

## **Vervanging Rapportagevoorschriften buitenlands betalingsverkeer 2000 op grond van de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994**

De Nederlandsche Bank N.V. (de Bank) deelt het volgende mede:

De Bank heeft op grond van artikel 7 van de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994 (Wfbb 1994) nieuwe voorschriften inzake de rapportage vastgesteld. De Rapportagevoorschriften buitenlands betalingsverkeer 2000 (RV 2000) zijn daarmee vervangen door de Rapportagevoorschriften betalingsbalansrapportages 2003 (RV 2003). Deze aanpassing is noodzakelijk vanwege de invoering van een nieuw systeem voor de verzameling van gegevens voor de samenstelling van de betalingsbalans van Nederland. Voor een verdere toelichting op de vervanging van de Rapportagevoorschriften wordt verwezen naar de Toelichting bij de RV 2003.

*Amsterdam, 18 december 2002*

*De Nederlandsche Bank N.V.*

### **RAPPORTAGEVOORSCHRIFTEN BETALINGSBALANSRAPPORTAGES 2003 (RV 2003)**

De Nederlandsche Bank N.V.,

Gelet op artikel 7 van de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994 (Stb. 1994, 258);

Besluit:

*Definities*

#### **Artikel 1**

In deze regeling en de daarop berustende bepalingen wordt verstaan onder:

- a. Bank: De Nederlandsche Bank N.V.;
- b. Bijzondere Financiële Instellingen: ondernemingen of instellingen, ongeacht de rechtsvorm, welke ingezetenen zijn en waarin niet-ingezetenen, direct of indirect, via aandelenkapitaal of anderszins deelnemen en die tot doel hebben of zich in belangrijke mate bezighouden met het ontvangen van middelen van niet-ingezetenen en het doorbetalen daarvan aan niet-ingezetenen;
- c. E-Line Betalingsbalans: door de Bank ontwikkelde internet-applicatie ten behoeve van het opstellen en het aanleveren van rapportages;
- d. Geconsolideerde rapportage: rapportage onder een enkel registratienummer betreffende meerdere ingezetenen binnen een groep;

- e. Groep: economische eenheid waarin rechtspersonen en vennootschappen organisatorisch zijn verbonden;
- f. Kredietinstelling: een onder prudentieel toezicht staande kredietinstelling als bedoeld in artikel 1, eerste lid, onderdeel a, onder 1° en 2°, Wet toezicht kredietwezen 1992 (Stb. 1992, 722);
- g. Rapportage: uit hoofde van de Wet en deze rapportagevoorschriften door de Bank gevraagde inlichtingen en gegevens ten behoeve van de samenstelling van de betalingsbalans van Nederland;
- h. Rapportageprofiel: rapportageformulieren voor een categorie van rapporteurs die vanuit betalingsbalansperspectief vergelijkbare activiteiten ontplooiën;
- i. Rapporteur: ingezetene als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet, die door de Bank is aangewezen rapportages op te stellen en aan te leveren;
- j. Vertegenwoordiger: ingezetene die de, al dan niet geconsolideerde rapportages, namens een of meerdere rapporteurs opstelt en aanlevert;
- k. Wet: de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994.

#### *Aanwijzing rapporteurs*

### **Artikel 2**

1. De Bank wijst de ingezetenen aan die ten behoeve van de samenstelling van de betalingsbalans van Nederland aan de Bank dienen te rapporteren.
2. Binnen een door de Bank te stellen termijn dient een ingezetene die niet als rapporteur is aangewezen desgevraagd aan de Bank inlichtingen en gegevens te verstrekken opdat de Bank kan beoordelen of de ingezetene als rapporteur dient te worden aangewezen.

#### *Frequenties, termijnen en bewaring van rapportages*

### **Artikel 3**

1. Onverminderd het bepaalde in artikel 5, derde lid, ten aanzien van jaarrapportages, dienen de rapportages op maandelijks basis plaats te vinden.
2. Maandrapportages dienen uiterlijk 15 werkdagen na het verstrijken van de laatste dag van elke kalendermaand te zijn ontvangen door de Bank.
3. Jaarrapportages vinden plaats over het boekjaar van de rapporteur. De jaarrapportages dienen uiterlijk 4 maanden na afloop van het boekjaar te zijn ontvangen door de Bank.

4. Rapporteurs kunnen gebruik maken van de mogelijkheid de ingezonden rapportages op de webserver van de Bank op te slaan. Indien hiervan geen gebruik wordt gemaakt, dienen de rapporteurs de rapportages over het lopende kalenderjaar en 3 jaar daarvoor te bewaren.

#### *Verstrekking van inlichtingen en gegevens aan de Bank*

#### **Artikel 4**

1. Binnen een door de Bank te stellen termijn dienen ingezetenen na te zijn aangewezen als rapporteur de volgende inlichtingen en gegevens aan de Bank te verstrekken:
  - a. naam en correspondentieadres;
  - b. bezoekadres;
  - c. inschrijvingsnummer bij de Kamer van Koophandel;
  - d. naam, correspondentie- en bezoekadres van de vertegenwoordiger (indien van toepassing);
  - e. gegevens van contactpersonen (naam, geslacht, telefoonnummer, e-mailadres);
  - f. laatste maand van het boekjaar;
  - g. in geval van geconsolideerde rapportage, een overzicht van de rapporteurs die in de rapportage zijn begrepen (inclusief de gegevens zoals vermeld onder a en c van dit lid).
2. Rapporteurs zijn verplicht wijzigingen in de onder lid 1 gevraagde inlichtingen en gegevens onverwijld schriftelijk of elektronisch aan de Bank te melden.
3. In geval van geconsolideerde rapportage, dient de ingezetene die de geconsolideerde rapportage opstelt en aanlevert, de inlichtingen en gegevens in de zin van het eerste en tweede lid van dit artikel aan de Bank te verstrekken.

#### *Inhoud van de rapportageverplichtingen*

#### **Artikel 5**

1. De Bank bepaalt volgens welk rapportageprofiel, dan wel in voorkomende gevallen rapportageprofielen, aangewezen rapporteurs dienen te rapporteren. Voor wat betreft de inhoud van de rapportageprofielen wordt verwezen naar de rapportageformulieren en toelichtingen, die door de Bank aan de rapporteur ter beschikking worden gesteld.
2. De volgende rapportageprofielen worden onderscheiden:
  - BFI = profiel Bijzondere Financiële Instellingen;
  - BLG = profiel Beleggingsinstellingen;
  - BWB = profiel Bewaarbedrijven;
  - CLM = profiel Banken en Clearingmembers;

- CSD = profiel Centrale Effecten Depotinstelling;
  - MFI = profiel overige Monetaire Financiële Instellingen;
  - NFV = profiel Niet-Financiële Vennootschappen;
  - OFI = profiel Overige Financiële Instellingen;
  - OVH = profiel Overheidsinstellingen;
  - PNS = profiel Pensioenfondsen;
  - SLB = profiel Syndicaatsleningen Buitenland;
  - SLN = profiel Syndicaatsleningen Nederland;
  - VRZ = profiel Verzekeringsinstellingen.
3. Rapporteurs met de volgende rapportageprofielen dienen naast maandrapportages ook jaarrapportages bij de Bank aan te leveren: BFI, BLG, NFV, OFI, PNS en VRZ.
  4. Rapportages dienen juist en volledig te zijn.

*Voorwaarden voor geconsolideerde rapportage*

#### **Artikel 6**

1. Een rapporteur kan de Bank toestemming vragen namens meerdere rapporteurs een geconsolideerde rapportage op te stellen en bij de Bank aan te leveren.
2. Geconsolideerde rapportage is slechts toegestaan onder de volgende voorwaarden:
  - a. de rapporteurs die zijn begrepen in de geconsolideerde rapportage behoren tot dezelfde groep;
  - b. de onder a bedoelde rapporteurs zouden als individuele rapporteur onder hetzelfde rapportageprofiel rapporteren;
  - c. de buitenlandse activa en passiva van de onder a bedoelde rapporteurs dienen volledig in de geconsolideerde rapportage te worden verwerkt.
3. De rapporteur die de geconsolideerde rapportage opstelt en aanlevert, is verantwoordelijk voor het nakomen van de rapportageverplichtingen van de rapporteurs namens wie wordt gerapporteerd.
4. De Bank verzendt de correspondentie met betrekking tot de geconsolideerde rapportage naar het correspondentieadres van de rapporteur die de geconsolideerde rapportages opstelt en aanlevert.

## *Het aanstellen van een vertegenwoordiger*

### **Artikel 7**

1. Rapporteurs kunnen een vertegenwoordiger aanstellen, die namens hen de al dan niet geconsolideerde rapportage opstelt en aan de Bank verstrekt.
2. Onverminderd het bepaalde in artikel 6, derde lid, zijn de rapporteurs verantwoordelijk voor het nakomen van de rapportageverplichtingen.
3. De Bank verzendt de correspondentie met betrekking tot de rapportages naar het correspondentieadres van de vertegenwoordiger.

## *Rapportageverplichtingen voor kredietinstellingen*

### **Artikel 8**

1. Onverminderd het bepaalde in artikel 3, eerste lid, dienen door de Bank aangewezen kredietinstellingen per kwartaal een opgave te verstrekken over hun dienstenverkeer met niet-ingezetenen. De rapportages dienen uiterlijk 15 werkdagen na het verstrijken van de laatste dag van het kwartaal te zijn ontvangen door de Bank.
2. In het kader van de Wet kan de Bank aan kredietinstellingen op maandelijks en jaarlijkse basis aanvullende inlichtingen en gegevens vragen over buitenlandse activa en passiva. De kredietinstelling houdt zich bij het verstrekken van de aanvullende inlichtingen en gegevens aan de door de Bank te stellen termijnen.

## *Meldingsplicht Bijzondere Financiële Instellingen*

### **Artikel 9**

1. Bijzondere Financiële Instellingen dienen zich niet later dan drie weken na oprichting van de vennootschap schriftelijk bij de Bank te melden, opdat de Bank kan beoordelen of de Bijzondere Financiële Instellingen als rapporteur dienen te worden aangewezen.
2. Bij de melding in de zin van het eerste lid van dit artikel dienen genoemde instellingen de volgende gegevens aan de Bank te verstrekken:
  - a. naam, correspondentie- en bezoekadres;
  - b. datum van oprichting;
  - c. inschrijvingsnummer bij de Kamer van Koophandel;
  - d. het balanstotaal;

- e. een omschrijving van de eigen bedrijfsactiviteiten;
- f. een omschrijving van de bedrijfsactiviteiten van de buitenlandse groep waarvan de instelling deel uitmaakt;
- g. gegevens van contactpersonen (naam, geslacht, telefoonnummer, e-mailadres);
- h. naam van het trustkantoor dat de instelling in Nederland vertegenwoordigt (indien van toepassing).

*Verstrekking van nadere inlichtingen aan de Bank*

#### **Artikel 10**

Rapporteurs dienen op verzoek van de Bank onverwijld nadere inlichtingen en gegevens aan haar te verstrekken.

*Afwijkende rapportagevoorschriften*

#### **Artikel 11**

In afwijking van deze regeling kan de Bank met rapporteurs een andere wijze van rapportage overeenkomen.

*Wijze van indiening van de rapportages*

#### **Artikel 12**

1. Rapportages dienen via de e-Line Betalingsbalans bij de Bank aangeleverd te worden (<http://bb.dnb.nl>). Rapporteurs die niet in staat zijn rapportages aan te leveren via de e-Line Betalingsbalans, dienen met de Bank alternatieve afspraken te maken over de wijze van aanlevering van de rapportages.
2. Meldingen en te verstrekken inlichtingen en gegevens aan de Bank worden gericht aan:  
De Nederlandsche Bank N.V., Afdeling Sir, sectie Betalingsbalans, Postbus 98, 1000 AB Amsterdam.  
E-mailadres: [sir.dra@dnb.nl](mailto:sir.dra@dnb.nl)

## *Overgangsregeling*

### **Artikel 13**

Rapportages die bij of krachtens de Wet bij de Bank zijn of worden ingediend en die betrekking hebben op een periode vóór inwerkingtreding van deze rapportagevoorschriften, worden geacht te zijn gemaakt op grond van de voor die periode geldende rapportagevoorschriften (RV 2000).

## *Slotbepalingen*

### **Artikel 14**

De Rapportagevoorschriften buitenlands betalingsverkeer 2000 (RV 2000) worden met ingang van 1 april 2003 ingetrokken.

### **Artikel 15**

Deze rapportagevoorschriften treden in werking met ingang van 1 april 2003.

### **Artikel 16**

Deze regeling wordt aangehaald als: Rapportagevoorschriften betalingsbalansrapportages 2003 (RV 2003).

## TOELICHTING

### Algemeen

Op 1 mei 1994 is de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994 (Stb. 1994, 258) in werking getreden (Wfbb 1994). Op grond van artikel 7 van deze Wet dienen ingezetenen aan de Bank inlichtingen en gegevens te verstrekken die van belang zijn voor de samenstelling van de betalingsbalans van Nederland. In de hierop gebaseerde Rapportagevoorschriften buitenlands betalingsverkeer 2000 (RV 2000) werd de rapportageverplichting nader uitgewerkt. Een ingrijpende wijziging van de wijze waarop de Bank met ingang van 1 april 2003 inlichtingen en gegevens voor de samenstelling van de betalingsbalans van Nederland verzamelt, heeft de vaststelling van nieuwe rapportagevoorschriften noodzakelijk gemaakt. De nieuwe rapportagevoorschriften worden aangeduid als Rapportagevoorschriften betalingsbalansrapportages 2003 (RV 2003).

De wijziging van de wijze waarop de Bank de gegevens voor de samenstelling van de betalingsbalans verzamelt is ingegeven door een aantal ontwikkelingen. Het systeem van de RV 2000 sloot grotendeels aan bij het buitenlands betalingsverkeer, waarbij ingezetenen via formulieren A en B en HI over individuele transacties aan de Bank rapporteerden. Aangezien het aantal internationale transacties in de loop van de tijd aanzienlijk is gestegen en de aard van de transacties ingewikkelder is geworden (bijvoorbeeld effectentransacties en transacties in het kader van verrekeningen binnen concern) was het onder het oude systeem van de RV 2000 steeds moeilijker de kwaliteit van de betalingsbalans te waarborgen. Daarnaast bracht de verwerking van de grote hoeveelheid van formulieren A en B hoge kosten met zich mee voor de financiële instellingen die het betalingsverkeer afwikkelen.

In het nieuwe systeem van de RV 2003 is het uitgangspunt, dat ingezetenen in beginsel via financiële instellingen rapporteren, grotendeels verlaten. De Bank vraagt van een beperkt aantal ingezetenen een directe rapportage over hun transacties met en posities ten opzichte van niet-ingezetenen. Met de keuze voor het nieuwe systeem verwacht de Bank de kwaliteit van de betalingsbalans beter te waarborgen en een bijdrage te leveren aan het streven de kosten voor het internationale betalingsverkeer te verlagen. Daarnaast heeft de overschakeling op een hoofdzakelijk directe vorm van rapportage als voordeel dat alleen de – statistisch gezien - meest relevante partijen frequent dienen te rapporteren. De groep rapportageplichtige ingezetenen is hierdoor substantieel kleiner geworden, hetgeen er toe leidt dat de totale maatschappelijke kosten van de statistiek dalen. In een aantal individuele gevallen kan de rapportagelast onder de RV 2003 desondanks toenemen. Er is echter naar gestreefd de nieuwe wijze van rapporteren aan de Bank zoveel mogelijk te laten aansluiten bij de financieel-administratieve systemen van bedrijven.

Als gevolg van de introductie van de RV 2003 zijn met ingang van 1 april 2003 de volgende verplichtingen, die voortvloeiden uit de RV 2000, vervallen:

- het invullen van formulieren A en B over grensoverschrijdende transacties;
- het aanmelden van buitenlandse bankrekeningen en rekeningen-courant met niet-ingezetenen
- het invullen van formulieren HI over buitenlandse bankrekeningen en rekeningen-courant aangehouden bij niet-ingezetenen;

- het invullen van formulieren M2 met betrekking tot het verrekenen van schulden en vorderingen;  
In 2003 dienen voor het laatst de formulieren DIO/DIU over investeringsrelaties met het buitenland en de formulieren BFI en BLS over balanscijfers van Bijzondere Financiële Instellingen te worden ingevuld. Dit betreft de cijfers over het boekjaar 2002. Daarna vervallen ook deze formulieren.

De nieuwe wijze van verzamelen van gegevens voor de samenstelling van de betalingsbalans brengt een intensievere samenwerking met het CBS met zich mee. Voor de samenstelling van de goederen- en dienstenrekening ontvangt de Bank gegevens van het CBS. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de statistieken 'Buitenlandse Handel' en 'Internationale dienstenstatistiek'. Informatie over grensoverschrijdende inkomens, inkomensoverdrachten, vermogensoverdrachten, directe investeringen, effectenverkeer en overige financiële transacties wordt verzameld via de rapportages aan de Bank. De Bank behoudt de eindverantwoordelijkheid voor het samenstellen en publiceren van de betalingsbalans.

Tenslotte wordt erop gewezen dat de Bank de bevoegdheid heeft om bij een overtreding van artikel 7 Wfbb of de daaruit voortvloeiende rapportagevoorschriften op te treden met een bestuurlijke boete of een last onder dwangsom. In het bijzonder kunnen schendingen van artikel 3, artikel 4, artikel 5 (eerste, derde en vierde lid) en de artikelen 8 en 9 van de RV 2003 worden gesanctioneerd door oplegging van een bestuurlijke boete of een last onder dwangsom.

## Specifiek

De begrippen ‘ingezetenen’ en ‘niet-ingezetenen’ zijn niet in deze regeling maar in de Wfbb 1994 gedefinieerd (artikel 1, onder a en b). Voor het begrip ‘groep’ is aangesloten bij artikel 2:24b Burgerlijk Wetboek.

Artikel 2 handelt over de aanwijzing door de Bank van rapporteurs. Een dergelijke aanwijzing vindt plaats aan de hand van meerdere criteria: de omvang van de transacties van de ingezetene met het buitenland, de omvang van de buitenlandse activa en passiva (alsmede daaraan gerelateerde inkomens), en de bedrijfsactiviteiten en de structuur van de groep waarvan de ingezetene deel uitmaakt. Artikel 2, tweede lid, bepaalt dat de Bank inlichtingen en gegevens kan vragen van een ingezetene die niet is aangewezen als rapporteur, ten einde te beoordelen of deze ingezetene als rapporteur dient te worden aangewezen. Zo kan een ingezetene bijvoorbeeld naar aanleiding van berichtgeving in de media benaderd worden om aanvullende inlichtingen en gegevens te verstrekken omtrent transacties met en posities ten opzichte van niet-ingezetenen.

In artikel 3 is bepaald dat de rapportages maandelijks dienen te worden opgesteld en aangeleverd. Uit artikel 5, derde lid, volgt dat een aantal rapporteurs eveneens jaarrapportages dient aan te leveren. De jaarrapportage is noodzakelijk omdat hierin inlichtingen en gegevens worden gevraagd die niet kunnen worden verkregen door rapportage op maandelijks basis.

Artikel 5 bepaalt dat rapporteurs overeenkomstig één of meerdere rapportageprofielen dienen te rapporteren. De indeling naar rapportageprofielen houdt verband met het soort van activiteiten die ingezetenen ontplooiën. Met name kredietinstellingen dienen veelal overeenkomstig meerdere profielen te rapporteren. Hierbij kan bijvoorbeeld worden gedacht aan een combinatie van de profielen BWB, CLM, MFI, SLB en SLN. Per profiel kunnen de door de Bank gevraagde gegevens verschillen. De gevraagde gegevens kunnen onder meer betrekkingen hebben op de volgende zaken:

- deelnemingen door niet-ingezetenen in ingezetenen en vice-versa;
- uitgegeven effecten, beleggingen in effecten, ingeleende en uitgeleende effecten;
- grensoverschrijdende opgenomen en verstrekte leningen en overige vorderingen en verplichtingen;
- rekeningen-courant bij niet-ingezetenen (waaronder banken);
- onroerend goed in het buitenland;
- financiële derivaten.

Artikel 6 noemt een aantal voorwaarden waaronder een rapporteur, na toestemming van de Bank, namens meerdere groepsmaatschappijen kan rapporteren. In deze rapportage dienen ook de eigen cijfers te zijn begrepen van de rapporteur die de geconsolideerde rapportage verzorgt. De rapporteur die toestemming heeft verkregen de geconsolideerde rapportage op te stellen en aan te leveren, is verantwoordelijk voor de gehele geconsolideerde rapportage. Dit betekent dat sancties ter zake van overtredingen van de Wet aan deze rapporteur worden opgelegd. De rapporteur die de geconsolideerde rapportage verzorgt is geen vertegenwoordiger in de zin van artikel 7 van de rapportagevoorschriften.

Uit artikel 7 blijkt dat rapporteurs zowel voor individuele als geconsolideerde rapportages een vertegenwoordiger kunnen aanstellen. De rapporteurs blijven te allen tijde aansprakelijk voor het nakomen van de rapportageverplichtingen. Sancties ter zake van overtredingen van de Wet worden derhalve aan de rapporteurs opgelegd.

In artikel 8 is voor kredietinstellingen een aantal aanvullende rapportageverplichtingen neergelegd. De in artikel 8, tweede lid, genoemde inlichtingen en gegevens worden met ingang van 1 april 2003 opgenomen in de reeds voor kredietinstellingen bestaande Sociaal-Economische rapportage (SE-rapportage). Bij deze rapportages dienen kredietinstellingen zich te houden aan de in het Handboek Sociaal-Economische Rapportages gestelde termijnen.

In artikel 9 blijft de reeds bestaande meldingsplicht voor Bijzondere Financiële Instellingen gehandhaafd.

In artikel 10 is voor rapporteurs de verplichting opgenomen nadere informatie te verschaffen indien, naar het oordeel van de Bank, de rapportage hiertoe aanleiding geeft.

Voorts bepaalt artikel 11 dat er, in afwijking van de onderhavige voorschriften, met bepaalde ingezetenen alternatieve afspraken kunnen worden gemaakt over de wijze van rapporteren.

De Bank stelt de in artikel 12 genoemde internetapplicatie e-Line Betalingsbalans aan rapporteurs ter beschikking.

*Amsterdam, 18 december 2002*

*De Nederlandsche Bank N.V.*

**Wet van 25 maart 1994, Staatsblad 258, houdende nieuwe regels inzake de financiële betrekkingen met het buitenland (Wet financiële betrekkingen buitenland 1994)**

(Gewijzigd bij Wet van 26 maart 1998, Staatsblad 201, en bij Wet van 28 oktober 1999, Staatsblad 509)

Wij Beatrix, bij de gratie Gods, Koningin der Nederlanden, Prinses van Oranje-Nassau, enz. enz. enz.

Allen, die deze zullen zien of horen lezen, saluut! doen te weten:

Alzo Wij in overweging genomen hebben, dat het noodzakelijk is in verband met de totstandkoming van de Europese Unie, nieuwe regels inzake de financiële betrekkingen met het buitenland vast te stellen;

Zo is het, dat Wij, de Raad van State gehoord, en met gemeen overleg der Staten-Generaal, hebben goedgevonden en verstaan, gelijk Wij goedvinden en verstaan bij deze:

**Artikel 1**

In deze Wet en de daarop berustende bepalingen wordt verstaan onder:

a. ingezetenen:

1. natuurlijke personen, die hun woonplaats in Nederland hebben en in de bevolkingsregisters zijn opgenomen;
2. rechtspersonen, vennootschappen onder firma en commanditaire vennootschappen die in Nederland zijn gevestigd of kantoor houden, alsmede rechtspersonen, vennootschappen onder firma en commanditaire vennootschappen die niet in Nederland zijn gevestigd doch wel vanuit Nederland worden bestuurd, voor zover de Bank zulks bepaalt;
3. in Nederland gevestigde filialen, bijkantoren en agentschappen, voor zover niet reeds vallende onder 2;
4. natuurlijke personen van Nederlandse nationaliteit, voor zover niet vallende onder 1, die op hun verzoek door Onze Minister als ingezetene zijn aangewezen;

b. niet-ingezetenen: natuurlijke personen, rechtspersonen, vennootschappen, filialen, bijkantoren, agentschappen en bedrijven, niet vallende onder de omschrijving «ingezetenen»;

c. Gemeenschap: de Europese Gemeenschap;

d. lid-staat: een staat die lid is van de Gemeenschap;

e. derde land: een staat die geen lid is van de Gemeenschap;

f. Verdrag: het Verdrag tot oprichting van de Europese Gemeenschap;

g. de ECB: de Europese Centrale Bank als bedoeld in artikel 4a van het Verdrag;

h. Onze Minister: Onze Minister van Financiën;

i. de Bank: De Nederlandsche Bank N.V..

**Artikel 2**

1. Onze Minister kan aan de Bank algemene richtlijnen geven, die deze in acht neemt bij de uitoefening van de haar bij of krachtens deze wet toegekende bevoegdheden, voor zover het Verdrag zich daartegen niet verzet.

2. De Bank verschaft aan Onze Minister de inlichtingen die deze nodig acht voor de bepaling van het algemeen beleid betreffende de financiële betrekkingen met de andere lidstaten en met derde landen, voor zover het Verdrag zich daartegen niet verzet.

### **Artikel 3**

Onze Minister kan ter uitvoering van een besluit dat is genomen op grond van artikel 73 C, tweede lid, van het Verdrag voorschriften geven betreffende het kapitaalverkeer naar of uit derde landen in verband met directe investeringen - met inbegrip van investeringen in onroerende goederen-, vestiging, het verrichten van financiële diensten of de toelating van waardepapieren tot de kapitaalmarkten.

### **Artikel 4**

Onze Minister kan ter uitvoering van een besluit dat is genomen op grond van artikel 73F van het Verdrag voorschriften geven betreffende het kapitaalverkeer naar of uit derde landen. Deze voorschriften gelden voor een duur van ten hoogste zes maanden.

### **Artikel 5**

1. Indien ten aanzien van goederen regels gelden die krachtens artikel 2, eerste lid, onder a of b, van de In- en uitvoerwet in het belang van de internationale rechtsorde, dan wel op grond van een daarop betrekking hebbende internationale afspraak, zijn gesteld, kunnen voor zover dat belang of die internationale afspraak zulks vereist, bij algemene maatregel van bestuur tevens regels worden gesteld ten aanzien van het financiële verkeer met betrekking tot zodanige goederen.

2. Een voordracht tot vaststelling, wijziging of intrekking van een algemene maatregel van bestuur als bedoeld in het eerste lid, geschiedt door Onze Minister en Onze Minister van Buitenlandse Zaken tezamen in overeenstemming met Onze Ministers van Economische Zaken en van Landbouw, Natuurbeheer en Visserij.

## **Artikel 6**

1. De voorschriften, bedoeld in de artikelen 3 en 4, en de regels, bedoeld in artikel 5, kunnen mede een verbod inhouden tot het verrichten van daarbij aangeduide handelingen zonder vergunning. Een verbod als in de eerste zin bedoeld tast niet de geldigheid van daarmee strijdige meerzijdige rechtshandelingen aan.
2. In voorschriften waarbij verplichtingen worden opgelegd, kunnen regels worden gesteld inzake het verlenen van vrijstelling of ontheffing van die verplichting.
3. Aan een vergunning, vrijstelling of ontheffing kunnen beperkingen worden gesteld en voorschriften worden verbonden.
4. Een vergunning, vrijstelling of ontheffing kan worden ingetrokken en de daaraan gestelde beperkingen en verbonden voorschriften kunnen worden gewijzigd, indien een gewichtige reden dit noodzakelijk maakt.
5. Een vergunning of ontheffing als bedoeld in dit artikel wordt verleend of ingetrokken door of namens Onze Minister en, in door Onze Minister te bepalen gevallen, namens hem door de Bank.

## **Artikel 7**

1. Een ieder is verplicht overeenkomstig de voorschriften die hieromtrent door de Bank worden gegeven, aan de Bank inlichtingen en gegevens te verstrekken die van belang zijn voor:
  - a. de samenstelling van de betalingsbalans van Nederland;
  - b. de vaststelling en de uitvoering van de voorschriften, bedoeld in de artikelen 3, 4 en 6 en de regels, bedoeld in artikel 5.
2. De in het eerste lid bedoelde inlichtingen en gegevens moeten tijdig, naar waarheid en op niet misleidende wijze worden verstrekt.
3. Een ieder die inlichtingen en gegevens als in het eerste lid bedoeld behoort te verstrekken, is verplicht de Bank desgevorderd in de gelegenheid te stellen zich van de juistheid der verstrekte inlichtingen en gegevens te overtuigen aan de hand van zijn boeken, bescheiden en andere gegevensdragers.
4. Hij die de in het derde lid bedoelde boeken, bescheiden en andere gegevensdragers onder zich heeft, is desgevorderd verplicht deze daartoe over te leggen.
5. Onze Minister kan diensten aanwijzen die voor de toepassing van dit artikel met de Bank worden gelijkgesteld.

## **Artikel 8**

1. Het is aan een ieder die uit hoofde van deze wet of van krachtens deze wet genomen besluiten enige taak vervult, verboden van gegevens of inlichtingen, ingevolge deze wet verstrekt of van gegevens of inlichtingen, bij het onderzoek van boeken, bescheiden of andere gegevensdragers verkregen, verder of anders gebruik te maken of daaraan verder of anders bekendheid te geven dan voor de uitoefening van zijn taak of door deze wet wordt geëist.
2. In afwijking van het eerste lid en met inachtneming van de richtsnoeren, instructies en andere verbindende bepalingen van de ECB is de Bank bevoegd gegevens die ingevolge deze wet zijn verkregen uit te wisselen met andere centrale banken van de lid-staten of met de ECB voor zover de taken van de ECB zulks vereisen indien de geheimhouding van die gegevens in voldoende mate is gewaarborgd.

## **Artikel 9**

In afwijking van artikel 8:7 van de Algemene wet bestuursrecht is voor beroepen tegen besluiten op grond van deze wet de rechtbank te Rotterdam bevoegd.

## **Artikel 9a**

1. De Bank kan een last onder dwangsom opleggen ter zake van overtreding van voorschriften gesteld, bij of krachtens artikel 7, eerste tot en met vierde lid.
2. De artikelen 5:32, tweede tot en met vijfde lid, en 5:33 tot en met 5:35 van de Algemene wet bestuursrecht zijn van toepassing.
3. Onze Minister kan regels stellen ter zake van de uitoefening van de bevoegdheid bedoeld in het eerste lid.

## **Artikel 9b**

1. De Bank kan een bestuurlijke boete opleggen ter zake van overtreding van voorschriften gesteld bij of krachtens artikel 7, eerste tot en met vierde lid.
2. De bestuurlijke boete komt toe aan de Bank.
3. Onze Minister, in overeenstemming met onze Minister van Justitie, kan regels stellen ter zake van de uitoefening van de bevoegdheid bedoeld in het eerste lid.

### **Artikel 9c**

1. Het bedrag van de boete wordt bepaald op de wijze als voorzien in de bijlage, met dien verstande dat de boete voor een afzonderlijke overtreding ten hoogste twee miljoen gulden bedraagt.
2. De bijlage bepaalt bij elke daarin omschreven overtreding het bedrag van de deswege op te leggen boete.
3. De bijlage kan bij algemene maatregel van bestuur worden gewijzigd.
4. De Bank kan het bedrag van de boete lager stellen dan in de bijlage is bepaald, indien het bedrag van de boete in een bepaald geval op grond van bijzondere omstandigheden onevenredig hoog is.

### **Artikel 9d**

Degene jegens wie door de Bank een handeling is verricht waaraan hij in redelijkheid de gevolgtrekking kan verbinden dat hem wegens een overtreding een boete zal worden opgelegd, is niet verplicht ter zake daarvan enige verklaring af te leggen. Hij wordt hiervan in kennis gesteld alvorens hem mondeling om informatie wordt gevraagd.

### **Artikel 9e**

1. Indien de Bank voornemens is een boete op te leggen, geeft hij de betrokkene daarvan kennis onder vermelding van de gronden waarop het voornemen berust.
2. In afwijking van afdeling 4.1.2 van de Algemene wet bestuursrecht, stelt de Bank de betrokkene in de gelegenheid om naar keuze schriftelijk of mondeling zijn zienswijze naar voren te brengen voordat de boete wordt opgelegd, tenzij het een overtreding betreft die in de bijlage, bedoeld in artikel 9c, is aangewezen.

### **Artikel 9f**

1. De Bank legt de boete op bij beschikking.
2. De beschikking vermeldt in ieder geval:
  - a. het feit ter zake waarvan de boete wordt opgelegd, alsmede het overtreden voorschrift;
  - b. het bedrag van de boete en de gegevens op basis waarvan dit bedrag is bepaald; en
  - c. de termijn, bedoeld in artikel 9h, eerste lid, waarbinnen de boete moet worden betaald.

## **Artikel 9g**

1. De werking van de beschikking tot oplegging van een boete wordt opgeschort totdat de beroepstermijn is verstreken of, indien beroep is ingesteld, op het beroep is beslist.
2. In afwijking van het eerste lid wordt de werking van de beschikking tot oplegging van een boete voor een overtreding die op grond van artikel 9e, tweede lid, is aangewezen, opgeschort totdat de bezwaartermijn is verstreken of, indien bezwaar is gemaakt, op het bezwaar is beslist.

## **Artikel 9h**

1. De boete wordt betaald binnen zes weken na de inwerkingtreding van de beschikking waarbij zij is opgelegd.
2. De boete wordt vermeerderd met de wettelijke rente, te rekenen vanaf de dag waarop sedert de bekendmaking van de beschikking zes weken zijn verstreken, tenzij het een overtreding betreft die op grond van artikel 9e, tweede lid, is aangewezen.
3. Indien de boete niet tijdig is betaald, stuurt de Bank schriftelijk een aanmaning om binnen twee weken de boete, verhoogd met de kosten van de aanmaning, alsnog te betalen. De aanmaning bevat de aanzegging, dat de boete, voor zover deze niet binnen de gestelde termijn wordt betaald, overeenkomstig het derde lid zal worden ingevorderd.
4. Bij gebreke van tijdige betaling kan de Bank de boete, verhoogd met de kosten van de aanmaning en van de invordering, bij dwangbevel invorderen.
5. Het dwangbevel wordt op kosten van de overtreder bij deurwaardersexploit betekend en levert een executoriale titel op in de zin van het Tweede Boek van het Wetboek van Burgerlijke Rechtsvordering.
6. Gedurende zes weken na de dag van betekening staat verzet tegen het dwangbevel open door dagvaarding van de Bank.
7. Het verzet schorst de tenuitvoerlegging niet, tenzij de president van de rechtbank in kort geding desgevraagd anders beslist.
8. Het verzet kan niet worden gegrond op de stelling dat de boete ten onrechte of op een te hoog bedrag is vastgesteld.

## **Artikel 9i**

1. De bevoegdheid een boete op te leggen vervalt drie jaren na de dag waarop de overtreding is begaan.
2. De termijn bedoeld in het eerste lid wordt gestuit door de bekendmaking van de beschikking waarbij een boete wordt opgelegd.

## **Artikel 9j**

De werkzaamheden in verband met het opleggen van een dwangsom of van een boete worden verricht door personen die niet betrokken zijn geweest bij het vaststellen van de overtreding en het daaraan voorafgaande onderzoek.

## **Artikel 9k**

1. Met het oog op de effectiviteit van deze wet, kan de Bank het feit ter zake waarvan de last onder dwangsom of de bestuurlijke boete is opgelegd, het overtreden voorschrift, alsmede de naam, het adres en de woonplaats van degene aan wie de last onder dwangsom of de bestuurlijke boete is opgelegd, ter openbare kennis brengen.
2. Onze Minister kan regels stellen ter zake van de uitoefening van de bevoegdheid bedoeld in het eerste lid.

## **Artikel 10**

Beperkende bepalingen, vervat in op grond van deze wet gegeven voorschriften en regels, zijn niet van toepassing op de Staat en de Bank.

## **Artikel 11**

1. Aan artikel 1, onder 1<sup>o</sup>, van de Wet op de economische delicten<sup>1</sup> wordt toegevoegd:  
«de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994, artikel 5, eerste lid»
2. In artikel 1, onder 2<sup>o</sup> van de Wet op de economische delicten wordt «de Wet financiële betrekkingen buitenland, de artikelen 3-8, 10, 11, 13 en 14;» vervangen door: «de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994, de artikelen 3, 4, 6, derde lid, en 8;»

## **Artikel 12**

De Nederlandse strafwet is ook van toepassing op overtredingen van voorschriften, gesteld bij of krachtens deze wet, voor zover zij opzettelijk en buiten Nederland zijn begaan.

## **Artikel 13**

Na de inwerkingtreding van deze wet berust het Besluit financieel verkeer strategische goederen op artikel 5, eerste lid, en artikel 6, eerste lid, van deze wet.

## **Artikel 14**

De Wet financiële betrekkingen buitenland wordt ingetrokken.

## **Artikel 15**

Deze wet treedt in werking op een bij koninklijk besluit te bepalen tijdstip.

(Ingevolge het KB van 19 april 1994, Stb. 298, is de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994 in werking getreden op 1 mei 1994. De artikelen 9a tot en met 9k zijn ingevolge het KB van 28 oktober 1999, Stb. 509, op 1 januari 2000 in werking getreden)

## **Artikel 16**

Deze wet kan worden aangehaald als: Wet financiële betrekkingen buitenland 1994.

Lasten en bevelen dat deze in het Staatsblad zal worden geplaatst en dat alle ministeries, autoriteiten, colleges en ambtenaren wie zulks aangaat, aan de nauwkeurige uitvoering de hand zullen houden.

Gegeven te 's-Gravenhage, 25 maart 1994

Beatrix

De Minister van Financiën,  
W. Kok

Uitgegeven de veertiende april 1994

De Minister van Justitie,  
E.M.H. Hirsch Ballin

## **Bijlage als bedoeld in artikel 9c van de Wet financiële betrekkingen buitenland 1994**

### **Artikel 1**

Voor de overtredingen genoemd in tabel 1 en tabel 2, begaan na het tijdstip van inwerkingtreding van artikel 9a tot en met 9k van deze wet, zijn de boetebedragen vastgesteld als volgt:

<b>Tariefnummer:</b>	<b>Bedrag (vast tarief):</b>
1.	f 5.000,=
2.	f 10.000,=

### **Artikel 2**

1. Indien een boete wordt opgelegd voor het overtreden van een bepaling als genoemd in tabel 1, is bij de vaststelling van de hoogte van deze boete de volgende categorie-indeling naar totale omzet in het buitenlands betalingsverkeer, gerekend over een periode van 12 maanden voorafgaande aan de geconstateerde overtreding, van toepassing met de daarbij behorende factor:

#### **Categorie-indeling normgeadresseerden**

Categorie I: een ieder met een omzet in het buitenlands betalingsverkeer van minder dan f 1.000.000; Factor: 1;

Categorie II: een ieder met een omzet in het buitenlands betalingsverkeer van ten minste f 1.000.000 maar minder dan f 5.000.000; Factor: 2;

Categorie III: een ieder met een omzet in het buitenlands betalingsverkeer van ten minste f 5.000.000 maar minder dan f 10.000.000; Factor: 4;

Categorie IV: een ieder met een omzet in het buitenlands betalingsverkeer van ten minste f 10.000.000; Factor: 10.

2. De boete wordt vastgesteld door het bedrag, bedoeld in artikel 1, te vermenigvuldigen met de factor behorende bij de categorie naar totale omzet in het buitenlands betalingsverkeer, bedoeld in het eerste lid.<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> Aangezien voor geen enkel artikellid geldt dat ten aanzien van alle normgeadresseerden, ongeacht de indeling in een bepaalde categorie, bedoeld in artikel 2, een boete van ten hoogste 10.000 gulden kan worden opgelegd, worden in deze bijlage geen artikelen op grond van artikel 9e, tweede lid, aangewezen.

3. Indien de gegevens omtrent de totale omzet in het buitenlands betalingsverkeer, gerekend over een periode van 12 maanden voorafgaande aan de geconstateerde overtreding, niet aan de Bank beschikbaar zijn gesteld, kan de Bank aan degene aan wie de boete wordt opgelegd verzoeken deze gegevens binnen een door hem te stellen termijn te verstrekken. Indien de betrokkene niet binnen de gestelde termijn voldoet aan dit verzoek, is bij de vaststelling van de hoogte van de boete categorie IV van toepassing.

#### **T A B E L 1**

<b>Overtreding van voorschriften, gesteld bij of krachtens artikel:</b>	<b>Tariefnummer:</b>
7, eerste lid	1
7, tweede lid	1

#### **T A B E L 2**

<b>Overtreding van voorschriften, gesteld bij of krachtens artikel:</b>	<b>Tariefnummer:</b>
7, derde lid	2
7, vierde lid	2