
FSMA_2023_27 dd. 20/12/2023

Richtsnoeren betreffende het monitoren van de drempel en andere procedurele aspecten met betrekking tot de oprichting van een intermediaire EU-moederonderneming overeenkomstig artikel 21ter van Richtlijn 2013/36/EU

Toepassingsveld¹:

Deze mededeling is van toepassing op de vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies die dochterondernemingen zijn van groepen uit derde landen (hierna "instellingen"), en op de bijkantoren als bedoeld in artikel 21ter, lid 5, onder b), van Richtlijn 2013/36/EU.

Samenvatting/Doelstelling:

De "IPU Guidelines" ("EBA-richtsnoeren betreffende de oprichting van intermediaire moederondernemingen door groepen uit derde landen") bepalen de modaliteiten van de verplichting voor groepen uit derde landen die actief zijn in de Unie via beleggingsondernemingen of via bijkantoren, om een intermediaire moederonderneming op te richten zodra de waarde van hun activa in de Unie een bepaalde drempel bereikt of overschrijdt.

Geachte mevrouw,
Geachte heer,

Op grond van artikel 16 van Verordening (EU) Nr. 1093/2010² kan de Europese Bankautoriteit (hierna "EBA") richtsnoeren tot de bevoegde autoriteiten of financiële instellingen richten met het oog op het invoeren van consistente, efficiënte en effectieve toezichtpraktijken binnen het Europees Systeem voor financieel toezicht en het verzekeren van de gemeenschappelijke, uniforme en consistente toepassing van het Unierecht.

In het licht daarvan heeft EBA "Richtsnoeren betreffende het monitoren van de drempel en andere procedurele aspecten met betrekking tot de oprichting van een intermediaire EU-moederonderneming overeenkomstig artikel 21ter van Richtlijn 2013/36/EU (de zogenaamde "IPU Guidelines") geformuleerd.

¹ Richtlijn 2013/36/EU van het Europees Parlement en de Raad van 26 juni 2013 betreffende toegang tot het bedrijf van kredietinstellingen en het prudentieel toezicht op kredietinstellingen, tot wijziging van Richtlijn 2002/87/EG en tot intrekking van de Richtlijnen 2006/48/EG en 2006/49/EG.

² Verordening (EU) Nr. 1093/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 24 november 2010 tot oprichting van een Europese toezichthoudende autoriteit (Europese Bankautoriteit).

De FSMA is van oordeel dat deze richtsnoeren, die ze nu al in haar toezichtsinstrumentarium heeft opgenomen, klaarheid zullen scheppen over de toepassing van artikel 59/8 van de wet van 25 oktober 2016³.

Deze richtsnoeren verduidelijken hoe de totale waarde van de activa in de Unie van een groep uit een derde land zou moeten worden berekend, overeenkomstig de bepalingen van artikel 21ter van Richtlijn 2013/36/EU. Ze verduidelijken vanaf wanneer de drempel van 40 miljard euro wordt geacht te zijn bereikt (waardoor de verplichting geldt om een intermediaire EU-moederonderneming op te richten) of niet langer te zijn overschreden (waardoor die verplichting niet meer geldt).

Om rekening te houden met de waardeschommeling van de activa, verduidelijken deze richtsnoeren dat de totale waarde van de activa in de Unie van de groep uit een derde land moet worden berekend als een gemiddelde van de voorafgaande vier kwartalen.

De instellingen die deel uitmaken van een groep uit een derde land, worden verzocht om op toekomstgerichte basis en ten minste elk jaar de overeenkomstig deze richtsnoeren beoogde drempel te monitoren, rekening houdend met de strategische planning en de activaprognose voor de tijdsperiode van ten minste drie jaar voor de groep als geheel.

De EBA-richtsnoeren bevatten ook bepalingen over de aanlevering van informatie bij de bevoegde autoriteiten, die worden verzocht voor de nodige onderlinge afstemming te zorgen bij het nemen van alle nodige maatregelen die moeten garanderen dat artikel 21ter van Richtlijn 2013/36/EU wordt nageleefd. Tot slot vermelden deze richtsnoeren de passende termijnen voor de oprichting van een intermediaire moederonderneming.

Deze EBA-richtsnoeren zijn nu al van toepassing.

* * *

Hoogachtend,

De Voorzitter,

Jean-Paul SERVAIS

Bijlage:

- [FSMA_2023_27-01 / EBA-richtsnoeren betreffende het monitoren van de drempel en andere procedurele aspecten met betrekking tot de oprichting van een intermediaire EU-moederonderneming](#)

³ Wet betreffende de toegang tot het beleggingsdienstenbedrijf en betreffende het statuut van en het toezicht op de vennootschappen voor vermogensbeheer en beleggingsadvies.