

Beschikking tot het opleggen van een last onder dwangsom als bedoeld
in artikel 1:79 van de Wet op het financieel toezicht

Datum
03 december 2014

Kenmerk
2014/2090330

Gelet op de artikelen 1:79, eerste en tweede lid en 3:72, eerste en vijfde lid, van de Wet op het financieel toezicht (hierna te noemen: Wft), en de artikelen 3:2, 3:4, tweede lid, 3:46, 4:8, tweede lid, 5:31d tot en met 5:32b van de Algemene wet bestuursrecht (hierna te noemen: Awb);

Mede gelet op de artikelen 130 en 131 van het Besluit prudentiële regels Wft en artikel 2:1 en 2:2, eerste lid, van de Regeling staten financiële ondernemingen Wft (hierna te noemen: Rsfo);

BESLUIT De Nederlandsche Bank N.V. het volgende:

De Nederlandsche Bank N.V. (hierna te noemen: DNB) legt aan Indubel Vermogensbeheer N.V. (hierna te noemen: de beleggingsonderneming) een last onder dwangsom op, als bedoeld in artikel 1:79, eerste lid, van de Wft ter zake van overtreding van artikel 3:72, eerste lid, van de Wft in samenhang met de bij of krachtens het vijfde lid van dit artikel gestelde voorschriften.

Deze last houdt in dat Indubel Vermogensbeheer N.V. de navolgende financiële staten met betrekking tot de kwartaalrapportage over het derde kwartaal van 2014 alsnog bij DNB indient:

- COREP CRD IV BO (profiel_95, Solo, Kwartaal)
- FINREP CRD IV BO (profiel_95_96 en firms met solvabiliteitsvereisten)

Voor deze last geldt een begunstigingstermijn van twee weken. Deze termijn vangt aan op de eerste werkdag na dagtekening van dit besluit. Gedurende deze twee weken kan de beleggingsonderneming aan de last voldoen zonder dat een dwangsom wordt verbeurd. Daarna wordt een dwangsom verbeurd van EUR 500,- voor elke hierop volgende volledige week dat de beleggingsonderneming niet volledig aan de last heeft voldaan. Het maximum aan mogelijk te verbeuren dwangsommen op grond van de onderhavige last bedraagt EUR 5.000,-.

Aan dit besluit liggen de navolgende overwegingen ten grondslag

1. Artikel 3:72, eerste lid, van de Wft bepaalt dat een beleggingsonderneming met zetel in Nederland periodiek staten verstrekt aan de Nederlandsche Bank. Ingevolge artikel 3:72, vijfde lid, van de Wft worden bij of krachtens algemene maatregel van bestuur regels gesteld met betrekking tot de inhoud en de modellen van de staten en de wijze, de periodiciteit en de termijnen van de verstrekking, en wordt bepaald welke staten worden verstrekt.

In artikel 130 van het Besluit prudentiële regels Wft is bepaald welke gegevens de door een beleggingsonderneming te verstrekken staten uitsluitend bevatten. In artikel 131 van het Besluit prudentiële regels Wft is bepaald dat DNB nadere regels stelt met betrekking tot de op grond van artikel 130 van dat Besluit te verstrekken gegevens, welke nadere regels zijn opgenomen in de Regeling staten financiële ondernemingen. In de bijlage bij artikel 2:1 van de Regeling staten financiële

ondernemingen zijn de modellen van de staten vastgelegd voor beleggingsondernemingen.

Datum
03 december 2014

Kenmerk
2014/2090330

In artikel 2:2, eerste lid, Rsfo is bepaald dat een beleggingsonderneming de staten met de frequentie en binnen de termijnen zoals genoemd in paragraaf 6.3 van bijlage 6 bij artikel 2:2 van de Rsfo verstrekt. Het betreft in casu een beleggingsonderneming in de zin van artikel 4 lid 1 onderdeel 2 sub c van de Capital requirements regulation (hierna: CRR) met een vergunning voor beleggingsdienst b en/of c zoals gedefinieerd in artikel 1:1 van de wet met solvabiliteitsvereisten op grond van artikel 95 CRR.

2. Teneinde haar toezichthoudende taak adequaat te kunnen uitoefenen, heeft DNB belang bij een tijdig inzicht in de financiële positie van de beleggingsondernemingen.

3. De beleggingsonderneming heeft over derde kwartaal van 2014 tot het moment van dagtekening van dit besluit

- COREP CRD IV BO (profiel_95, Solo, Kwartaal) en/of
- FINREP CRD IV BO (profiel_95_96 en firms met solvabiliteitsvereisten)

niet bij DNB ingediend en heeft daarmee artikel 3:72, eerste lid, van de Wft in samenhang met de bij of krachtens het vijfde lid van dit artikel gestelde voorschriften overtreden.

4. Ingevolge artikel 1:79, eerste lid, van de Wft is DNB bevoegd een last onder dwangsom op te leggen ter zake van overtreding van voorschriften gesteld bij of krachtens artikel 3:72, eerste, en vijfde lid, van de Wft.

5. Op grond van de voorgaande overwegingen en rekening houdend met enerzijds de zwaarte van het geschonden belang van het toezicht, de noodzaak over de betreffende gegevens te kunnen beschikken, de beoogde werking van de dwangsom en de effectiviteit daarvan en anderzijds de draagkracht van de beleggingsonderneming, maakt DNB gebruik van deze bevoegdheid.

DNB legt hierbij een last onder dwangsom op met het doel te realiseren dat aan haar de staten alsnog worden verstrekt. Daarbij heeft DNB tevens in aanmerking genomen dat bij de hierboven omschreven overtreding geen belangen of bijzondere omstandigheden zijn betrokken die DNB ertoe bewegen af te zien van het opleggen van een last onder dwangsom.

6. DNB heeft de hoogte van de dwangsom en de modaliteit zodanig bepaald dat wordt geschat dat het voor de beleggingsonderneming een zodanige financiële prikkel zal vormen dat de beleggingsonderneming zich zal inspannen om aan de last te voldoen.

De hoogte van de dwangsom is gebaseerd op een basisbedrag van EUR 500,- per week vermenigvuldigd met een draagkrachtfactor die afhankelijk is van het eigen vermogen van de beleggingsonderneming. De draagkracht van de beleggingsonderneming is vastgesteld op basis van het eigen vermogen van de laatst beschikbare staten. Indien het eigen vermogen van twee achtereenvolgende boekjaren voorafgaand aan het huidige boekjaar niet beschikbaar is, zal het eigen vermogen worden geschat. De draagkrachtfactoren zijn:

- a. factor 1: bij een eigen vermogen van minder dan € 500.000,-;

- b. factor 2: bij een eigen vermogen van tenminste € 500.000,-, maar minder dan €5.000.000,-;
- c. factor 3: bij een eigen vermogen van tenminste € 5.000.000,-, maar minder dan €50.000.000,-;
- d. factor 4: bij een eigen vermogen van tenminste € 50.000.000,-, maar minder dan €500.000.000,-;
- e. factor 5: bij een eigen vermogen van €500.000.000,- of meer.
- Voor Indubel Vermogensbeheer N.V. is de draagkrachtfactor vastgesteld op 1.

Datum
03 december 2014

Kenmerk
2014/2090330

De modaliteit is bepaald op 10 termijnen van een week. Het aantal van 10 termijnen is gekozen op basis van de ervaring dat na 10 weken het effect van het verbeuren van een dwangsom relatief gering, en derhalve weinig zinvol is. DNB is van oordeel dat de hoogte van de dwangsom en het maximaal te verbeuren bedrag hiermee in redelijke verhouding staan tot het met de last beoogde belang en de draagkracht van de beleggingsonderneming.

Tegen dit besluit kan door iedere belanghebbende binnen zes weken na de dag van bekendmaking van dit besluit bezwaar worden gemaakt bij:

De Nederlandsche Bank N.V.
t.a.v. de Divisie Juridische Zaken, afd. Toezicht en Wetgeving
Postbus 98
1000 AB Amsterdam

Het indienen van bezwaar heeft geen schorsende werking met betrekking tot de last onder dwangsom. Ook in geval een bezwaarschrift wordt ingediend dient derhalve aan de last onder dwangsom te worden voldaan binnen de in het besluit genoemde begunstigingstermijn.

Verder wijzen wij u erop dat DNB u door middel van een invorderingsbeschikking zal informeren over eventuele verbeurde dwangsommen. In deze invorderingsbeschikking zal een betalingstermijn van 6 weken zijn opgenomen. Indien u niet binnen deze termijn betaalt dan zal DNB vanaf de eerste dag na het verstrijken van deze betalingstermijn over het openstaande bedrag wettelijke rente (momenteel 3%) bij u in rekening brengen.

Amsterdam, 3 december 2014
De Nederlandsche Bank N.V.


divisiedirecteur

