de placement collectif visés par le présent paragraphe, proportionnellement aux contributions dues par chacun des organismes selon les règles des alinéas précédents.

§ 6. Par dérogation à l'article 17, § 1<sup>er</sup>, la contribution minimale est fixée de la façon suivante :

Les contributions dues en vertu des paragraphes 2, 3 et 5, premier alinéa, 2°, et de l'article 40, § 2, premier alinéa, 1°, ne peuvent, par organisme de placement collectif, qu'il comprenne ou non des compartiments, être inférieures à 500 EUR.

Ceci vaut également pour la contribution due en vertu du paragraphe 5, premier alinéa, 3°, sauf si l'organisme de placement collectif comprend plusieurs compartiments et si ce montant est déjà atteint par application du paragraphe 5, premier alinéa, 1° et 2°.

**Art. 6. Contributions des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif, des sociétés de gestion de portefeuille et de conseil en investissement, et des entreprises d'investissement étrangères dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la FSMA**

§ 1<sup>er</sup>. Les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif, les sociétés de gestion de portefeuille et de conseil en investissement et les entreprises d'investissement étrangères dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la FSMA, établies en Belgique au 1<sup>er</sup> janvier acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 2,21 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. La moitié de la contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup> est répartie entre toutes les entreprises visées au même paragraphe en proportion de l'exigence maximale en fonds propres au 31 décembre de l'avant-dernière année qui leur est applicable.

§ 3. Un quart de la contribution fixée au paragraphe 1<sup>er</sup> est réparti entre toutes les entreprises visées au même paragraphe en proportion de leurs revenus arrêtés au 31 décembre de l'avant-dernière année et réalisés au cours des douze mois précédant cette date.

Par revenus, il faut entendre le total des commissions perçues et des autres produits d'exploitation, augmenté des revenus des participations dans des entreprises liées, tels qu'ils ressortent des états périodiques communiqués à la FSMA.

Les contributions des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen et des entreprises d'investissement relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la FSMA, sont, pour l'application des alinéas précédents, déterminées sur la base du tiers du montant des revenus visés à l'alinéa 1<sup>er</sup>.

§ 4. Un quart de la contribution fixée au paragraphe 1<sup>er</sup> est réparti entre toutes les entreprises visées au même paragraphe en proportion de leur total du bilan au 31 décembre de l'avant-dernière année tel qu'il ressort des états périodiques communiqués à la FSMA.

Les contributions des sociétés de gestion d'organismes de placement collectif relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen et des entreprises d'investissement relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la FSMA, sont, pour l'application de l'alinéa précédent, déterminées sur la base du tiers de leur total du bilan.

§ 5. Par dérogation à l'article 17, § 1<sup>er</sup>, la contribution minimale est fixée selon les règles suivantes :

1° Si le total de la contribution due par une société de gestion d'organismes de placement collectif de droit belge est inférieur à 9.200 EUR, il est porté à ce montant.

2° Si le total de la contribution due par une société de gestion de portefeuille et de conseil en investissement de droit belge, par une société de gestion d'organismes de placement collectif relevant du droit d'un Etat qui n'est pas membre de l'Espace économique européen, ou par une entreprise d'investissement relevant du droit d'un Etat qui n'est pas membre de l'Espace économique européen dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la FSMA, est inférieur à 4.600 EUR, il est porté à ce montant.



3° Als de totale bijdrage van een beheervenootschap van instellingen voor collectieve belegging die ressorteert onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte of een beleggingsonderneming die ressorteert onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte waarop de FSMA het toezicht van prudentiële aard uitoefent minder bedraagt dan 3.000 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

**Art. 7. Bijdragen van kredietinstellingen, beursvennootschappen en buitenlandse beleggingsondernemingen waarop de Nationale Bank van België, afgekort de Bank, het toezicht van prudentiële aard uitoefent**

§ 1. De op 1 januari in België gevestigde kredietinstellingen, beursvennootschappen en buitenlandse beleggingsondernemingen waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent, betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 10,83 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

§ 2. De in paragraaf 1 bedoelde bijdrage wordt omgeslagen over de twee sectoren, waarbij 97,7 % ten laste komt van de sector van de kredietinstellingen, en het saldo ten laste komt van de sector van de beursvennootschappen en van de beleggingsondernemingen waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent.

§ 3. Drie vierde van de bijdrage die, conform paragraaf 2, ten laste komt van elke sector, wordt tussen de ondernemingen binnen elke sector omgeslagen naar verhouding van de commissies ontvangen tijdens de twaalf maanden voorafgaand aan 31 december van het voorlaatste jaar.

Het bedrag van de commissies dat in aanmerking wordt genomen voor de beursvennootschappen en de buitenlandse beleggingsondernemingen waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent, is het totaal van de ontvangen commissies zoals vermeld in de periodieke staten overgelegd aan de FSMA.

Het bedrag van de commissies dat in aanmerking wordt genomen voor de kredietinstellingen, is het totaal van de hiernavolgende commissies zoals vermeld in de periodieke staten overgelegd aan de FSMA :

1° het totaal van de ontvangen commissies wegens financiële diensten met betrekking tot effecten; en

2° de ontvangen commissies wegens bewaring, bewaking, vermogensbeheer; en

3° de ontvangen commissies wegens overige financiële diensten.

De bijdragen van de kredietinstellingen die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en beleggingsondernemingen die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent, worden, voor de toepassing van de voorgaande leden, vastgesteld op basis van één derde van het bedrag van de commissies.

§ 4. Een vierde van de bijdrage die, conform paragraaf 2, ten laste komt van elke sector, wordt tussen de ondernemingen binnen elke sector omgeslagen naar verhouding van hun balanstotaal op 31 december van het voorlaatste jaar zoals vermeld in de periodieke staten overgelegd aan de FSMA.

De bijdragen van de kredietinstellingen die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en beleggingsondernemingen die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent, worden, voor de toepassing van het voorgaande lid, vastgesteld op basis van één derde van het bedrag van hun balanstotaal.

§ 5. De bijdrage van een kredietinstelling waarvan de activiteiten bijna uitsluitend beperkt blijven tot de bewaring en het beheer van financiële instrumenten voor rekening van een professioneel cliënteel, belooft maximaal 150.000 EUR.

§ 6. In afwijking van artikel 17, § 1, wordt de minimumbijdrage conform de volgende regels vastgesteld :

1° Als de totale bijdrage van een kredietinstelling die ressorteert onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte, minder bedraagt dan 2.500 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

2° Als de totale bijdrage van enige andere kredietinstelling minder bedraagt dan 5.000 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

3° Als de totale bijdrage van een beursvennootschap naar Belgisch recht die geen fondsen of effecten van cliënten houdt, of van een beleggingsonderneming die ressorteert onder het recht van een Staat die geen lid is van de Europese Economische Ruimte waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent en die geen fondsen of

3° Si le total de la contribution due par une société de gestion d'organismes de placement collectif relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen ou par une entreprise d'investissement relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la FSMA est inférieur à 3.000 EUR, il est porté à ce montant.

**Art. 7. Contributions des établissements de crédit, des sociétés de bourse et des entreprises d'investissement étrangères dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque Nationale de Belgique, en abrégé la Banque**

§ 1<sup>er</sup>. Les établissements de crédit, les sociétés de bourse et les entreprises d'investissement étrangères dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque, établis en Belgique au 1<sup>er</sup> janvier acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 10,83 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. La contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup> est répartie entre les deux secteurs, 97,7 % de celle-ci étant à charge du secteur des établissements de crédit, le solde étant à charge du secteur des sociétés de bourse et des entreprises d'investissement dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque.

§ 3. Trois quarts de la contribution affectée à chacun des secteurs conformément au paragraphe 2 sont répartis entre les établissements de chaque secteur en proportion des commissions perçues pour les douze mois précédant le 31 décembre de l'avant-dernière année.

Le montant des commissions pris en considération pour les sociétés de bourse et les entreprises d'investissement étrangères dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque est le total des commissions perçues tel qu'il ressort des états périodiques communiqués à la FSMA.

Le montant des commissions pris en considération pour les établissements de crédit est le total des commissions suivantes, tel qu'il ressort des états périodiques, communiqués à la FSMA :

1° le total des commissions perçues pour services financiers relatifs aux valeurs mobilières; et

2° les commissions perçues pour dépôts à découvert, garde et gestion de fortune; et

3° les commissions perçues pour autres services financiers.

Les contributions des établissements de crédit relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen et des entreprises d'investissement relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque, sont, pour l'application des alinéas précédents, déterminées sur la base du tiers du montant des commissions.

§ 4. Un quart de la contribution affectée à chacun des secteurs conformément au paragraphe 2 est réparti entre les établissements de chaque secteur en proportion de leur total du bilan arrêté au 31 décembre de l'avant-dernière année tel qu'il ressort des états périodiques communiqués à la FSMA.

Les contributions des établissements de crédit relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen et des entreprises d'investissement relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque, sont, pour l'application de l'alinéa précédent, déterminées sur la base du tiers du montant de leur total de bilan.

§ 5. La contribution d'un établissement de crédit dont les activités se limitent quasiment exclusivement à la conservation et l'administration d'instruments financiers pour le compte d'une clientèle professionnelle s'élève à 150.000 EUR maximum.

§ 6. Par dérogation à l'article 17, § 1<sup>er</sup>, la contribution minimale est fixée selon les règles suivantes :

1° Si le total de la contribution due par un établissement de crédit relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen est inférieur à 2.500 EUR, il est porté à ce montant.

2° Si le total de la contribution due par tout autre établissement de crédit est inférieur à 5.000 EUR, il est porté à ce montant.

3° Si le total de la contribution due par une société de bourse de droit belge dont les activités ne comprennent pas la détention de fonds ou de titres de clients, ou par une entreprise d'investissement relevant du droit d'un Etat qui n'est pas membre de l'Espace économique européen dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque et dont

effecten van cliënten houdt, of van een beleggingsonderneming die ressorteert onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte en waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent, minder bedraagt dan 1.500 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

4° Als de totale bijdrage van enige andere beursvennootschap of beleggingsonderneming waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent minder bedraagt dan 3.000 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

§ 7. In afwijking van paragraaf 6 wordt de minimumbijdrage van een kredietinstelling die geen enkele beleggingsdienst of nevendienst verricht in de zin van artikel 46, 1° en/of 2°, van de wet van 6 april 1995 inzake het statuut van en het toezicht op de beleggingsondernemingen, vastgesteld conform de volgende regels, op voorwaarde dat die instelling de vereiste kennisgeving in die zin aflegt in de loop van het jaar voorafgaand aan de heffing en de inning van die bijdrage :

1° Als de totale bijdrage van een kredietinstelling die ressorteert onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte, minder bedraagt dan 1.000 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

2° Als de totale bijdrage van enige andere kredietinstelling minder bedraagt dan 2.000 EUR, wordt ze op dit bedrag gebracht.

#### Art. 8. Bijdragen van de verzekeringsondernemingen

§ 1. De op 1 januari in België gevestigde verzekeringsondernemingen betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 13,71 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

§ 2. 46 % van het in paragraaf 1 vermelde bedrag wordt over de verzekeringsondernemingen omgeslagen naar verhouding van de in het kader van de groepsverzekeringsactiviteiten aan hen verschuldigde premies binnen de twaalf maanden voorafgaand aan 31 december van het voorlaatste jaar, zoals die blijken uit de periodieke staten overgelegd aan de FSMA.

§ 3. 31 % van het in paragraaf 1 vermelde bedrag wordt over de verzekeringsondernemingen omgeslagen naar verhouding van de in het kader van de andere levensverzekeringsactiviteiten dan de groepsverzekeringsactiviteiten aan hen verschuldigde premies binnen de twaalf maanden voorafgaand aan 31 december van het voorlaatste jaar, zoals die blijken uit de periodieke staten overgelegd aan de FSMA.

§ 4. 17 % van het in paragraaf 1 vermelde bedrag wordt over de verzekeringsondernemingen omgeslagen naar verhouding van de in het kader van de andere niet-levensverzekeringsactiviteiten dan de ziekteverzekeringsactiviteiten aan hen verschuldigde premies binnen de twaalf maanden voorafgaand aan 31 december van het voorlaatste jaar, zoals die blijken uit de periodieke staten overgelegd aan de FSMA.

§ 5. 6 % van het in paragraaf 1 vermelde bedrag wordt over de verzekeringsondernemingen omgeslagen naar verhouding van de in het kader van de ziekteverzekeringsactiviteiten aan hen verschuldigde premies binnen de twaalf maanden voorafgaand aan 31 december van het voorlaatste jaar, zoals die blijken uit de periodieke staten overgelegd aan de FSMA.

§ 6. Voor de vaststelling van de bijdragen van de verzekeringsondernemingen die ressorteren onder het recht van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte, worden, voor de toepassing van dit artikel, de premies voor 30 % in aanmerking genomen.

§ 7. Voor de toepassing van dit artikel wordt onder "premiës" verstaan, de som van de bedragen "uitgegeven premies" en "wijziging in de nog uit te geven premies".

#### Art. 9. Bijdragen van de hypotheekondernemingen

§ 1. De op 1 januari in België ingeschreven of geregistreerde hypotheekondernemingen betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 2,40 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

§ 2. De in paragraaf 1 bedoelde bijdrage wordt omgeslagen over de hypotheekondernemingen naar verhouding van het totale bedrag van het verschuldigd blijvend saldo in omloop op 31 december van het voorlaatste jaar.

#### Art. 10. Bijdragen van de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening

§ 1. De op 1 januari in België gevestigde instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 1,85 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

les activités ne comprennent pas la détention de fonds ou de titres de clients, ou par une entreprise d'investissement relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque, est inférieur à 1.500 EUR, il est porté à ce montant.

4° Si le total de la contribution due par toute autre société de bourse ou entreprise d'investissement dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque est inférieur à 3.000 EUR, il est porté à ce montant.

§ 7. Par dérogation au paragraphe 6, la contribution minimale d'un établissement de crédit qui ne preste aucun service d'investissement ou service auxiliaire au sens de l'article 46, 1° et/ou 2° de la loi du 6 avril 1995 relative au statut et au contrôle des entreprises d'investissement est fixée selon les règles suivantes, à condition que cet établissement fasse la notification requise dans ce sens au cours de l'année précédant la levée et la perception de cette contribution :

1° Si le total de la contribution due par un établissement de crédit relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen est inférieur à 1.000 EUR, il est porté à ce montant.

2° Si le total de la contribution due par tout autre établissement de crédit est inférieur à 2.000 EUR, il est porté à ce montant.

#### Art. 8. Contributions des entreprises d'assurances

§ 1<sup>er</sup>. Les entreprises d'assurances établies en Belgique au 1<sup>er</sup> janvier acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 13,71 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. 46 % du montant mentionné au paragraphe 1<sup>er</sup> sont répartis entre les entreprises d'assurances en proportion des primes qui leur sont dues, dans le cadre d'activités d'assurance groupe, dans les douze mois précédant le 31 décembre de l'avant-dernière année, telles qu'elles ressortent des états périodiques communiqués à la FSMA.

§ 3. 31 % du montant mentionné au paragraphe 1<sup>er</sup> sont répartis entre les entreprises d'assurances en proportion des primes qui leur sont dues dans le cadre d'activités d'assurance vie hors assurance groupe, dans les douze mois précédant le 31 décembre de l'avant-dernière année, telles qu'elles ressortent des états périodiques communiqués à la FSMA.

§ 4. 17 % du montant mentionné au paragraphe 1<sup>er</sup> sont répartis entre les entreprises d'assurances en proportion des primes qui leur sont dues dans le cadre d'activités d'assurance non vie hors assurance-maladie, dans les douze mois précédant le 31 décembre de l'avant-dernière année, telles qu'elles ressortent des états périodiques communiqués à la FSMA.

§ 5. 6 % du montant mentionné au paragraphe 1<sup>er</sup> sont répartis entre les entreprises d'assurances en proportion des primes qui leur sont dues, dans le cadre d'activités d'assurance-maladie, dans les douze mois précédant le 31 décembre de l'avant-dernière année, telles qu'elles ressortent des états périodiques communiqués à la FSMA.

§ 6. Pour la détermination des contributions des entreprises d'assurances relevant du droit d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen, les primes sont, pour l'application de cet article, prises en compte à concurrence de 30 %.

§ 7. Pour l'application du présent article, il faut entendre par primes la somme des montants "primes émises" et "variation des primes restant à émettre".

#### Art. 9. Contributions des entreprises hypothécaires

§ 1<sup>er</sup>. Les entreprises hypothécaires inscrites ou enregistrées en Belgique au 1<sup>er</sup> janvier acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 2,40 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. La contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup> est répartie entre les entreprises hypothécaires en proportion du montant global du solde restant dû en cours au 31 décembre de l'avant-dernière année.

#### Art. 10. Contributions des institutions de retraite professionnelle

§ 1<sup>er</sup>. Les institutions de retraite professionnelle établies en Belgique au 1<sup>er</sup> janvier acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 1,85 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. De in paragraaf 1 bedoelde bijdrage wordt omgeslagen over de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening naar Belgisch recht naar verhouding van de aan hen verschuldigde bijdragen enerzijds, en van hun technische voorzieningen op korte termijn of de in hun balans opgenomen technische voorzieningen anderzijds, zoals die blijken uit hun jaarrekening of hun aan de FSMA overgelegde periodieke staten, die betrekking hebben op het voorlaatste jaar, en waarbij het volgende onderscheid wordt gemaakt :

1° voor alle instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening worden de bijdragen integraal in aanmerking genomen;

2° naast de bijdragen bedoeld in 1° worden, voor de instellingen die enkel aanvullende pensioentoezeggingen beheren en geen grensoverschrijdende activiteit uitoefenen, de technische voorzieningen op korte termijn in aanmerking genomen voor 3 %;

3° naast de bijdragen bedoeld in 1° worden voor de andere instellingen de in de balans opgenomen technische voorzieningen in aanmerking genomen voor 3 %.

Voor de toepassing van dit artikel wordt verstaan onder :

- "technische voorzieningen op korte termijn" het minimale bedrag aan technische voorzieningen berekend overeenkomstig artikel 17 of artikel 18 van het koninklijk besluit van 12 januari 2007 betreffende het prudentieel toezicht op de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening;

- "in de balans opgenomen technische voorzieningen" : het bedrag van de voorzieningen vermeld in de rubriek "II. Technische voorzieningen" van de balans vastgesteld overeenkomstig het Schema van de jaarrekening opgenomen in Hoofdstuk I, Afdeling I van de bijlage bij het koninklijk besluit van 5 juni 2007 betreffende de jaarrekening van de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening.

§ 3. In afwijking van artikel 17, § 1, wordt de minimumbijdrage voor de instellingen bedoeld in paragraaf 2, 1°, vastgesteld op 2.500 EUR.

#### Art. 11. Bijdragen van de marktondernemingen

§ 1. De jaarlijkse bijdrage van de NV Euronext Brussels bedraagt 881.000 EUR.

§ 2. De jaarlijkse bijdrage van andere op 1 januari in België gevestigde marktondernemingen is gelijk aan :

1° 255.580 EUR voor marktondernemingen die markten organiseren waarop uitsluitend financiële instrumenten zijn toegelaten die reeds tot een gereguleerde markt of multilaterale handelsfaciliteit zijn toegelaten;

2° voor de andere marktondernemingen : 0,015 EUR per mille van hun marktkapitalisatie, met een minimum van 255.580 EUR.

#### Art. 12. Uitbating van multilaterale handelsfaciliteiten

Elke beleggingsonderneming, kredietinstelling of marktonderneming die op 1 januari één of meer in België gevestigde multilaterale handelsfaciliteiten uitbaat, zoals gedefinieerd in artikel 2, 4°, van de wet van 2 augustus 2002, betalen jaarlijks een bijdrage gelijk aan :

1° 2.500 EUR indien zij één in België gevestigde MTF uitbaat;

2° 3.500 EUR indien zij twee in België gevestigde MTF's uitbaat;

3° 4.500 EUR indien zij drie of meer in België gevestigde MTF's uitbaat.

#### Art. 13. Bijdragen van de emittenten

§ 1. De vennootschappen of fondsen waarvan de financiële instrumenten op 1 januari zijn toegelaten tot een Belgische of buitenlandse gereguleerde markt of tot Alternext, georganiseerd door Euronext Brussels, en die aan het toezicht van de FSMA zijn onderworpen, met uitsluiting van de vennootschappen of fondsen waarvan België niet de lidstaat van herkomst is betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 13,33 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

§ 2. De in paragraaf 1 bedoelde bijdrage bestaat uit :

1° een forfaitaire bijdrage voor de emittenten van vastgoedcertificaten die aan het toezicht van de FSMA zijn onderworpen, van, per emittent,

a) 2.500 EUR voor één certificaat;

b) 3.500 EUR voor twee certificaten;

c) 4.500 EUR voor drie certificaten en meer;

2° een forfaitaire bijdrage van 4.000 EUR voor de vennootschappen waarvan alleen de obligaties zijn toegelaten tot een gereguleerde markt of tot Alternext.

3° een forfaitaire bijdrage van 7.500 EUR voor de overige vennootschappen naar buitenlands recht;

§ 2. La contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup> est répartie entre les institutions de retraite professionnelle de droit belge en proportion des contributions qui leur sont dues d'une part, et de leurs provisions techniques à court terme ou des provisions techniques portées à leur bilan d'autre part, telles qu'elles résultent de leurs comptes annuels ou de leurs états périodiques communiqués à la FSMA et portant sur l'avant-dernière année, tout en tenant compte de la distinction suivante :

1° pour toutes les institutions de retraite professionnelle, les contributions sont prises en compte pour leur totalité;

2° outre les contributions visées au 1°, sont prises en compte, pour les institutions qui gèrent uniquement des engagements de pension complémentaire et qui n'exercent pas d'activité transfrontalière, les provisions techniques à court terme à concurrence de 3 %;

3° outre les contributions visées au 1°, sont prises en compte, pour les autres institutions, les provisions techniques portées au bilan, à concurrence de 3 %.

Pour l'application du présent article, il faut entendre par :

- "provisions techniques à court terme" le montant minimal de provisions techniques calculé conformément aux articles 17 ou 18 de l'arrêté royal du 12 janvier 2007 relatif au contrôle prudentiel des institutions de retraite professionnelle;

- "provisions techniques portées au bilan" : le montant des provisions figurant au poste "II. Provisions techniques" du bilan établi conformément au Schéma des comptes annuels repris au Chapitre I<sup>er</sup>, Section I de l'Annexe à l'arrêté royal du 5 juin 2007 relatif aux comptes annuels des institutions de retraite professionnelle.

§ 3. Par dérogation à l'article 17, § 1<sup>er</sup>, la contribution minimale des institutions visées au paragraphe 2, 1°, est fixée à 2.500 EUR.

#### Art. 11. Contributions des entreprises de marché

§ 1<sup>er</sup>. La contribution annuelle de la SA Euronext Brussels est de 881.000 EUR.

§ 2. La contribution annuelle des autres entreprises de marché établies en Belgique au 1<sup>er</sup> janvier est égale à :

1° 255.580 EUR pour les entreprises de marché qui organisent des marchés sur lesquels sont admis uniquement des instruments financiers qui ont déjà été admis sur un marché réglementé ou un système multilatéral de négociation;

2° pour les autres entreprises de marché : 0,015 EUR pour mille de leur capitalisation de marché, avec un minimum de 255.580 EUR.

#### Art. 12. Exploitation de systèmes multilatéraux de négociation

Chaque entreprise d'investissement, établissement de crédit ou entreprise de marché qui exploite au 1<sup>er</sup> janvier un ou plusieurs systèmes multilatéraux de négociation établis en Belgique, tels que définis à l'article 2, 4°, de la loi du 2 août 2002, acquitte annuellement une contribution égale à :

1° 2.500 EUR, en cas d'exploitation d'un seul MTF établi en Belgique;

2° 3.500 EUR, en cas d'exploitation de deux MTF établis en Belgique;

3° 4.500 EUR, en cas d'exploitation de trois ou plus de trois MTF établis en Belgique.

#### Art. 13. Contributions des émetteurs cotés

§ 1<sup>er</sup>. Les sociétés ou fonds dont les instruments financiers sont, au 1<sup>er</sup> janvier, admis sur un marché réglementé belge ou étranger ou sur le marché Alternext, organisé par Euronext Brussels, et qui sont soumis au contrôle de la FSMA, à l'exclusion des sociétés ou fonds dont la Belgique n'est pas l'Etat membre d'origine, acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 13,33 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. La contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup> est constituée :

1° d'une contribution forfaitaire à charge des émetteurs de certificats immobiliers qui sont soumis au contrôle de la FSMA, qui s'élève, par émetteur, à

a) 2.500 EUR pour un certificat;

b) 3.500 EUR pour deux certificats;

c) 4.500 EUR pour trois ou plus de trois certificats;

2° d'une contribution forfaitaire à charge des sociétés ou fonds dont seules les obligations sont admises sur un marché réglementé ou sur Alternext, qui s'élève à 4.000 EUR.

3° d'une contribution forfaitaire, à charge des autres sociétés de droit étranger, qui s'élève à 7.500 EUR;

4° een bijdrage voor de overige vennootschappen naar Belgisch recht op grond van de omslag van het saldo, na aftrek van de krachtens de punten 1° tot 3° en krachtens paragraaf 3 verschuldigde bijdragen, tussen die vennootschappen naar verhouding van het bedrag van hun eigen vermogen, zoals uitgedrukt in hun statutaire jaarrekening van het vorige jaar, na aftrek van de kapitaalsubsidies.

§ 3. In afwijking van paragraaf 2, 2°, is een forfaitaire bijdrage van 2.500 EUR verschuldigd in hoofde van :

a) elke vennootschap waarvan enkel schuldinstrumenten zijn toegelaten tot een gereglementeerde markt met een nominale waarde per eenheid van ten minste 100.000 EUR of, in het geval van schuldinstrumenten in een andere munteenheid dan de euro, waarvan de tegenwaarde van de nominale waarde per eenheid op de uitgiftedatum gelijk is aan ten minste 100.000 EUR;

b) elke vennootschap waarvan voor 31 december 2010 enkel schuldinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt waren toegelaten met een nominale waarde per eenheid van ten minste 50.000 EUR of, in het geval van schuldinstrumenten in een andere munteenheid dan de euro, waarvan de tegenwaarde van de nominale waarde per eenheid op de uitgiftedatum gelijk is aan ten minste 50.000 EUR.

§ 4. In afwijking van artikel 17, § 1, bedraagt de minimumbijdrage op basis van paragraaf 2, 4°, 7.500 EUR.

Wanneer de toelating betrekking heeft op certificaten van effecten, is de bijdrage verschuldigd door de emittenten van die certificaten.

§ 5. Dit artikel is niet van toepassing op de Belgische of buitenlandse openbare instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming.

#### Art. 14. Bijdragen van de verrekenings- en vereffeningsinstellingen

§ 1. De Belgische verrekenings- en vereffeningsinstellingen, de in België gevestigde bijkantoren van buitenlandse verrekenings- en vereffeningsinstellingen en de niet in België gevestigde buitenlandse verrekenings- en vereffeningsinstellingen die op 1 januari aan het toezicht van de FSMA zijn onderworpen, betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 0,67 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

§ 2. De in paragraaf 1 bedoelde bijdrage wordt gelijk verdeeld over alle verrekenings- en vereffeningsinstellingen.

#### Art. 15. Bijdragen van de tussenpersonen

§ 1. De op 1 januari in het register van de tussenpersonen in bank- en beleggingsdiensten of in het register van de verzekerings- en herverzekeringstussenpersonen ingeschreven personen betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 13,08 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

§ 2. De in paragraaf 1 bedoelde bijdrage wordt als volgt omgeslagen :

1° elke tussenpersoon betaalt een basisbedrag;

2° elke tussenpersoon betaalt daarenboven een bijkomend bedrag gelijk aan :

a) 15 % van voornoemd basisbedrag per door de tussenpersoon aangewende persoon in contact met het publiek, en

b) 20 % van voornoemd basisbedrag per persoon die met de effectieve leiding is belast, voor de tussenpersonen in bank- en beleggingsdiensten, en per verantwoordelijke voor de distributie, voor de verzekerings- en de herverzekeringstussenpersonen.

§ 3. In geval van collectieve inschrijving, mag de som van de bedragen zoals bedoeld in paragraaf 2, 1° en 2°, die verschuldigd zijn door de natuurlijke of rechtspersonen voor wie de centrale instelling een aanvraag tot collectieve inschrijving heeft ingediend, telkens maximaal 150.000 EUR bedragen, zowel voor de collectieve inschrijving in het register van de tussenpersonen in bank- en beleggingsdiensten, als voor de collectieve inschrijving in het register van de verzekerings- en herverzekeringstussenpersonen.

#### Art. 16. Bijdragen van de wisselkantoren

§ 1. De op 1 januari in België gevestigde wisselkantoren betalen jaarlijks gezamenlijk een bijdrage van 0,33 % van de in artikel 4 bedoelde globale bijdrage.

§ 2. De in paragraaf 1 bedoelde bijdrage wordt over de wisselkantoren omgeslagen naar verhouding van de omzet die zij tijdens het vorige jaar hebben gerealiseerd met betrekking tot de contantwisselverrichtingen, zoals die blijken uit de aan de FSMA overgelegde periodieke staten.

4° d'une contribution à charge des autres sociétés de droit belge, établie sur la base de la répartition du solde, après déduction des contributions dues conformément aux points 1° à 3° et au paragraphe 3, entre ces sociétés au prorata du montant de leur capitaux propres, sous déduction des subsides en capital, tels qu'ils résultent de leurs comptes annuels statutaires de l'année précédente.

§ 3. Par dérogation au paragraphe 2, 2°, une contribution forfaitaire de 2.500 EUR est due dans le chef de :

a) toute société dont seuls des titres de créance sont admis à la négociation sur un marché réglementé, dont la valeur nominale unitaire atteint au moins 100.000 EUR ou, s'agissant de titres de créance libellés dans une monnaie autre que l'euro, pour lesquels la contre-valeur de la valeur nominale unitaire à la date d'émission est équivalente à au moins 100.000 EUR;

b) toute société dont seuls des titres de créance étaient admis à la négociation sur un marché réglementé avant le 31 décembre 2010, dont la valeur nominale unitaire atteint au moins 50.000 EUR ou, s'agissant de titres de créance libellés dans une monnaie autre que l'euro, pour lesquels la contre-valeur de la valeur nominale unitaire à la date d'émission est équivalente à au moins 50.000 EUR.

§ 4. Par dérogation à l'article 17, § 1<sup>er</sup>, la contribution minimale sur base du paragraphe 2, 4°, s'élève à 7.500 EUR.

Dans les cas où l'admission porte sur des certificats de titres, la contribution est due par les émetteurs de ces certificats.

§ 5. Le présent article ne s'applique pas aux organismes de placement collectif publics belges ou étrangers à nombre variable de parts.

#### Art. 14. Contributions des organismes de compensation et de liquidation

§ 1<sup>er</sup>. Les organismes de compensation ou de liquidation belges, les succursales établies en Belgique d'organismes de compensation ou de liquidation étrangers, et les organismes de compensation ou de liquidation étrangers non établis en Belgique, qui sont, au 1<sup>er</sup> janvier, soumis au contrôle de la FSMA, acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 0,67 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. La contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup> est répartie de manière égale entre tous les organismes de compensation ou de liquidation.

#### Art. 15. Contributions des intermédiaires

§ 1<sup>er</sup>. Les personnes inscrites au 1<sup>er</sup> janvier au registre des intermédiaires en services bancaires et en services d'investissement ou au registre des intermédiaires d'assurances et de réassurance acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 13,08 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. La contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup> est répartie comme suit :

1° chaque intermédiaire paye un montant de base;

2° chaque intermédiaire paye en outre un montant supplémentaire égal à :

a) 15 % du montant de base précité par personne en contact avec le public à laquelle recourt l'intermédiaire, et

b) 20 % du montant de base précité par personne chargée de la direction effective pour les intermédiaires en services bancaires et d'investissement et par personne désignée comme responsable de la distribution pour les intermédiaires d'assurances et les intermédiaires de réassurance.

§ 3. En cas d'inscription collective, la somme des montants visés au paragraphe 2, 1° et 2°, qui sont dus par les personnes physiques ou morales dont l'organisme central a introduit la demande d'inscription collective, ne peut excéder 150.000 EUR, tant pour l'inscription collective au registre des intermédiaires en services bancaires et en services d'investissement que pour l'inscription collective au registre des intermédiaires d'assurances et de réassurance.

#### Art. 16. Contributions des bureaux de change

§ 1<sup>er</sup>. Les bureaux de change établis en Belgique au 1<sup>er</sup> janvier acquittent annuellement, ensemble, une contribution égale à 0,33 % de la contribution globale prévue à l'article 4.

§ 2. La contribution visée au paragraphe 1<sup>er</sup> est répartie entre les bureaux de change en proportion du chiffre d'affaires se rapportant à des opérations de change au comptant, réalisé l'année précédente par le bureau de change concerné, tel qu'il ressort des états périodiques communiqués à la FSMA.

§ 3. In afwijking van artikel 17, § 1, wordt de minimumbijdrage vastgesteld op 1.983 EUR.

#### Art. 17. Minimumbijdrage

§ 1. Behoudens andersluidende bepalingen is elke bijdrage verschuldigd op grond van deze titel minstens gelijk aan 500 EUR. Als de bijdrage berekend volgens de bepalingen van deze titel lager is, wordt ze op 500 EUR gebracht.

Deze paragraaf is niet van toepassing op de tussenpersonen bedoeld in artikel 15.

§ 2. Het totale bedrag, per categorie van ondernemingen, aan bijdrageverhogingen ingevolge de toepassing van het minimum bedoeld in paragraaf 1 of de andersluidende bepalingen in deze titel, wordt, in diezelfde categorie van ondernemingen, afgetrokken van de bijdragen van de ondernemingen voor wie de minimumbijdragen niet gelden, naar verhouding van de van elk van die ondernemingen geïnde of te innen bijdragen.

#### Art. 18. Herstructurerings

§ 1. Indien een onderneming bedoeld in titel II een herstructurering of een verrichting met gelijkaardige uitwerking heeft ondergaan, zal de berekeningsbasis als volgt worden aangepast :

a) in geval van een fusie of andere herstructurering waarbij een onderneming het ganse vermogen van een andere onderneming overneemt, of een verrichting met gelijkaardige uitwerking, is de nieuwe berekeningsbasis van de verkrijgende onderneming het resultaat van de samenvoeging van de berekeningsbasissen van alle, bij de herstructurering of gelijkaardige verrichting betrokken, ondernemingen;

b) in geval van een splitsing of andere herstructurering waarbij een onderneming een deel van het vermogen van een andere onderneming overneemt, of een verrichting met gelijkaardige uitwerking, is de nieuwe berekeningsbasis het resultaat :

1° voor de verkrijgende onderneming : van de samenvoeging met de berekeningsbasis die betrekking heeft op het overgenomen deel van het vermogen;

2° voor de overdragende onderneming, voor zover deze nog bestaat : van de aftrek van de berekeningsbasis die betrekking heeft op het overgedragen deel van het vermogen.

§ 2. De nodige stavingsstukken dienen aan de FSMA te worden overgemaakt, uiterlijk 3 maanden voor de datum van opvraging van de bijdragen, bepaald in artikel 21.

Indien de onderneming de nodige stavingsstukken niet tijdig meedeelt en de geïnde of te innen bijdrage om die reden te laag is, zal de FSMA, in het jaar waarin zij deze vaststelling doet, het verschuldigde saldo aanrekenen, alsook een bijdrageverhoging van 50 % op de door die onderneming verschuldigde totale bijdrage.

#### Art. 19. Verlies van toelating, inschrijving of registratie

De ondernemingen of personen bedoeld in deze titel, die afstand doen van hun toelating, inschrijving of registratie of waarvan de toelating, inschrijving of registratie wordt ingetrokken of herroepen, blijven bijdrageplichtig overeenkomstig de bepalingen van dit besluit, zolang zij onderworpen zijn aan het toezicht van de FSMA.

#### Art. 20. Financiering van de zetel

§ 1. Onverminderd artikel 4 worden de op grond van deze titel verschuldigde bijdragen, ter financiering van de zetel van de FSMA, jaarlijks gedurende 18 jaar verhoogd met 3.122.555 EUR als volgt verdeeld :

1° voor de in artikel 8 bedoelde verzekeringsondernemingen 583.023 EUR;

2° voor de in artikel 10 bedoelde instellingen voor bedrijfspensioen-voorziening : 25.423 EUR;

3° voor de in artikel 9 bedoelde hypotheek-ondernemingen : 39.093 EUR;

4° voor de in artikel 15 bedoelde tussenpersonen : 234.778 EUR;

5° voor de in artikel 7 bedoelde kredietinstellingen, beursvennootschappen en buitenlandse beleggingsondernemingen waarop de Bank het toezicht van prudentiële aard uitoefent : 1.490.766 EUR;

6° voor de in artikel 6 bedoelde vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies, de buitenlandse beleggingsondernemingen waarop de FSMA het toezicht van prudentiële aard uitoefent en beheervenootschappen van instellingen voor collectieve belegging : 67.634 EUR;

§ 3. Par dérogation à l'article 17, § 1<sup>er</sup>, la contribution minimale est égale à 1.983 EUR.

#### Art. 17. Contribution minimale

§ 1<sup>er</sup>. Sauf dispositions contraires, toute contribution due en vertu du présent titre est au moins égale à 500 EUR. Si la contribution calculée selon les dispositions du présent titre s'élevé à un montant inférieur, elle est portée à 500 EUR.

Le présent paragraphe n'est pas applicable aux intermédiaires visés à l'article 15.

§ 2. Le montant total des majorations de contributions résultant de l'application du minimum prévu au paragraphe 1<sup>er</sup> ou des dispositions contraires du présent titre, par catégorie d'entreprises, est, au sein de la même catégorie d'entreprises, déduit des contributions des entreprises auxquelles ne s'appliquent pas les contributions minimales, proportionnellement aux contributions perçues ou à percevoir à charge de chacune de ces entreprises.

#### Art. 18. Restructurations

§ 1<sup>er</sup>. Si une entreprise visée au titre II a fait l'objet d'une restructuration ou d'une opération à effet similaire, la base de calcul est adaptée comme suit :

a) en cas de fusion ou autre restructuration par laquelle une entreprise acquiert l'intégralité du patrimoine d'une autre entreprise, ou en cas d'opération à effet similaire, la nouvelle base de calcul appliquée à l'entreprise bénéficiaire correspond au résultat de l'addition des bases de calcul de toutes les entreprises concernées par la restructuration ou l'opération similaire;

b) en cas de scission ou autre restructuration par laquelle une entreprise acquiert une partie du patrimoine d'une autre entreprise, ou en cas d'opération à effet similaire, la nouvelle base de calcul correspond au résultat obtenu :

1° pour l'entreprise bénéficiaire : par l'addition de la base de calcul portant sur la partie acquise du patrimoine;

2° pour l'entreprise transférante, pour autant qu'elle existe encore : par la déduction de la base de calcul portant sur la partie cédée du patrimoine.

§ 2. Les pièces justificatives nécessaires doivent être transmises à la FSMA au plus tard 3 mois avant la date d'appel des contributions fixée à l'article 21.

Si l'entreprise ne communique pas les pièces justificatives nécessaires dans le délai imparti et que la contribution perçue ou à percevoir s'avère de ce fait trop peu élevée, la FSMA facturera à l'entreprise, au cours de l'année durant laquelle elle fait cette constatation, le solde dû, ainsi qu'une majoration de contribution égale à 50 % de la contribution totale due par cette entreprise.

#### Art. 19. Perte d'agrément, d'inscription ou d'enregistrement

Les entreprises ou personnes visées au présent titre qui renoncent à leur agrément, inscription ou enregistrement ou dont l'agrément, l'inscription ou l'enregistrement est radié ou révoqué, doivent continuer à acquitter leur contribution conformément aux dispositions du présent arrêté, aussi longtemps qu'elles sont soumises au contrôle de la FSMA.

#### Art. 20. Financement du siège

§ 1<sup>er</sup>. Sans préjudice de l'article 4, les contributions dues en vertu du présent titre sont, aux fins du financement du siège de la FSMA, majorées annuellement, durant une période de 18 ans, d'un montant de 3.122.555 EUR, réparti comme suit :

1° pour les entreprises d'assurances visées à l'article 8 : 583.023 EUR;

2° pour les institutions de retraite professionnelle visées à l'article 10 : 25.423 EUR;

3° pour les entreprises hypothécaires visées à l'article 9 : 39.093 EUR;

4° pour les intermédiaires visés à l'article 15 : 234.778 EUR;

5° pour les établissements de crédit, les sociétés de bourse, et les entreprises d'investissement étrangères dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la Banque, visés à l'article 7 : 1.490.766 EUR;

6° pour les sociétés de gestion de portefeuille et de conseil en investissement, les entreprises d'investissement étrangères dont le contrôle de nature prudentielle est assuré par la FSMA et les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif visées à l'article 6 : 67.634 EUR;

7° voor de in artikel 16 bedoelde wisselkantoren : 16.882 EUR;

8° voor de in artikel 14 bedoelde verrekenings- en vereffeningsinstellingen : 55.993 EUR;

9° voor de in artikel 11 bedoelde marktondernemingen : 58.473 EUR;

10° voor de in artikel 13 bedoelde emittenten, met uitzondering van de emittenten bedoeld in paragraaf 2, 1°, van dat artikel : 550.760 EUR.

Deze bedragen worden omgeslagen over de ondernemingen die, voor het lopende werkingsjaar, deel uitmaken van de betrokken categorie naar verhouding van de van elk van die ondernemingen geïnde of te innen bijdragen.

§ 2. De in paragraaf 1 bedoelde bedragen worden opgevraagd samen met de bijdragen bedoeld in artikel 4.

#### Art. 21. Datum van opvraging van de bijdragen

De FSMA vraagt de betaling van de bijdragen in deze titel op ten laatste op 31 januari, met uitzondering van :

1° de bijdragen van de instellingen voor collectieve belegging verschuldigd op grond van artikel 5, §§ 4 en 5; deze worden ten laatste op 31 maart opgevraagd;

2° de bijdragen van de tussenpersonen verschuldigd op grond van artikel 15 alsook de bijhorende bijdragen ter financiering van de zetel, bedoeld in artikel 20; deze worden ten laatste op 31 mei opgevraagd;

3° de bijdragen van de in artikel 13 bedoelde emittenten en van de instellingen voor collectieve belegging verschuldigd op grond van artikel 5, §§ 2 en 3, alsook, in voorkomend geval, de bijhorende bijdragen ter financiering van de zetel, bedoeld in artikel 20; deze worden ten laatste op 30 juni opgevraagd.

HOOFDSTUK 2. — *Regels betreffende de verrekening van het werkingsoverschot of -tekort met de bijdragen betaald door de ondernemingen onder continu toezicht van de FSMA*

**Art. 22.** Voor de verrekening van het werkingsoverschot of -tekort met de bijdragen betaald door de ondernemingen onder continu toezicht van de FSMA, bedoeld in hoofdstuk 1, wordt, na aftrek van oninbare bedragen, rekening gehouden met volgende inkomsten :

a) geïnde of te innen bedragen op grond van titels II en III;

b) de eventuele inkomsten bedoeld in artikel 31, § 3;

c) de overige diverse inkomsten zoals financiële en uitzonderlijke opbrengsten, terugbetalingen, opbrengsten uit de verkoop van drukwerk met betrekking tot de opdrachten van de FSMA.

**Art. 23. § 1.** Voor zover het niet, geheel of gedeeltelijk, wordt aangewend voor de aanvulling van de reserve in overeenstemming met de artikelen 3, § 2 en 32, betaalt de FSMA het werkingsoverschot terug aan de categorieën van ondernemingen bedoeld in de artikelen 5 tot en met 14 naar verhouding van de geïnde of te innen bijdragen van die verschillende categorieën van ondernemingen.

Het werkingsoverschot in de zin van dit besluit is het verschil in méér, zoals dit kan worden bepaald op grond van de jaarrekening, goedgekeurd door de Raad van Toezicht met toepassing van artikel 48, § 1, eerste lid, 4°, van de wet van 2 augustus 2002, tussen het totaal van de door de FSMA voor een werkingsjaar geïnde of te innen inkomsten, bedoeld in artikel 22 en na aftrek van de oninbare bedragen, en de som van de werkelijke kosten voor dat jaar bedoeld in artikel 2, 1° tot 3° en het bedrag vastgesteld met toepassing van artikel 2, 4°, of het bedrag van de werkelijke kosten voor dat jaar bedoeld in artikel 2, 4°, indien dat lager is.

§ 2. In voorkomend geval worden de openstaande vervallen schulden van een onderneming ten aanzien van de FSMA, aangerekend op het overschot dat haar toekomt, behoudens oninbare bedragen.

§ 3. Het overschot wordt over de individuele ondernemingen omgeslagen naar verhouding van de door elk van hen verschuldigde bijdragen in het jaar dat volgt op datgene waarin de rekeningen van de FSMA over het boekjaar waarop de verrekening betrekking heeft, conform artikel 48, § 1, eerste lid, 4°, van de wet van 2 augustus 2002, zijn goedgekeurd. Het wordt met die bijdragen verrekend.

**Art. 24. § 1.** Voor de vergoeding van het werkingstekort vraagt de FSMA bijkomende bijdragen aan de categorieën van ondernemingen bedoeld in de artikelen 5 tot en met 14, naar verhouding van de geïnde of te innen bijdragen van die verschillende categorieën van ondernemingen.

Onder werkingstekort in de zin van dit artikel dient verstaan het verschil in min, zoals dit kan worden bepaald op grond van de jaarrekening, goedgekeurd door de Raad van Toezicht met toepassing van artikel 48, § 1, eerste lid, 4°, van de wet van 2 augustus 2002, tussen

7° pour les bureaux de change visés à l'article 16 : 16.882 EUR;

8° pour les organismes de compensation et de liquidation visés à l'article 14 : 55.993 EUR;

9° pour les entreprises de marché visées à l'article 11 : 58.473 EUR;

10° pour les émetteurs visés à l'article 13, à l'exception de ceux visés au paragraphe 2, 1°, dudit article : 550.760 EUR.

Ces montants sont répartis entre les entreprises qui composent, durant l'exercice en cours, la catégorie concernée, proportionnellement aux contributions perçues ou à percevoir à charge de chacune de ces entreprises.

§ 2. Les montants visés au paragraphe 1<sup>er</sup> sont appelés en même temps que les contributions prévues à l'article 4.

#### Art. 21. Date d'appel des contributions

La FSMA appelle les contributions visées au présent titre au plus tard le 31 janvier, à l'exception :

1° des contributions des organismes de placement collectif dues en vertu de l'article 5, §§ 4 et 5, lesquelles sont appelées au plus tard le 31 mars;

2° des contributions des intermédiaires dues en vertu de l'article 15, ainsi que des contributions à charge de ceux-ci pour le financement du siège, telles que visées à l'article 20, lesquelles sont appelées au plus tard le 31 mai;

3° des contributions des émetteurs dues en vertu de l'article 13 et des organismes de placement collectif dues en vertu de l'article 5, §§ 2 et 3, ainsi que, le cas échéant, des contributions à charge de ceux-ci pour le financement du siège, telles que visées à l'article 20, lesquelles sont appelées au plus tard le 30 juin.

CHAPITRE 2. — *Règles relatives à la compensation de l'excédent ou du déficit de fonctionnement avec les contributions acquittées par les entreprises soumises au contrôle permanent de la FSMA*

**Art. 22.** La compensation de l'excédent ou du déficit de fonctionnement avec les contributions acquittées par les entreprises soumises au contrôle permanent de la FSMA conformément au chapitre 1 est opérée en tenant compte, après déduction des non-valeurs, des recettes suivantes :

a) les montants perçus ou à percevoir en vertu des titres II et III;

b) les recettes éventuelles visées à l'article 31, § 3;

c) les autres recettes diverses, telles que les produits financiers et exceptionnels, les remboursements et les produits de la vente d'imprimés ayant trait à l'exercice des missions de la FSMA.

**Art. 23. § 1<sup>er</sup>.** Pour autant qu'il ne soit pas affecté, en tout ou en partie, à l'approvisionnement de la réserve conformément aux articles 3, § 2, et 32, la FSMA rembourse l'excédent de fonctionnement aux catégories d'entreprises visées aux articles 5 à 14, au prorata des contributions perçues ou à percevoir à charge de ces catégories d'entreprises.

Par excédent de fonctionnement au sens du présent arrêté, il faut entendre la différence positive, telle qu'elle peut être déterminée sur la base des comptes annuels, approuvés par le Conseil de surveillance en application de l'article 48, § 1<sup>er</sup>, alinéa 1<sup>er</sup>, 4°, de la loi du 2 août 2002, entre le montant total des recettes visées à l'article 22, sous déduction des non-valeurs, perçues ou à percevoir par la FSMA pour un exercice considéré, et la somme des frais réels, pour cet exercice, visés à l'article 2, 1° à 3° et du montant déterminé conformément à l'article 2, 4°, ou du montant des frais réels visés à l'article 2, 4°, pour cet exercice, si celui-ci est inférieur.

§ 2. Le cas échéant, les dettes échues mais non payées d'une entreprise envers la FSMA sont imputées sur l'excédent qui lui revient, exception faite des non-valeurs.

§ 3. L'excédent est réparti entre les entreprises individuelles proportionnellement aux contributions dues, par chacune de ces entreprises, pour l'année qui suit celle au cours de laquelle les comptes de la FSMA afférents à l'exercice sur lequel porte la compensation, ont été adoptés conformément à l'article 48, § 1<sup>er</sup>, alinéa 1<sup>er</sup>, 4°, de la loi du 2 août 2002. Il est imputé sur ces contributions.

**Art. 24. § 1<sup>er</sup>.** Pour la couverture du déficit de fonctionnement, la FSMA appelle des contributions supplémentaires auprès des catégories d'entreprises visées aux articles 5 à 14, au prorata des contributions perçues ou à percevoir à charge de ces catégories d'entreprises.

Par déficit de fonctionnement au sens du présent article, il faut entendre la différence en moins, telle qu'elle peut être déterminée sur la base des comptes annuels, approuvés par le Conseil de surveillance en application de l'article 48, § 1<sup>er</sup>, alinéa 1<sup>er</sup>, 4°, de la loi du 2 août 2002,

het totaal van de door de FSMA voor een werkingsjaar geïnde of te innen inkomsten, bedoeld in artikel 22 en na afrek van oninbare bedragen, en de som van volgende bedragen :

- het bedrag van de werkelijke kosten voor dat jaar bedoeld in artikel 2, 1<sup>o</sup> tot 3<sup>o</sup>;
- het bedrag vastgesteld met toepassing van artikel 2, 4<sup>o</sup>, of het bedrag van de werkelijke kosten voor dat jaar bedoeld in artikel 2, 4<sup>o</sup>, indien dat lager is;
- in voorkomend geval het bedrag bestemd voor de aanvulling van de reserve, bedoeld in artikel 32.

§ 2. De bijkomende bijdrage die per categorie ondernemingen of personen wordt gevraagd, wordt omgeslagen over de individuele ondernemingen of personen naar verhouding van de bijdragen, verschuldigd in het jaar dat volgt op datgene waarin de rekeningen van de FSMA over het boekjaar waarop de verrekening betrekking heeft, conform artikel 48, § 1, eerste lid, 4<sup>o</sup>, van de wet van 2 augustus 2002, zijn goedgekeurd. Zij wordt gelijktijdig opgevraagd met deze bijdragen.

### TITEL III. — Tarieven voor specifieke toezichtsacties

#### Art. 25. Openbaar bod

Een bijdrage, die wordt berekend conform het barema als bijlage bij dit besluit, is aan de FSMA verschuldigd bij de indiening van een dossier voor de verkrijging van :

a) hetzij een beslissing met toepassing van :

- artikel 19 of artikel 20 van de wet van 1 april 2007 op de openbare overnamebiedingen, of

- artikel 18, § 1, c) of d), of § 2, c) of d), 32, 41, 52 of 60 van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt;

b) hetzij een verklaring van geen bezwaar over de door het Wetboek van vennootschappen voorgeschreven bijzondere verslagen.

De bedragen vermeld in het barema dat als bijlage gaat, worden tot één vierde teruggebracht voor dossiers met betrekking tot vennootschappen of verenigingen waarvan het maatschappelijk doel in hoofdzaak bestaat in de strijd tegen armoede en sociale uitsluiting.

Indien de bijdragen zijn verschuldigd door niet in België gevestigde personen dienen zij bij de indiening van hun dossier een in België gevestigde voldoende solvabele persoon of instelling aan te duiden, die heeft aanvaard garant te staan voor de betaling van de verschuldigde bijdragen.

#### Art. 26. Transparantie

Per kennisgeving aan de FSMA krachtens titel II van de wet van 2 mei 2007 op de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen in emittenten waarvan aandelen zijn toegelaten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt en houdende diverse bepalingen, wordt aan de FSMA een bijdrage van 500 EUR betaald. Deze bijdrage is tevens verschuldigd per wettelijk vereiste kennisgeving door houders van belangrijke deelnemingen in een vennootschap die is toegelaten tot Alternext, georganiseerd door Euronext Brussels.

Wanneer een kennisgeving door verschillende kennisgevers wordt verricht, zijn die hoofdelijk verplicht tot betaling van de bijdrage.

#### Art. 27. Voorafgaandelijk akkoord of standpunt

Voor elke beslissing over een verzoek tot voorafgaandelijk akkoord, op grond van artikel 63 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, is een bijdrage van 2.500 EUR verschuldigd aan de FSMA.

Dezelfde bijdrage is verschuldigd indien de FSMA ingaat op een uitdrukkelijk en schriftelijk verzoek om voorafgaand aan een verrichting op effecten standpunt in te nemen door schriftelijk mee te delen of zij, indien de verrichting doorgaat al dan niet gebruik zal maken van de aanmanings of publicatiebevoegdheid waarover zij beschikt of andere maatregelen zal treffen.

#### Art. 28. Aanvraag tot toelating, inschrijving of registratie

§ 1. Behoudens andersluidende bepalingen, betalen de ondernemingen die een aanvraag tot vergunning indienen een bijdrage van 2.500 EUR aan de FSMA voor het onderzoek van deze aanvraag.

§ 2. Behoudens andersluidende bepalingen en onder voorbehoud van paragraaf 4, betalen de personen of ondernemingen die een aanvraag tot inschrijving indienen een bijdrage van 500 EUR aan de FSMA voor het onderzoek van deze aanvraag.

entre le montant total des recettes perçues ou à percevoir par la FSMA pour un exercice considéré, telles que visées à l'article 22 et sous déduction des non-valeurs, et la somme des montants suivants :

- le montant des frais réels, pour cet exercice, visés à l'article 2, 1<sup>o</sup> à 3<sup>o</sup>;
- le montant déterminé conformément à l'article 2, 4<sup>o</sup> ou le montant des frais réels visés à l'article 2, 4<sup>o</sup>, pour cet exercice, si celui-ci est inférieur;
- le cas échéant, le montant destiné à l'approvisionnement de la réserve, visé à l'article 32.

§ 2. La contribution supplémentaire appelée auprès de chaque catégorie d'entreprises ou de personnes est répartie entre les entreprises ou personnes individuelles proportionnellement aux contributions dues pour l'année qui suit celle au cours de laquelle les comptes de la FSMA afférents à l'exercice sur lequel porte la compensation, ont été adoptés conformément à l'article 48, § 1<sup>er</sup>, alinéa 1<sup>er</sup>, 4<sup>o</sup>, de la loi du 2 août 2002. Elle est appelée en même temps que ces contributions.

### TITRE III. — Tarif appliqué aux actions de contrôle spécifiques

#### Art. 25. Offre publique

Une contribution calculée conformément au barème annexé au présent arrêté est due à la FSMA pour l'introduction de dossiers en vue de l'obtention :

a) soit d'une décision en application :

- de l'article 19 ou de l'article 20 de la loi du 1<sup>er</sup> avril 2007 relative aux offres publiques d'acquisition, ou

- de l'article 18, § 1<sup>er</sup>, c) ou d) ou § 2, c) ou d), de l'article 32, 41, 52 ou 60 de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés;

b) soit d'une déclaration de non objection sur des rapports spéciaux requis par le Code des sociétés.

Les montants mentionnés dans le barème annexé sont réduits à un quart pour les dossiers relatifs aux sociétés ou associations dont l'objet social vise, à titre principal, la lutte contre la pauvreté et l'exclusion sociale.

Si les contributions sont dues par des personnes non établies en Belgique, celles-ci doivent, lors de l'introduction de leur dossier, désigner une personne ou une institution suffisamment solvable établie en Belgique, qui accepte de se porter garante du paiement des contributions dues.

#### Art. 26. Transparence

Les notifications à adresser à la FSMA en vertu du titre II de la loi du 2 mai 2007 relative à la publicité des participations importantes dans des émetteurs dont les actions sont admises à la négociation sur un marché réglementé et portant des dispositions diverses, donnent lieu au paiement à la FSMA d'une contribution de 500 EUR par notification. Cette contribution est également due pour chaque notification, légalement requise, effectuée par les détenteurs de participations importantes dans une société admise aux négociations sur le marché Alternext, organisé par Euronext Brussels.

Lorsqu'une notification est opérée par plusieurs personnes, celles-ci sont solidairement tenues au paiement de la contribution.

#### Art. 27. Accord ou prise de position préalable

Toute décision prise par la FSMA sur une demande d'accord préalable, en vertu de l'article 63 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financiers et aux services financiers, donne lieu au paiement à la FSMA d'une contribution de 2.500 EUR.

La même contribution est due si la FSMA donne suite à une demande expresse et écrite qui lui est adressée afin qu'elle prenne position, préalablement à une opération sur titres, en faisant savoir par écrit si, dans l'hypothèse où l'opération serait réalisée, elle ferait ou non usage des pouvoirs d'injonction ou de publication dont elle dispose, ou prendrait d'autres mesures.

#### Art. 28. Demande d'agrément, d'inscription ou d'enregistrement

§ 1<sup>er</sup>. Sauf dispositions contraires, les entreprises qui introduisent une demande d'agrément, acquittent à la FSMA une contribution de 2.500 EUR pour l'examen de cette demande.

§ 2. Sauf dispositions contraires, et sous réserve du paragraphe 4, les personnes ou entreprises qui introduisent une demande d'inscription, acquittent à la FSMA une contribution de 500 EUR pour l'examen de cette demande.

§ 3. Behoudens andersluidende bepalingen, betalen de ondernemingen die een aanvraag tot registratie indienen een bijdrage van 300 EUR aan de FSMA voor het onderzoek van deze aanvraag.

§ 4. Behoudens andersluidende bepalingen, betalen de instellingen voor collectieve belegging, die een aanvraag tot inschrijving indienen, een bijdrage van 300 EUR voor het onderzoek van deze aanvraag.

Wanneer een instelling voor collectieve belegging meerdere compartimenten omvat, is de bijdrage per ingeschreven compartiment verschuldigd.

#### Art. 29. Aanvraag tot inschrijving als ICB in schuldvorderingen

In afwijking van artikel 28, betalen de openbare instellingen voor collectieve belegging in schuldvorderingen naar Belgisch of buitenlands recht die een aanvraag tot inschrijving indienen, een bijdrage van 0,05 EUR per mille van de totaalwaarde van het beheerd vermogen aan de FSMA, met een minimum van 8.056 EUR en een maximum van 20.138 EUR, voor het onderzoek van deze aanvraag.

Wanneer een instelling voor collectieve belegging verscheidene compartimenten omvat, is de bijdrage per ingeschreven compartiment verschuldigd.

#### Art. 30. Aanvraag tot vergunning als marktonderneming

In afwijking van artikel 28, betalen zij die een vergunning als marktonderneming in de zin van artikel 16 van de wet van 2 augustus 2002 aanvragen, een bijdrage van 33.565 EUR aan de FSMA voor het onderzoek van deze aanvraag.

#### Art. 31. Uitgaven en lasten voor een bepaalde onderneming, persoon of categorie van ondernemingen

§ 1. De FSMA kan bepaalde ondernemingen, personen of categorieën van ondernemingen uitzonderlijke uitgaven en lasten ten laste leggen die zij heeft moeten maken :

1° voor het toezicht op deze ondernemingen, personen of categorieën van ondernemingen, ondermeer voor :

- a) de aanstelling van een deskundige;
- b) de uitvoering van inspecties ter plaatse in het buitenland;
- c) de ontwikkeling of toepassing van bijzondere instrumenten of methodes voor haar toezicht of voor de andere opdrachten die haar zijn toevertrouwd;
- d) de ontwikkeling en het onderhoud van specifieke IT applicaties;

2° voor de verwerking van niet-gestandaardiseerde gegevens verstrekt door gecontroleerde ondernemingen of personen.

§ 2. De krachtens dit artikel verschuldigde bijdragen wordt hetzij afzonderlijk opgevraagd, hetzij bij de bijdragen bedoeld in Titel II gevraagd.

§ 3. De in dit artikel bedoelde bijdragen die niet zijn gebruikt om prestaties van derden te betalen worden in aanmerking genomen voor de verrekening van het werkingsoverschot of -tekort met de bijdragen betaald door de ondernemingen onder continu toezicht van de FSMA overeenkomstig hoofdstuk 2 van titel II.

### TITEL IV. — Diverse bepalingen

#### HOOFDSTUK 1. — *Bijzondere bepalingen*

Art. 32. § 1. Van de reserves bedoeld in artikel 27 van het koninklijk besluit van 22 mei 2005 wordt een liquiditeitsreserve van 15.000.000 EUR gevormd. Deze reserve mag ook worden aangewend als algemene begrotingsreserve beschikbaar voor investeringen en uitzonderlijke risico's en lasten.

§ 2. De overeenkomstig paragraaf 1 gevormde reserve kan worden aangevuld indien zij werd aangepast in overeenstemming met artikel 3, § 2, of indien zij, ingevolge de eraan onttrokken bedragen, op het einde van het jaar daalt onder het bedrag bedoeld in paragraaf 1, in voorkomend geval aangepast overeenkomstig artikel 3, § 2.

De aanvulling kan op volgende wijzen gebeuren :

- 1° via onttrekkingen aan het in artikel 23 bedoelde overschot, of
- 2° door bijkomende bijdragen op te vragen overeenkomstig artikel 24.

De aanvulling kan gespreid over verscheidene werkingsjaren gebeuren. Per werkingjaar mag de aanzuivering er in geen geval toe leiden dat de bijdrage per categorie van ondernemingen of personen met méér dan 25 % stijgt.

§ 3. Sauf dispositions contraires, les entreprises qui introduisent une demande d'enregistrement, acquittent à la FSMA une contribution de 300 EUR pour l'examen de cette demande.

§ 4. Sauf dispositions contraires, les organismes de placement collectif qui introduisent une demande d'inscription, acquittent à la FSMA une contribution de 300 EUR pour l'examen de cette demande.

Lorsque l'organisme de placement collectif comprend plusieurs compartiments, la contribution à acquitter est due par compartiment inscrit.

#### Art. 29. Demande d'inscription comme OPC en créances

Par dérogation à l'article 28, les organismes de placement collectif publics en créances de droit belge ou étranger qui introduisent une demande d'inscription, acquittent à la FSMA, pour l'examen de cette demande, une contribution égale à 0,05 EUR pour mille de la valeur totale du patrimoine géré, et ce avec un minimum de 8.056 EUR et un maximum de 20.138 EUR.

Lorsque l'organisme de placement collectif comprend plusieurs compartiments, la contribution est due par compartiment inscrit.

#### Art. 30. Demande d'agrément comme entreprise de marché

Par dérogation à l'article 28, ceux qui sollicitent l'agrément d'entreprise de marché prévu à l'article 16 de la loi du 2 août 2002, acquittent à la FSMA une contribution de 33.565 EUR pour l'examen de cette demande.

#### Art. 31. Dépenses et charges pour une entreprise, une personne ou une catégorie d'entreprises déterminée

§ 1<sup>er</sup>. La FSMA peut mettre à charge de certaines entreprises, personnes ou catégories d'entreprises des dépenses et charges exceptionnelles qu'elle a dû engager :

1° aux fins du contrôle de ces entreprises, personnes ou catégories d'entreprises, notamment pour :

- a) la désignation d'un expert;
- b) des inspections effectuées sur place à l'étranger;
- c) le développement ou l'application d'instruments ou de méthodes spécifiques pour l'exercice de son contrôle ou des autres missions qui lui sont confiées;
- d) le développement et la maintenance d'applications informatiques spécifiques;

2° aux fins du traitement de données non standardisées fournies par les entreprises ou personnes contrôlées.

§ 2. Les contributions dues en vertu du présent article sont soit appelées séparément, soit ajoutées aux contributions visées au Titre II.

§ 3. Les contributions perçues en vertu du présent article qui n'ont pas été utilisées pour le paiement de prestations de tiers, sont prises en compte lors de la compensation de l'excédent ou du déficit de fonctionnement avec les contributions acquittées par les entreprises soumises au contrôle permanent de la FSMA, conformément au chapitre 2 du titre II.

### TITRE IV. — Dispositions diverses

#### CHAPITRE 1<sup>er</sup>. — *Dispositions particulières*

Art. 32. § 1<sup>er</sup>. Il est constitué, sur les reserves visées à l'article 27 de l'arrêté royal du 22 mai 2005, une réserve de liquidités de 15.000.000 EUR. Cette réserve peut également être utilisée comme réserve budgétaire générale, disponible pour les investissements et les risques et charges exceptionnels.

§ 2. La réserve constituée conformément au paragraphe 1<sup>er</sup> peut être approvisionnée lorsque elle a fait l'objet d'une adaptation conformément à l'article 3, § 2, ou lorsque, en raison de prélèvements, elle est réduite, en fin d'année, à un montant inférieur au montant prévu au paragraphe 1<sup>er</sup>, le cas échéant adapté conformément à l'article 3, § 2.

L'approvisionnement peut s'effectuer comme suit :

- 1° par prélèvement sur l'excédent visé à l'article 23, ou
- 2° par l'appel de contributions supplémentaires conformément à l'article 24.

L'approvisionnement peut s'opérer de manière étalée sur plusieurs exercices. En aucun cas, il ne peut, par exercice, entraîner une augmentation de plus de 25 % de la contribution appelée par catégorie d'entreprises ou de personnes.



**Art. 33.** De op grond van de voorschriften van Titels II en III geïnde of te innen bedragen hebben betrekking op het boekjaar waarin zich het feit heeft voorgedaan dat daartoe aanleiding was.

**Art. 34.** De bij dit besluit vastgestelde bijdragen worden gestort op de rekening van de FSMA bij de Nationale Bank van België of bij een andere door de FSMA aangeduide financiële instelling volgens de door haar bepaalde modaliteiten.

**Art. 35.** De personen die instaan voor de betaling van de bij dit besluit vastgestelde bijdragen, delen aan de FSMA, op de wijze en binnen de termijn die zij bepaalt, alle nodige gegevens mee voor de berekening van die bijdragen.

#### HOOFDSTUK 2. — *Opheffings- en overgangsbepalingen*

**Art. 36.** § 1. Voor de toepassing van dit besluit, wordt de in artikel 2, eerste lid, 1°, bedoelde bovengrens van 311 voltijdse equivalenten, voor de jaren 2012, 2013 en 2014, respectievelijk met 27, 18 en 9 voltijdse equivalenten verminderd.

§ 2. In afwijking van artikel 10, § 3, wordt de minimumbijdrage voor de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening, voor de jaren 2012 en 2013, verlaagd tot respectievelijk 1.000 EUR en 2.000 EUR.

**Art. 37.** De bijdragen geïnd van de ondernemingen en personen onder het toezicht van de FSMA voor 2012 op basis van de bepalingen van het koninklijk besluit van 22 mei 2005 betreffende de dekking van de werkingskosten van de CBFA ter uitvoering van artikel 56 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten worden verrekend bij de eerste opvraging van bijdragen op grond van dit besluit, voor zover zij betrekking hebben op hetzelfde werkingsjaar.

**Art. 38.** § 1. Onverminderd de nog op grond van zijn voorschriften te innen of terug te betalen bedragen, worden in het koninklijk besluit van 22 mei 2005 betreffende de dekking van de werkingskosten van de CBFA ter uitvoering van artikel 56 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, de bepalingen opgeheven die betrekking hebben op de bijdragen van de ondernemingen, personen, verrichtingen of producten die onderworpen zijn aan het toezicht van de FSMA.

Inzonderheid worden volgende bepalingen opgeheven :

1° artikel 2, voor wat de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening betreft;

2° artikelen 3 tot en met 6;

3° artikel 8, derde lid, en artikel 9, derde lid;

4° artikel 10, voor wat de beheervennootschappen van instellingen voor collectieve belegging en de vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies betreft;

5° artikel 10bis;

6° artikel 11;

7° artikel 12;

8° artikelen 14 en 19;

9° artikelen 15 tot en met 18 en 20 tot en met 23;

10° artikel 27.

§ 2. In afwijking van de eerste paragraaf, zal voormeld koninklijk besluit van 22 mei 2005 volledig worden opgeheven, onverminderd de nog op grond van zijn voorschriften te innen of terug te betalen bedragen, indien het koninklijk besluit in uitvoering van artikel 12bis, § 4, van de wet van 22 februari 1998 tot vaststelling van het organiek statuut van de Nationale Bank van België, vóór of op dezelfde dag als dit besluit in werking treedt.

**Art. 39.** Voor de vergoeding van de werkingskosten van de FSMA voor het werkingsjaar 2011, betalen de in artikel 7 bedoelde kredietinstellingen en de in artikel 8 bedoelde verzekeringsondernemingen samen een bedrag van 7.701.000 EUR, dat als volgt wordt verdeeld :

1° 3.592.000 EUR voor de in artikel 8 bedoelde verzekeringsondernemingen;

2° 4.109.000 EUR voor de in artikel 7 bedoelde kredietinstellingen.

**Art. 40.** § 1. In afwijking van artikel 5, §§ 3 en 6, betalen de op 1 januari ingeschreven openbare instellingen voor collectieve belegging in schuldvorderingen naar Belgisch of naar buitenlands recht die reeds vóór 1 januari 2005 waren ingeschreven, jaarlijks een bijdrage van 0,02 EUR per mille van het deel van de totaalwaarde van het beheerd vermogen dat overeenstemt met het bedrag van de in België geplaatste effecten.

**Art. 33.** Les recettes perçues ou à percevoir sur la base des dispositions des titres II et III se rattachent à l'exercice comptable au cours duquel s'est produit le fait qui leur a donné naissance.

**Art. 34.** Les contributions fixées par le présent arrêté sont versées sur le compte de la FSMA auprès de la Banque Nationale de Belgique ou auprès d'un autre organisme financier désigné par la FSMA selon les modalités qu'elle détermine.

**Art. 35.** Les personnes tenues d'acquitter les contributions fixées par le présent arrêté communiquent à la FSMA, selon les modalités et dans les délais qu'elle détermine, les renseignements nécessaires au calcul de ces contributions.

#### CHAPITRE 2. — *Dispositions abrogatoires et transitoires*

**Art. 36.** § 1<sup>er</sup>. Pour l'application du présent arrêté, le plafond de 311 équivalents temps plein prévu à l'article 2, alinéa 1<sup>er</sup>, 1°, est, pour les années 2012, 2013 et 2014, réduit respectivement de 27, 18 et 9 équivalents temps plein.

§ 2. Par dérogation à l'article 10, § 3, la contribution minimale pour les institutions de retraite professionnelle est, pour les années 2012 et 2013, réduite respectivement à 1.000 EUR et 2.000 EUR.

**Art. 37.** Les contributions perçues pour l'année 2012 à charge des entreprises et personnes soumises au contrôle de la FSMA sur la base des dispositions de l'arrêté royal du 22 mai 2005 relatif à la couverture des frais de fonctionnement de la CBFA, pris en exécution de l'article 56 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, sont compensées lors du premier appel de contributions opéré en vertu du présent arrêté, pour autant qu'elles portent sur le même exercice.

**Art. 38.** § 1<sup>er</sup>. Sans préjudice des montants restant à percevoir ou à rembourser par la FSMA sur la base des dispositions de l'arrêté royal du 22 mai 2005 relatif à la couverture des frais de fonctionnement de la CBFA, pris en exécution de l'article 56 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, les dispositions dudit arrêté qui portent sur les contributions des entreprises, personnes, opérations ou produits soumis au contrôle de la FSMA sont abrogées.

Sont en particulier abrogées les dispositions suivantes :

1° l'article 2, en ce qui concerne les institutions de retraite professionnelle;

2° les articles 3 à 6;

3° l'article 8, alinéa 3, et l'article 9, alinéa 3;

4° l'article 10, en ce qui concerne les sociétés de gestion d'organismes de placement collectif et les sociétés de gestion de fortune et de conseil en placements;

5° l'article 10 bis;

6° l'article 11;

7° l'article 12;

8° les articles 14 et 19;

9° les articles 15 à 18 et 20 à 23;

10° l'article 27.

§ 2. Par dérogation au paragraphe 1<sup>er</sup>, l'arrêté royal du 22 mai 2005 précité sera abrogé dans son intégralité, sans préjudice des montants restant à percevoir ou à rembourser sur la base de ses dispositions, si l'arrêté royal pris en exécution de l'article 12bis, § 4, de la loi du 22 février 1998 fixant le statut organique de la Banque Nationale de Belgique entre en vigueur avant le présent arrêté ou le même jour que le présent arrêté.

**Art. 39.** Aux fins de la couverture des frais de fonctionnement de la FSMA afférents à l'exercice 2011, les établissements de crédit visés à l'article 7 et les entreprises d'assurances visées à l'article 8 payent, ensemble, un montant de 7.701.000 EUR, réparti comme suit :

1° 3.592.000 EUR à charge des entreprises d'assurances visées à l'article 8;

2° 4.109.000 EUR à charge des établissements de crédit visés à l'article 7.

**Art. 40.** § 1<sup>er</sup>. Par dérogation à l'article 5, §§ 3 et 6, les organismes de placement collectif publics en créances de droit belge ou étranger inscrits au 1<sup>er</sup> janvier, et qui étaient déjà inscrits avant le 1<sup>er</sup> janvier 2005, acquittent annuellement une contribution égale à 0,02 EUR pour mille de la partie de la valeur totale du patrimoine géré correspondant au montant des titres qui ont été placés en Belgique.

Wanneer de instelling voor collectieve belegging verscheidene compartimenten omvat, is de bijdrage verschuldigd per ingeschreven compartiment.

§ 2. In afwijking van artikel 5, § 4, betalen de op 1 januari ingeschreven buitenlandse openbare instellingen voor collectieve belegging met vaste vervaldag met "gewaarborgd kapitaal" of met "kapitaalbescherming" die reeds vóór 1 januari 2005 waren ingeschreven, jaarlijks de volgende bijdragen :

1° een bijdrage van 0,50 EUR per mille van het brutobedrag van de tijdens het vorige jaar in België geplaatste effecten;

2° voor de instellingen voor collectieve belegging die ressorteren onder het recht van een Staat die geen lid is van de Europese Economische Ruimte en niet voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG, een bijkomende bijdrage van 0,075 EUR per mille op het totaal, op 31 december van het vorige jaar, van de sinds hun inschrijving in België geplaatste nettobedragen.

Wanneer de instelling voor collectieve belegging verscheidene compartimenten omvat, zijn de in punt 1° en punt 2° van het eerste lid bedoelde bijdragen verschuldigd per ingeschreven compartiment.

De in punt 1° en punt 2° van het eerste lid bedoelde bedragen worden vastgesteld op 31 december van het vorige jaar, voor de instellingen waarvoor 31 december de datum van hun jaarlijkse boekhoudkundige afsluiting is, of op de laatste dag van de berekening van de netto-inventariswaarde van de maand december van het vorige jaar, voor de overige gevallen.

Voor de toepassing van punt 1° van het eerste lid omvat het brutobedrag van de geplaatste effecten :

- niet de provisies, kosten en taksen die bij de inschrijving ten laste worden gelegd van de deelnemers, met uitzondering van het ten gunste van de instelling voor collectieve belegging geïnde bedrag tot dekking van de kosten voor de verwerving van activa;

- niet de inbrengen ingevolge een fusie door overname van compartimenten of van instellingen voor collectieve belegging;

- de veranderingen van compartiment of van instelling voor collectieve belegging.

§ 3. Voor 2012 geldt dat, in afwijking van artikel 6, onder de in paragraaf 3 van dat artikel bedoelde "inkomsten", de positieve bruto-opbrengsten moeten worden verstaan zoals die blijken uit de aan de FSMA overgelegde boekhoudstaten, namelijk het totale bedrag van de bedrijfsopbrengsten, na aftrek van het renteresultaat in de mate dat dat in de bedrijfsopbrengsten begrepen is en vermeerderd met de opbrengsten van de financiële vaste activa.

#### Art. 41. Overgangsbepaling voor het Rentenfonds

Het Rentenfonds betaalt, voor de periode waarin het in 2012 aan het toezicht van de FSMA onderworpen is, een bedrag gelijk aan het evenredig prorata deel van de bijdrage betaald in 2011 op grond van artikel 20, § 2, 2°, van het koninklijk besluit van 22 mei 2005.

#### HOOFDSTUK 3. — *Inwerkingtreding*

Art. 42. Dit besluit heeft uitwerking met ingang van 1 januari 2012, met uitzondering van :

1° de artikelen 32, 35, 38, § 1, 10° en 39, die uitwerking hebben met ingang van 1 januari 2011;

2° artikel 38, § 1, 8°, en de bepalingen in titel III, die in werking treden op de datum van ondertekening van dit besluit.

De technische voorzieningen op korte termijn en, bij gebrek aan technische voorzieningen op korte termijn, de in de balans opgenomen technische voorzieningen van de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening bedoeld in artikel 10 worden in aanmerking genomen voor de eerstvolgende bijdrageberekening volgend op de opheffing van artikel 5 van de wet van 27 oktober 2006 betreffende het toezicht op de instellingen voor bedrijfspensioenvoorzieningen.

Art. 43. De Ministers bevoegd voor Financiën en Consumentenbescherming, zijn, ieder wat hem betreft, belast met de uitvoering van dit besluit.

Gegeven te Brussel, 17 mei 2012.

ALBERT

Van Koningswege :

De Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën,  
S. VANACKERE

De Vice-Eerste Minister en Minister van Consumenten,  
J. VANDE LANOTTE

Lorsque l'organisme de placement collectif comprend plusieurs compartiments, la contribution est due par compartiment inscrit.

§ 2. Par dérogation à l'article 5, § 4, les organismes de placement collectif publics étrangers, inscrits au 1<sup>er</sup> janvier et qui étaient déjà inscrits avant le 1<sup>er</sup> janvier 2005, à échéance fixe avec "capital garanti" ou "protection de capital" acquittent annuellement les contributions suivantes :

1° une contribution égale à 0,50 EUR pour mille du montant brut des titres placés en Belgique au cours de l'année précédente;

2° une contribution supplémentaire de 0,075 EUR pour mille sur le total au 31 décembre de l'année précédente des montants nets placés en Belgique depuis leur inscription pour les organismes de placement collectif relevant du droit d'un Etat qui n'est pas membre de l'Espace économique européen et ne répondant pas aux conditions de la Directive 2009/65/CE.

Lorsque l'organisme de placement collectif comprend plusieurs compartiments, les contributions visées aux points 1° et 2° du premier alinéa sont dues par compartiment inscrit.

Les montants visés aux points 1° et 2° du premier alinéa sont arrêtés au 31 décembre de l'année précédente s'il s'agit des organismes pour lesquels le 31 décembre correspond à une clôture comptable annuelle, ou au dernier jour de calcul de la valeur nette d'inventaire de décembre de l'année précédente, dans les autres cas.

Pour l'application du point 1° du premier alinéa, le montant brut des titres placés :

- ne comprend pas les commissions, frais et taxes mis à charge des participants lors de la souscription, mis à part le montant destiné à couvrir les frais d'acquisition des actifs, perçu au profit de l'organisme de placement collectif;

- ne comprend pas les apports suite à une fusion par absorption de compartiments ou d'organismes de placement collectif;

- comprend les changements de compartiment ou d'organisme de placement collectif.

§ 3. Pour l'année 2012, par dérogation à l'article 6, par "revenus" visés au paragraphe 3 de cet article, il faut entendre les produits bruts positifs tels qu'ils s'établissent sur la base des états comptables transmis à la FSMA, à savoir le total des produits d'exploitation, sous déduction du résultat d'intérêts dans la mesure où il est compris dans les produits d'exploitation et augmenté des produits des immobilisations financières.

#### Art. 41. Disposition transitoire pour le Fonds des Rentes

Pour la période de l'année 2012 durant laquelle il était soumis au contrôle de la FSMA, le Fonds des Rentes acquitte un montant égal au prorata correspondant de la contribution payée en 2011 sur la base de l'article 20, § 2, 2°, de l'arrêté royal du 22 mai 2005.

#### CHAPITRE 3. — *Entrée en vigueur*

Art. 42. Le présent arrêté produit ses effets le 1<sup>er</sup> janvier 2012, à l'exception :

1° des articles 32, 35, 38, § 1<sup>er</sup>, 10° et 39, qui produisent leurs effets le 1<sup>er</sup> janvier 2011;

2° de l'article 38, § 1<sup>er</sup>, 8°, et des dispositions du titre III, qui entrent en vigueur à la date de signature du présent arrêté.

Les provisions techniques à court terme et, à défaut de provisions techniques à court terme, des provisions techniques portées au bilan des institutions de retraite professionnelle visées à l'article 10 sont pris en compte pour le premier calcul de contributions suivant l'abrogation de l'article 5 de la loi du 27 octobre 2006 relative au contrôle des institutions de retraite professionnelle.

Art. 43. Les Ministres qui ont les Finances et la Protection des consommateurs dans leurs attributions, sont chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'exécution du présent arrêté.

Donné à Bruxelles, le 17 mai 2012.

ALBERT

Par le Roi :

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,  
S. VANACKERE

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Consommateurs,  
J. VANDE LANOTTE

Bijlage bij het koninklijk besluit van 17 mei 2012 betreffende de vergoeding van de werkingskosten van de FSMA ter uitvoering van artikel 56 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten

Code	Dossiers ingediend met het oog op het verkrijgen van beslissingen in toepassing van volgende bepalingen :	Bedrag in €
	I. Artikelen 32, 41 of 52 van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt	
	<i>a)</i> aanvraag tot goedkeuring van een prospectus over de toelating van beleggingsinstrumenten tot een gereglementeerde markt en over de eventuele openbare aanbidding van die beleggingsinstrumenten (1)	
10	Eerste toelating van effecten met een aandelenkarakter tot een gereglementeerde markt	19.769 €
12	Bijkomende toelating van effecten met een aandelenkarakter tot een gereglementeerde markt	13.180 €
14	(Eerste of bijkomende) toelating van andere beleggingsinstrumenten dan effecten met een aandelenkarakter tot een gereglementeerde markt	10.544 €
16	In afwijking van de bijdrage toepasselijk krachtens code 14, in geval van toelating van effecten zonder aandelenkarakter waarvan de modaliteiten (a) de terugbetaling voorzien op de vervaldag van het effect van minimum 100 % van het geïnvesteerde bedrag en (b) de toekenning voorzien van een bepaalde of in functie van een referentieinterest bepaalde interest die hetzij periodiek betaald wordt tot op vervaldag van het effect, hetzij gekapitaliseerd en op vervaldag betaald wordt, evenals de "zero coupons", met uitzondering van de beleggingsinstrumenten uitgegeven in het kader van effectiseringsverrichtingen	4.000 €
	<i>b)</i> aanvraag tot goedkeuring van een prospectus over de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten (zonder gelijktijdige toelating tot een gereglementeerde markt) (2)	
	Openbare aanbidding van effecten met een aandelenkarakter	
20	als de waarde van de verrichting < 10 M €	9.885 €
22	als de waarde van de verrichting > of = 10 M €	19.769 €
	Openbare aanbidding van effecten zonder aandelenkarakter	
30	als de waarde van de verrichting < 10 M €	5.272 €
32	als de waarde van de verrichting > of = 10 M €	10.544 €
34	In afwijking van de bijdrage toepasselijk krachtens codes 30 en 32, in geval van openbare aanbidding van effecten zonder aandelenkarakter waarvan de modaliteiten (a) de terugbetaling voorzien op de vervaldag van het effect van minimum 100 % van het geïnvesteerde bedrag en (b) de toekenning voorzien van een bepaalde of in functie van een referentieinterest bepaalde interest die hetzij periodiek betaald wordt tot op vervaldag van het effect, hetzij gekapitaliseerd en op vervaldag betaald wordt, evenals de "zero coupons", met uitzondering van de beleggingsinstrumenten uitgegeven in het kader van effectiseringsverrichtingen	4.000 €
	Openbare aanbidding van andere beleggingsinstrumenten dan effecten met een aandelenkarakter en effecten zonder aandelenkarakter	
40	als de waarde van de verrichting < 10 M €	9.885 €
42	als de waarde van de verrichting > of = 10 M €	19.769 €
50	<i>c)</i> aanvraag tot goedkeuring van een basisprospectus (3)	10.080 € 378 € per categorie of type van beleggings-instrumenten waarop het basisprospectus betrekking heeft
52	In afwijking van de bijdrage toepasselijk krachtens codes 30 en 32, indien de basisprospectus betrekking heeft op effecten zonder aandelenkarakter waarvan de modaliteiten (a) de terugbetaling voorzien op de vervaldag van het effect van minimum 100 % van het geïnvesteerde bedrag en (b) de toekenning voorzien van een bepaalde of in functie van een referentieinterest bepaalde interest die hetzij periodiek betaald wordt tot op vervaldag van het effect, hetzij gekapitaliseerd en op vervaldag betaald wordt, evenals de "zero coupons", met uitzondering van de beleggingsinstrumenten uitgegeven in het kader van effectiseringsverrichtingen	7.000 €
60	<i>d)</i> aanvraag tot goedkeuring van een registratiedocument buiten het kader van een verrichting	2.520 €
70	<i>e)</i> aanvraag tot goedkeuring van een verrichtingsnota met gegevens over de beleggingsinstrumenten, zonder gelijktijdige goedkeuring van het registratiedocument	× € = geldend barema voor de goedkeuring van een prospectus voor dat type van verrichtingen op grond van codes 10 tot 42 - 2.520 €

Code	Dossiers ingediend met het oog op het verkrijgen van beslissingen in toepassing van volgende bepalingen :	Bedrag in €
80	<i>f)</i> aanvraag tot goedkeuring van een aanvulling op het prospectus in het vooruitzicht van een andere openbare aanbidding en/of een andere toelating tot de verhandeling op een gereglementeerde markt dan die in het kader waarvan het prospectus oorspronkelijk werd goedgekeurd, of aanvraag tot goedkeuring van een prospectus waarin door middel van verwijzing een ander prospectus is opgenomen dat nog geldig is en dat eerder door de FSMA werd goedgekeurd, met uitsluiting van de elementen die eigen zijn aan de verrichting	× € = geldend barema voor de goedkeuring van een prospectus voor dat type van verrichtingen op grond van codes 10 tot 42 - 2.520 €
90	<i>g)</i> aanvraag tot goedkeuring van een verkort prospectus (inclusief de verlening van een gedeeltelijke vrijstelling van de prospectusverplichting)	2.636 €
100	<i>h)</i> aanvraag tot verlening van een volledige vrijstelling van de prospectusverplichting	1.977 €
	II. Artikel 60 van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt	
105	Verzoek tot goedkeuring van reclame (vergoeding geheven per beleggingsinstrument en per verdeler (distributeur)), behalve wanneer de betrokken beleggingsinstrumenten openbaar worden aangeboden op basis van een door de FSMA goedgekeurd prospectus	800 €
	III. Artikelen 19 of 20 van de wet van 1 april 2007 op de openbare overnameaanbidding (4)	
	<i>a)</i> aanvraag tot goedkeuring van een prospectus met betrekking tot een openbare overnameaanbidding	
112	als de waarde van de verrichting < 10 M €	10.544 €
114	als de waarde van de verrichting > of = 10 M € en < 25 M €	19.769 €
116	als de waarde van de verrichting > of = 25 M € en < 100 M €	32.949 €
118	als de waarde van de verrichting > of = 100 M €	65.898 €
120	als het bod geen betrekking heeft op een Belgische vennootschap en in hoofdzaak in het buitenland loopt	10.544 €
122	<i>b)</i> wederzijdse erkenning van een prospectus goedgekeurd door een buitenlandse autoriteit	2.025 €
130	IV. Artikel 18, § 1, <i>c)</i> of <i>d)</i> of § 2, <i>c)</i> of <i>d)</i> van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt in het kader van aanvragen om informatie als gelijkwaardig te erkennen aan de informatie die in het prospectus moet worden opgenomen (5)	10.544 €
140	V. Wetboek van vennootschappen in het kader van aanvragen tot verklaring van geen bezwaar over bijzondere verslagen	800 €

(1) Als een prospectus wordt goedgekeurd in het kader van een openbare aanbidding en/of de toelating tot de verhandeling op een gereglementeerde markt van verschillende onderscheiden beleggingsinstrumenten, zal de verschuldigde bijdrage overeenstemmen met het hoogste barema dat van toepassing is op grond van codes 10 tot 42, met een toeslag van 378 € per ander betrokken beleggingsinstrument.

(2) Als een prospectus wordt goedgekeurd in het kader van een openbare aanbidding en/of de toelating tot de verhandeling op een gereglementeerde markt van verschillende onderscheiden beleggingsinstrumenten, zal de verschuldigde bijdrage overeenstemmen met het hoogste barema dat van toepassing is op grond van codes 10 tot 42, met een toeslag van 378 € per ander betrokken beleggingsinstrument.

(3) Als het basisprospectus betrekking heeft op gedekte warrants die zijn uitgegeven door een andere partij dan de emittent van het onderliggende, bedraagt de basisbijdrage voor de uitgifte en/of toelating tot een gereglementeerde markt van die gedekte warrants 1.890 € + 189 € per noteringslijn waarop het prospectus betrekking heeft, met een totaal minimum van 4.000 €.

(4) Als een prospectus dat de FSMA heeft goedgekeurd in het kader van een openbaar overnameaanbod dat uitsluitend betrekking heeft op andere beleggingsinstrumenten dan effecten, binnen twaalf maanden na de goedkeuring ervan opnieuw wordt gebruikt voor soortgelijke verrichtingen, wordt de verschuldigde bijdrage voor die soortgelijke verrichtingen teruggebracht tot 630 € per prospectus.

(5) Als de betrokken informatie al werd goedgekeurd door de FSMA of door een bevoegde autoriteit van een andere lidstaat van de Europese Economische Ruimte die één of meer bevoegdheden uitoefent die vergelijkbaar zijn met de bevoegdheden van de FSMA, wordt de verschuldigde bijdrage voor een beslissing die de FSMA neemt op basis van artikel 18, § 1, *c)* of *d)*, van de wet van 16 juni 2006, teruggebracht tot 5.272 €.

#### Toelichting bij de barema's van de door de FSMA te innen bijdragen

De bijdrage is verschuldigd op het ogenblik dat een dossier wordt ingediend met het oog op het verkrijgen van een beslissing van de FSMA (art. 25 van het koninklijk besluit). In de lijst met barema's worden de verschillende beslissingen onderscheiden naar wettelijke grondslag :

I. beslissingen getroffen op basis van artikel 32 (door Richtlijn 2003/71/EG geharmoniseerde verrichtingen), van artikel 41 (overdracht aan de FSMA van de goedkeuring van een prospectus) of artikel 52 (niet door Richtlijn 2003/71/EG geharmoniseerde verrichtingen) van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt,

II. beslissingen getroffen op basis van artikel 60 van de wet van 16 juni 2006 betreffende de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt,

III. beslissingen getroffen op basis van artikel 19 of 20 van de wet van 1 april 2007 betreffende de openbare overnameaanbiddingen,

IV. beslissingen getroffen op basis van 18, § 1, c) of d), of § 2, c) of d), van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt, en

V. beslissingen (geen bezwaar) getroffen op basis van het Wetboek van vennootschappen.

#### **I. Beslissingen genomen op basis van artikel 32, artikel 41 of artikel 52 van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt**

Deze beslissingen worden genomen in het kader van aanvragen tot goedkeuring van een prospectus over openbare aanbiedingen tot verkoop van of tot inschrijving op beleggingsinstrumenten of van de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt. Artikel 32 van de wet betreft de verrichtingen die door Richtlijn 2003/71/EG worden geharmoniseerd, terwijl artikel 52 betrekking heeft op de verrichtingen die niet door die richtlijn worden geharmoniseerd. Artikel 41 van de wet heeft betrekking op het geval waarin de FSMA zich de goedkeuring van een prospectus ziet overdragen door de bevoegde autoriteit van de lidstaat van herkomst. Dit artikel verwijst zelf naar de procedure voorzien in artikel 32.

Een bijdrage is verschuldigd voor de indiening van dossiers met het oog op het verkrijgen van een beslissing tot goedkeuring van zowel volledige prospectussen als basisprospectussen, registratiedocumenten, verrichtingsnota's over beleggingsinstrumenten, bepaalde aanvullingen op prospectussen en verkorte prospectussen, of van een beslissing tot verlening van een gedeeltelijke of volledige vrijstelling van de prospectusverplichting.

In beginsel moet voor elke openbare aanbidding en/of voor elke toelating tot de verhandeling op een gereglementeerde markt een afzonderlijk prospectus worden opgesteld. Op dat beginsel bestaan echter verschillende uitzonderingen :

- eenzelfde prospectus kan tegelijkertijd betrekking hebben op de toelating tot de verhandeling op een gereglementeerde markt en op de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten. De op grond van codes 10 tot 16 verschuldigde bijdrage met betrekking tot het toelatingsprospectus dekt bijgevolg ook het aspect « openbare aanbidding »,

- een basisprospectus kan worden opgesteld in het kader van aanbiedingsprogramma's die het mogelijk maken om gedurende een gespecificeerde periode doorlopend of herhaaldelijk beleggingsinstrumenten van verschillende types of categorieën uit te geven. De daarvoor verschuldigde bijdrage wordt vastgesteld op grond van code 50 of 52 (code 52 geldt in geval van uitgaven van zgn. "plain vanilla" obligaties),

- een prospectus dat nog steeds geldig is, mag opnieuw worden gebruikt in het kader van andere verrichtingen, op voorwaarde weliswaar dat het wordt geactualiseerd in een aanvulling. In dat geval is een bijdrage verschuldigd voor de goedkeuring van die aanvulling (code 80).

Als buiten de voornoemde hypothesen een prospectus wordt goedgekeurd in het kader van een openbare aanbidding en/of in het kader van de toelating tot de verhandeling op een gereglementeerde markt van verschillende onderscheiden beleggingsinstrumenten, zal de verschuldigde bijdrage overeenstemmen met het hoogste barema dat van toepassing is op grond van codes 10 tot 42, met een toeslag van 378 euro per ander betrokken beleggingsinstrument, en dit conform de analogie tussen deze situatie en de goedkeuring van een basisprospectus dat ook betrekking heeft op verschillende onderscheiden instrumenten (code 50).

#### Codes 10 tot 14

Deze lijnen van de lijst met barema's betreffen de toelatingen van beleggingsinstrumenten tot een gereglementeerde markt, inclusief de gelijktijdige openbare aanbidding van die beleggingsinstrumenten.

Bij een aanvraag tot toelating tot de verhandeling op een gereglementeerde markt van beleggingsinstrumenten die al zijn toegelaten tot de verhandeling op een andere gereglementeerde markt, zal het dossier worden behandeld alsof het een bijkomende toelating betreft.

#### Codes 20 tot 42

Deze lijnen betreffen de openbare aanbiedingen, zonder gelijktijdige toelating tot een gereglementeerde markt. De verschuldigde bijdrage schommelt in functie van het bedrag waarop de verrichting betrekking heeft, en het betrokken type van beleggingsinstrumenten.

#### Codes 50 tot 52

Krachtens de artikelen 29 en 49 van de wet van 16 juni 2006 kan een basisprospectus worden opgesteld. Een basisprospectus kan aldus betrekking hebben op de uitgifte van verschillende categorieën of types van beleggingsinstrumenten die worden aangeboden in het kader van aanbiedingsprogramma's. Voor dergelijke basisprospectussen is een bijdrage van 10.080 euro verschuldigd, met een toeslag van 378 euro per betrokken categorie of type van beleggingsinstrumenten.

Voor de basisprospectussen met betrekking tot andere dan kapitaaleffecten waarvoor het kapitaal ten belope van 100 % gewaarborgd en het tarief vast is wordt de basisbijdrage van 7000 EUR naar 10.080 EUR verhoogd (zonder supplement per categorie of type beleggingsinstrumenten waarop de basisprospectus betrekking heeft). Dit barema zal het aanbod van "plain vanilla" obligaties, eenvoudige producten, ten goede komen.

#### Codes 60 en 70

Een emittent kan een prospectus opstellen in de vorm van één enkel document. Hij betaalt dan de bijdrage die codes 10 tot 42 vaststellen naar gelang het type verrichting. Hij kan dat prospectus echter ook in drie delen opstellen (registratiedocument, verrichtingsnota en samenvatting). Omwille van de vereiste neutraliteit zal de bijdrage in dat geval als volgt worden vastgesteld :

- de drie delen van het prospectus kunnen tegelijkertijd worden goedgekeurd naar aanleiding van de openbare aanbidding of de toelating. In dat geval zijn codes 10 tot 42 van toepassing en wordt de verschuldigde bijdrage in één keer betaald bij de goedkeuring van het prospectus in drie delen;

- de drie delen van het prospectus kunnen ook afzonderlijk worden goedgekeurd. Dan worden twee hypothesen onderscheiden :
- ofwel wordt eerst het registratiedocument goedgekeurd buiten het kader van de goedkeuring van een prospectus : de verschuldigde bijdrage voor de goedkeuring van het registratiedocument bedraagt 2.520 euro (code 60). Later, bij de goedkeuring van de verrichtingsnota over de beleggingsinstrumenten, zal een bijdrage verschuldigd zijn die gelijk is aan het verschil tussen 2.520 euro en de bijdrage die verschuldigd zou zijn voor de goedkeuring van een volledig prospectus voor een dergelijke verrichting, op grond van codes 10 tot 42 (code 70).
  - ofwel werd het registratiedocument eerder goedgekeurd in het kader van een vorige verrichting en wordt het vervolgens opnieuw gebruikt in het kader van een andere openbare aanbidding of een andere toelating tot de verhandeling op een gereguleerde markt. Bij de goedkeuring van de verrichtingsnota over de beleggingsinstrumenten, in het vooruitzicht van die andere openbare aanbidding of die andere toelating tot de verhandeling, zal een bijdrage verschuldigd zijn die ook hier gelijk zal zijn aan het verschil tussen 2.520 euro en de bijdrage die verschuldigd zou zijn voor de goedkeuring van een volledig prospectus voor een dergelijke verrichting, op grond van codes 10 tot 42 (code 70).

#### Code 80

Deze code viseert twee verschillende hypothesen. Enerzijds is zij van toepassing wanneer een prospectus dat minder dan twaalf maanden geleden werd goedgekeurd in het kader van een vorige verrichting, opnieuw wordt gebruikt in het kader van een andere openbare aanbidding of een andere toelating. Als dit prospectus moet worden aangepast en/of geactualiseerd via een aanvulling, is een bijdrage verschuldigd. Anderzijds is zij van toepassing wanneer in een prospectus een ander prospectus is opgenomen door middel van verwijzing dat eerder door de FSMA werd goedgekeurd en dat nog steeds geldig is (met uitsluiting van de elementen die eigen zijn aan de verrichting waarop dat prospectus oorspronkelijk betrekking had).

In beide hypothesen is de verschuldigde bijdrage gelijk aan het verschil tussen 2.520 euro en de bijdrage die verschuldigd zou zijn op grond van codes 10 tot 42 indien een nieuw volledig prospectus zou worden opgesteld. Er bestaat dus een parallel tussen deze twee hypothesen en het geval waarin een registratiedocument dat eerder werd goedgekeurd in het kader van een bepaalde verrichting, opnieuw wordt gebruikt in het kader van een andere verrichting (code 70). Code 80 waarborgt zo de neutraliteit tussen de verschillende methodes voor de opstelling van prospectussen die, in bepaalde gevallen, alternatieven zijn.

Als een prospectus daarentegen wordt goedgekeurd in het kader van een verrichting en er tussen de goedkeuring van dat prospectus en de afsluiting van de verrichting nieuwe feiten opduiken of onjuistheden aan het licht komen die de goedkeuring van een aanvulling op het prospectus vereisen, zal laatstgenoemde goedkeuring geen aanleiding geven tot de betaling van een nieuwe bijdrage. Dit geldt ook wanneer de aanvulling op het prospectus bedoeld is om het basisprospectus te actualiseren.

#### Code 90

Deze lijn heeft betrekking op de beslissingen over de aanvragen tot verlening van een gedeeltelijke vrijstelling van de prospectusverplichting en tot goedkeuring van een verkort prospectus. Volledigheidshalve wordt eraan herinnerd dat enkel de verrichtingen die niet door Richtlijn 2003/71/EG worden geharmoniseerd, nog in aanmerking komen voor een gedeeltelijke vrijstelling van de prospectusverplichting.

#### Code 100

Deze lijn heeft betrekking op de beslissingen over de aanvragen tot verlening van een volledige vrijstelling van de prospectusverplichting. Enkel de verrichtingen die niet door Richtlijn 2003/71/EG worden geharmoniseerd, komen nog in aanmerking voor een volledige vrijstelling van de prospectusverplichting. Hier is een bijdrage verschuldigd omdat een volledige vrijstelling van de prospectusverplichting niet automatisch wordt verleend, maar een beslissing van de FSMA vereist.

### **II. Beslissingen genomen op basis van artikel 60 van de wet van 16 juni 2006 betreffende de openbare aanbidding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereguleerde markt.**

Een bijdrage van 800 € is verschuldigd bij de indiening van dossiers met betrekking tot de goedkeuring van reclame (of ander documenten en berichten) in het kader van openbare aanbiddingen waarvoor de FSMA geen prospectus heeft goedgekeurd.

Wanneer het prospectus is goedgekeurd door de FSMA wordt de kost in verband met de reclame geacht te zijn vergoed door de bijdrage die krachtens codes 10 tot 90 verschuldigd is voor de indiening van een dossier met het oog op de goedkeuring van de prospectus zelf.

Het onderzoek van de reclame in het geval dat de FSMA het prospectus niet heeft goedgekeurd is complexer in de mate dat de FSMA dan kennis moeten nemen van de details van de verrichting en van het prospectus (dat van het paspoort geniet) om de conformiteit van de reclame met de wettelijke vereisten te kunnen beoordelen.

In deze gevallen zal dus een bijdrage van 800 EUR worden opgevraagd en dit per reclamecampagne (geheel van documenten, folders, affiches enz. met betrekking tot eenzelfde verrichting) en per verdeler. Indien meerdere tussenpersonen een reclamecampagne organiseren zal elke tussenpersoon dus moeten bijdragen in de vergoeding van de werkingskosten van de FSMA.

### **III. Beslissingen getroffen op basis van artikel 19 of 20 van de wet van 1 april 2007 betreffende de openbare overnameaanbiddingen.**

De bijdrage verschuldigd bij de indiening van een dossier voor het bekomen van de goedkeuring van een prospectus met betrekking tot een openbare overnameaanbieding (of openbaar ruilbod of uitkoopbod) schommelt in functie van het bedrag waarop de verrichting betrekking heeft, dat op zijn beurt wordt berekend in functie van de geboden tegenprestatie.

Als eenzelfde biider over een periode van 12 maanden verschillende openbare overnameaanbiedingen uitbrengt op andere beleggingsinstrumenten dan effecten (zoals opties) en de prospectussen die voor die verschillende verrichtingen worden opgesteld, sterk analoog zijn, moet de biider bij de goedkeuring van het eerste prospectus de bijdrage betalen waarvan sprake is in codes 112 tot 120. De bijdrage die verschuldigd is voor de goedkeuring van de prospectussen over de latere verrichtingen, wordt echter teruggebracht tot 630 euro per prospectus omdat het onderzoek van die prospectussen de FSMA minder werk bezorgt.

Er is eveneens een bijdrage verschuldigd bij de indiening van een dossier met het oog op de erkenning door de FSMA van een prospectus goedgekeurd door een buitenlandse toezichthouder.

#### **IV. Beslissingen genomen op basis van artikel 18, § 1, c) of d), of § 2, c) of d), van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbieding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt**

Deze lijn heeft betrekking op twee types van verrichtingen (openbare aanbiedingen tot omruiling en fusies) die worden vrijgesteld van de prospectusverplichting in het kader van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbieding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt, op voorwaarde dat voor het publiek of de belanghebbenden, naar gelang het geval, informatie beschikbaar wordt gesteld die door de FSMA als gelijkwaardig wordt erkend aan de informatie die in het prospectus moet worden opgenomen. Deze vrijstellingen vereisen een beslissing van de FSMA en bijgevolg ook de betaling van een bijdrage.

Als de informatie die door de FSMA als gelijkwaardig dient te worden erkend aan de informatie die in een prospectus moet worden opgenomen, al is goedgekeurd door de FSMA zelf of door één van haar Europese collega-toezichthouders, wordt de bijdrage met de helft teruggebracht. In die hypothese is de controle die de FSMA op de betrokken informatie moet uitoefenen, immers beperkter. Dat zal vooral zo zijn bij openbare aanbiedingen tot omruiling, als de informatie die door de FSMA als gelijkwaardig dient te worden erkend, deel uitmaakt van het prospectus over dat openbaar bod tot omruiling dat door de ter zake bevoegde autoriteit is goedgekeurd.

Als de FSMA overigens gebruik maakt van de machtiging als bedoeld in artikel 18, § 3, van de wet van 16 juni 2006 op de openbare aanbieding van beleggingsinstrumenten en de toelating van beleggingsinstrumenten tot de verhandeling op een gereglementeerde markt, en zij in een reglement verduidelijkt welke informatie beschikbaar moet worden gesteld om aan die gelijkwaardigheidsvoorwaarde te voldoen, zal zij met betrekking tot voornoemde verrichtingen niet langer geval per geval een beslissing moeten nemen. Bijgevolg zal daarvoor ook geen bijdrage meer moeten worden betaald.

#### **V. Beslissingen genomen op basis van het Wetboek van vennootschappen in het kader van aanvragen tot verklaring van geen bezwaar over bijzondere verslagen**

Het Wetboek van vennootschappen bepaalt in verband met diverse verrichtingen dat bijzondere verslagen moeten worden bezorgd aan de FSMA die moet verklaren dat zij geen bezwaar heeft tegen de verspreiding ervan. Momenteel is dit, krachtens artikel 538 van het Wetboek van vennootschappen, het geval bij de uitgifte van converteerbare obligaties of warrants door vennootschappen die een openbaar beroep op het spaarwezen doen of hebben gedaan.

Gezien om te worden gevoegd bij Ons besluit van 17 mei 2012 betreffende de vergoeding van de werkingskosten van de FSMA ter uitvoering van artikel 56 van de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten.

ALBERT

Van Koningswege :

De Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën,  
S. VANACKERE

De Vice-Eerste Minister en Minister van Consumenten,  
J. VANDE LANOTTE

Annexe à l'arrêté royal du 17 mai 2012 relatif à la couverture des frais de fonctionnement de la FSMA,  
pris en exécution de l'article 56 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance  
du secteur financier et aux services financiers

Code	Dossiers introduits en vue de l'obtention de décisions en application des dispositions suivantes :	Montant en €
	I. Articles 32, 41 ou 52 de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés	
	a) demande d'approbation d'un prospectus relatif à l'admission d'instruments de placement sur un marché réglementé ainsi qu'à leur offre publique éventuelle (1)	
10	Première admission de titres de capital sur un marché réglementé	19.769 €
12	Admission complémentaire de titres de capital sur un marché réglementé	13.180 €
14	Admission (première ou complémentaire) d'instruments de placement autres que des titres de capital sur un marché réglementé	10.544 €

Code	Dossiers introduits en vue de l'obtention de décisions en application des dispositions suivantes :	Montant en €
16	Par dérogation au barème applicable en vertu du code 14, en cas d'admission de titres autres que de capital dont les modalités consistent (a) dans le remboursement à l'échéance du titre de minimum 100 % du montant investi et (b) dans l'attribution d'un intérêt déterminé ou déterminable en fonction d'un taux d'intérêt de référence, qui est soit versé périodiquement jusqu'à l'échéance du titre, soit capitalisé et versé à l'échéance du titre, de même que les "coupons zéro", à l'exception des instruments de placement émis dans le cadre d'opérations de titrisation	4.000 €
	<i>b)</i> demande d'approbation d'un prospectus relatif à l'offre publique d'instruments de placement (sans admission concomitante sur un marché réglementé) (2)	
	Offre publique de titres de capital	
20	si valeur de l'opération < 10 M €	9.885 €
22	si valeur de l'opération > ou = 10 M €	19.769 €
	Offre publique de titres autres que de capital	
30	si valeur de l'opération < 10 M €	5.272 €
32	si valeur de l'opération > ou = 10 M €	10.544 €
34	Par dérogation aux barèmes applicables en vertu des codes 30 et 32, en cas d'offre publique de titres autres que de capital dont les modalités consistent (a) dans le remboursement à l'échéance du titre de minimum 100 % du montant investi et (b) dans l'attribution d'un intérêt déterminé ou déterminable en fonction d'un taux d'intérêt de référence, qui est soit versé périodiquement jusqu'à l'échéance du titre, soit capitalisé et versé à l'échéance du titre, de même que les "coupons zéro", à l'exception des instruments de placement émis dans le cadre d'opérations de titrisation	4.000 €
	Offre publique d'instruments de placement autres que des titres de capital et des titres autres que de capital	
40	si valeur de l'opération < 10 M €	9.885€
42	si valeur de l'opération > ou = 10 M €	19.769 €
50	<i>c)</i> demande d'approbation d'un prospectus de base (3)	10.080 € 378 € par catégorie ou type d'instruments de placement couvert par le prospectus de base
52	Par dérogation au barème applicable en vertu du code 50, si le prospectus de base porte sur des titres autres que de capital dont les modalités consistent (a) dans le remboursement à l'échéance du titre de minimum 100 % du montant investi et (b) dans l'attribution d'un intérêt déterminé ou déterminable en fonction d'un taux d'intérêt de référence, qui est soit versé périodiquement jusqu'à l'échéance du titre, soit capitalisé et versé à l'échéance du titre, de même que les "coupons zéro", à l'exception des instruments de placement émis dans le cadre d'opérations de titrisation	7.000 €
60	<i>d)</i> demande d'approbation d'un document d'enregistrement en dehors du cadre d'une opération	2.520 €
70	<i>e)</i> demande d'approbation d'une note relative aux instruments de placement sans approbation concomitante du document d'enregistrement	× € = barème applicable pour l'approbation d'un prospectus pour ce type d'opération en vertu des codes 10 à 42 - 2.520 €
80	<i>f)</i> demande d'approbation d'un supplément de prospectus en vue d'une autre offre publique et/ou d'une autre admission à la négociation sur un marché réglementé que celle dans le cadre de laquelle le prospectus a été approuvé initialement ou demande d'approbation d'un prospectus dans lequel un autre prospectus encore valide, préalablement approuvé par la FSMA, est inclus par référence, à l'exclusion des éléments spécifiques à l'opération	× € = barème applicable pour l'approbation du prospectus pour ce type d'opération en vertu des codes 10 à 42 - 2.520 €
90	<i>g)</i> demande d'approbation d'un prospectus abrégé (en ce compris l'octroi de la dispense partielle de prospectus)	2.636 €
100	<i>h)</i> demande de dispense totale de prospectus	1.977 €
	II. Article 60 de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés	
105	Demande d'approbation de communications à caractère promotionnel (contribution due par instrument de placement et par distributeur), sauf lorsque les instruments de placement concernés sont offerts sur la base d'un prospectus approuvé par la FSMA	800 €
	III. Articles 19 ou 20 de la loi du 1 <sup>er</sup> avril 2007 relative aux offres publiques d'acquisition (4)	
	<i>a)</i> demande d'approbation d'un prospectus d'OPA	
112	si valeur de l'opération < 10 M €	10.544 €
114	si valeur de l'opération > ou = 10 M € et < 25 M €	19.769 €
116	si valeur de l'opération > ou = 25 M € et < 100 M €	32.949 €



Code	Dossiers introduits en vue de l'obtention de décisions en application des dispositions suivantes :	Montant en €
118	si valeur de l'opération > ou = 100 M €	65.898 €
120	si l'offre n'a pas trait à une société belge et est menée principalement à l'étranger	10.544 €
122	b) reconnaissance mutuelle d'un prospectus approuvé par une autorité étrangère	2.025 €
130	IV. Article 18, § 1 <sup>er</sup> , c) ou d) ou § 2, c) ou d) de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés dans le cadre de demandes de reconnaissance d'informations comme étant équivalentes à celles que doit contenir un prospectus (5)	10.544 €
140	V. Code des sociétés (demandes de déclaration de non-objection sur des rapports spéciaux)	800 €

(1) Si un prospectus est approuvé dans le cadre d'une offre publique et/ou dans le cadre de l'admission à la négociation sur un marché réglementé de plusieurs instruments de placement distincts, la contribution due sera équivalente au tarif le plus élevé applicable en vertu des codes 10 à 42, avec un supplément de 378 € par autre instrument de placement concerné.

(2) Si un prospectus est approuvé dans le cadre d'une offre publique et/ou dans le cadre de l'admission à la négociation sur un marché réglementé de plusieurs instruments de placement distincts, la contribution due sera équivalente au tarif le plus élevé applicable en vertu des codes 10 à 42, avec un supplément de 378 € par autre instrument de placement concerné.

(3) Si les instruments de placement couverts par le prospectus de base sont des warrants couverts émis par une autre partie que l'émetteur du sous-jacent, la contribution pour l'émission et/ou admission sur un marché réglementé de ces warrants, s'élève à : 1.890 € de base + 189 € par ligne de cotations couverte par le prospectus avec un minimum global de 4000 €.

(4) Si un prospectus approuvé par la FSMA dans le cadre d'une OPA portant exclusivement sur des instruments de placement autres que des valeurs mobilières est réutilisé pour des opérations similaires endéans les 12 mois de son approbation, la contribution due dans le cadre de ces opérations similaires est réduite à 630 € par prospectus.

(5) Si les informations en question ont déjà fait l'objet d'une approbation par la FSMA ou par une autorité compétente d'un autre Etat membre de l'Espace économique européen exerçant une ou plusieurs compétences comparables à celles de la FSMA, la contribution due pour la décision de la FSMA prise sur base de l'article 18, § 1<sup>er</sup>, c) ou d), de la loi du 16 juin 2006 est réduite à 5.272 €.

#### Note explicative sur le barème des contributions à percevoir par la FSMA

La contribution est due lors de l'introduction d'un dossier visant à l'obtention d'une décision de la FSMA (article 25 de l'arrêté royal). Le barème opère une distinction selon la base légale de ces décisions :

I. décisions prises sur la base de l'article 32 (opérations harmonisées par la Directive 2003/71/CE), de l'article 41 (délégation à la FSMA de l'approbation d'un prospectus) ou de l'article 52 (opérations non harmonisées par la Directive 2003/71/CE) de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés,

II. décisions prises sur la base de l'article 60 de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés

III. décisions prises sur la base de l'article 19 ou 20 de la loi du 1<sup>er</sup> avril 2007 relative aux offres publiques d'acquisition,

IV. décisions prises sur la base de l'article 18, § 1<sup>er</sup>, c) ou d), ou § 2, c) ou d), de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés, et

V. Décisions (non objection) prises sur la base du Code des sociétés.

#### **I. Décisions prises sur la base de l'article 32, 41 ou 52 de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés**

Ces décisions sont prises dans le cadre de demandes d'approbation de prospectus pour des offres publiques en vente ou en souscription d'instruments de placement ou des admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés. L'article 32 de la loi vise les opérations harmonisées par la Directive 2003/71/CE, tandis que l'article 52 vise les opérations non harmonisées par cette directive. L'article 41 de la loi vise le cas d'une délégation par l'autorité de contrôle de l'Etat membre d'origine, à la FSMA, de l'approbation d'un prospectus. Cet article renvoie lui-même à la procédure prévue à l'article 32.

Est soumise à contribution l'introduction de dossiers en vue de l'obtention d'une décision d'approbation de prospectus complets, de prospectus de base, de documents d'enregistrement, de notes relatives aux instruments de placement, de certains suppléments de prospectus, de prospectus abrégés ou encore d'une décision de dispense partielle ou totale de prospectus.

En principe, chaque offre publique et/ou admission à la négociation sur un marché réglementé nécessite l'établissement d'un prospectus distinct. Il existe cependant plusieurs exceptions à ce principe :

- un même prospectus peut couvrir à la fois l'admission à la négociation sur un marché réglementé et l'offre publique d'instruments de placement. La contribution due en vertu des codes 10 à 16 pour le prospectus d'admission englobe dès lors également le volet « offre publique »;

- un prospectus de base peut être établi dans le cadre de programmes d'offre, permettant d'émettre plusieurs types ou catégories d'instruments de placement d'une manière continue ou répétée, pendant une période déterminée. La contribution est alors fixée conformément au code 50 ou 52 (le code 52 étant applicable en cas d'émissions d'obligations dites "plain vanilla");

- un prospectus qui est toujours valide peut être réutilisé en vue d'autres opérations à condition d'être actualisé via un supplément. Une contribution est alors due pour l'approbation du supplément (code 80).

En dehors de ces hypothèses, si un prospectus est approuvé dans le cadre d'une offre publique et/ou dans le cadre de l'admission à la négociation sur un marché réglementé de plusieurs instruments de placement distincts, la contribution due sera équivalente au tarif le plus élevé applicable en vertu des codes 10 à 42, avec un supplément de 378 euros par autre instrument de placement concerné et ce, en vertu de l'analogie entre cette situation et l'approbation d'un prospectus de base couvrant également plusieurs instruments distincts (code 50).

#### Codes 10 à 14

Ces lignes du barème concernent les admissions d'instruments de placement sur un marché réglementé, en ce compris leur offre publique concomitante.

En cas de demande d'admission à la négociation sur un marché réglementé d'instruments de placement déjà admis à la négociation sur un autre marché réglementé, le dossier sera traité comme constituant une admission complémentaire.

#### Codes 20 à 42

Ces lignes concernent les offres publiques, sans admission concomitante sur un marché réglementé. La contribution due varie en fonction du montant de l'opération et en fonction du type d'instrument de placement concerné.

#### Codes 50 à 52

Les articles 29 et 49 de la loi du 16 juin 2006 permettent l'établissement d'un prospectus de base. Un prospectus de base peut ainsi couvrir l'émission de plusieurs catégories ou types d'instruments de placement offerts dans le cadre de programmes d'offres. Pour ces prospectus de base, une contribution de 10.080 euros est due, à laquelle s'ajoutent 378 euros par type ou catégorie d'instruments de placement couverts.

Pour les prospectus de base portant sur des titres autres que de capital pour lesquels le capital est remboursable à 100 % à l'échéance et le taux est fixe, le montant de base passe de EUR 10.080 à EUR 7.000 (sans supplément par catégorie ou type d'instrument de placement couvert par le prospectus de base). Ce barème favorisera les programmes d'offres d'obligations "plain vanilla", qui sont des produits simples.

#### Codes 60 et 70

Un émetteur peut établir un prospectus sous forme d'un document unique. Il payera alors la contribution fixée conformément aux codes 10 à 42 en fonction du type d'opération. Il peut également établir son prospectus en 3 parties (document d'enregistrement, note et résumé). Dans ce cas, dans un objectif de neutralité, la contribution sera établie comme suit :

- Les trois parties du prospectus peuvent être approuvées simultanément à l'occasion de l'offre publique ou de l'admission. Dans ce cas, les codes 10 à 42 s'appliquent et la contribution est payée en une fois, à l'occasion de l'approbation du prospectus en trois parties.

- Les 3 parties du prospectus peuvent également être approuvées séparément. Dans ce cas, il faut distinguer deux hypothèses :

- soit le document d'enregistrement est d'abord approuvé, en dehors du cadre de l'approbation d'un prospectus : la contribution due lors de son approbation est de 2.520 euros (code 60). Ultérieurement, lors de l'approbation de la note relative aux instruments de placement, une contribution sera due, égale à la différence entre 2.520 euros et la contribution qui serait due pour l'approbation d'un prospectus complet pour une telle opération, en vertu des codes 10 à 42 (code 70).
- soit le document d'enregistrement a été approuvé antérieurement, dans le cadre d'une précédente opération et est ensuite réutilisé dans le cadre d'une autre offre publique ou d'une autre admission à la négociation sur un marché réglementé. Lors de l'approbation de la note relative aux instruments de placement, en vue de cette autre offre publique ou de cette autre admission à la négociation, une contribution sera due, qui sera ici aussi égale à la différence entre 2.520 euros et la contribution qui serait due pour l'approbation d'un prospectus complet pour une telle opération, en vertu des codes 10 à 42 (code 70).

#### Code 80

Ce code vise deux hypothèses distinctes. Il s'applique, d'une part, lorsqu'un prospectus approuvé dans le cadre d'une précédente opération, moins de 12 mois auparavant est réutilisé dans le cadre d'une autre offre publique ou d'une autre admission. Si ce prospectus doit être adapté et/ou actualisé via un supplément, une contribution est due. Ce code s'applique, d'autre part, lorsqu'un prospectus inclut par référence un prospectus préalablement approuvé par la FSMA et qui est toujours valide (à l'exclusion des éléments spécifiques à l'opération sur laquelle portait initialement ce prospectus).

Dans ces hypothèses, la contribution due est égale à la différence entre 2.520 euros et la contribution qui serait due en vertu des codes 10 à 42 si un nouveau prospectus complet avait été établi. Un parallèle existe ainsi entre ces deux hypothèses et le cas où un document d'enregistrement approuvé antérieurement dans le cadre d'une opération est ensuite réutilisé dans le cadre d'une autre opération (code 70). Le code 80 assure ainsi la neutralité entre plusieurs méthodes d'élaboration des prospectus qui constituent, dans certains cas, des alternatives.

Par contre, si un prospectus est approuvé lors d'une opération et qu'entre son approbation et la clôture de ladite opération, des faits nouveaux surviennent ou des inexactitudes sont révélées, nécessitant l'approbation d'un supplément, cette approbation ne donnera pas lieu au paiement d'une nouvelle contribution. Ceci vaut également si le supplément de prospectus vise à actualiser un prospectus de base.

**Code 90**

Cette ligne concerne les décisions portant sur les demandes de dispense partielle de prospectus et d'approbation d'un prospectus abrégé. Pour rappel, seules les opérations non harmonisées par la Directive 2003/71/CE sont encore susceptibles de dispense partielle de prospectus.

**Code 100**

Cette ligne concerne les décisions prises dans le cadre des demandes de dispense totale de prospectus. Seules les opérations non harmonisées par la Directive 2003/71/CE sont encore susceptibles de dispense totale de prospectus. Une contribution est due car l'octroi d'une dispense totale de prospectus nécessite une décision de la FSMA et n'est donc pas automatique.

**II. Décisions prises sur la base de l'article 60 de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés**

Une contribution de EUR 800 est due lors de l'introduction de dossiers d'approbation de communications à caractère promotionnel (ou autres documents et avis) dans le cadre d'offres publiques pour lesquelles la FSMA n'a pas approuvé le prospectus.

Lorsque le prospectus est approuvé par la FSMA, le coût engendré par le contrôle de la publicité est couvert par la contribution due en vertu des codes 10 à 90 lors de l'introduction d'un dossier d'approbation du prospectus lui-même.

L'examen de communications à caractère promotionnel alors que la FSMA n'a pas approuvé le prospectus s'avère par ailleurs plus complexe car la FSMA doit prendre connaissance des détails de l'opération et du prospectus (bénéficiaire du passeport) pour pouvoir apprécier la conformité des communications à caractère promotionnel au regard des exigences légales.

Une contribution de EUR 800 sera donc réclamée, dans ces hypothèses et ce, par campagne publicitaire (ensemble de documents, folders, affiches, etc... relatifs à une même opération) par distributeur. Si plusieurs intermédiaires organisent des campagnes publicitaires, chaque intermédiaire devra contribuer aux frais de fonctionnement de la FSMA.

**III. Décisions prises sur base de l'article 19 ou 20 de la loi du 1<sup>er</sup> avril 2007 relative aux offres publiques d'acquisition**

La contribution due lors de l'introduction d'un dossier en vue de l'approbation d'un prospectus d'OPA (ou OPE ou squeeze out) varie en fonction du montant de l'opération, calculé lui-même en fonction de la contrepartie offerte.

Si plusieurs OPA sont lancées par un même offrant sur des instruments de placement autres que des valeurs mobilières (telle des options) sur une période de 12 mois et que le prospectus établi dans le cadre de chacune de ces opérations est chaque fois similaire, l'offrant doit payer la contribution prévue aux codes 112 à 120 lors de l'approbation du 1<sup>er</sup> prospectus. La contribution due pour l'approbation des prospectus relatif aux opérations ultérieures est toutefois réduite à 630 euros par prospectus en raison de la charge de travail limitée qu'entraîne leur examen.

Une contribution est également due lors de l'introduction d'un dossier en vue de la reconnaissance, par la FSMA d'un prospectus approuvé par une autorité étrangère.

**IV. Décisions prises sur base de l'article 18, § 1 c) ou d) ou 18, § 2, c) ou d), de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés**

Cette ligne concerne deux types d'opérations (OPE et fusion) exemptées de prospectus dans le cadre de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés à condition que des informations considérées par la FSMA comme équivalentes à celles devant figurer dans un prospectus soit mises à disposition du public ou des intéressés, selon le cas. Ces exemptions requièrent une décision de la FSMA et, partant, le paiement d'une contribution.

Cependant, si les informations que la FSMA est appelée à reconnaître comme équivalentes à celles devant figurer dans un prospectus ont toutes déjà fait l'objet d'une approbation par la FSMA elle-même ou par un de ses homologues européens, la contribution est réduite de moitié. Dans une telle hypothèse, le contrôle que la FSMA est appelée à effectuer sur lesdites informations est en effet plus limité. Ce sera le cas, notamment, en cas d'OPE si les informations que la FSMA est appelée à reconnaître comme équivalentes font partie du prospectus d'OPE, dûment approuvé par l'autorité compétente en cette matière.

Par ailleurs, si la FSMA fait usage de l'habilitation prévue à l'article 18, § 3, de la loi du 16 juin 2006 relative aux offres publiques d'instruments de placement et aux admissions d'instruments de placement à la négociation sur des marchés réglementés et précise dans un règlement quelles informations doivent être fournies pour satisfaire à cette condition d'équivalence, les opérations susmentionnées ne nécessiteront plus de décision au cas par cas de la FSMA. Dès lors, plus aucune contribution ne sera due.

**V. Décisions prises sur base du Code des sociétés dans le cadre d'une demande de déclaration de non-objection sur des rapports spéciaux**

Le Code des sociétés prévoit, dans le cadre de diverses opérations, que des rapports spéciaux doivent être communiqués à la FSMA qui doit déclarer qu'elle ne s'oppose pas à leur diffusion. A l'heure actuelle, c'est le cas en vertu de l'article 583 du Code des sociétés en cas d'émission d'obligations convertibles ou de warrants par des sociétés faisant ou ayant fait appel public à l'épargne.

Vu pour être annexé à Notre arrêté du 17 mai 2012 relatif à la couverture des frais de fonctionnement de la FSMA, pris en exécution de l'article 56 de la loi du 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers.

ALBERT

Par le Roi :

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,  
S. VANACKERE

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Consommateurs,  
J. VANDE LANOTTE