

Besluit vaststelling meldingsformulieren pensioenfondsen

Besluit van De Nederlandsche Bank NV van 20 november 2007, nr. Juza/2007/00681/CLR, tot vaststelling van formulieren ten behoeve van de meldingen, bedoeld in de artikelen 102, eerste lid, en 125, onderdeel b, van de Pensioenwet respectievelijk de meldingen, bedoeld in de artikelen 107, eerste lid, en 25, onderdeel b, van de Wet verplichte beroepspensioenregeling (Besluit vaststelling meldingsformulieren pensioenfondsen)

De Nederlandsche Bank NV,
Na overleg met de representatieve organisaties;
Gelet op de artikelen 102, eerste lid, en 125, onderdeel b, van de Pensioenwet respectievelijk de artikelen 107, eerste lid, en 25, onderdeel b, van de Wet verplichte beroepspensioenregeling;

Besluit:

Artikel 1

De formulieren voor de melding van de oprichting van een pensioenfonds, bedoeld in artikel 102, eerste lid, van de Pensioenwet respectievelijk artikel 107, eerste lid, van de Wet verplichte beroepspensioenregeling worden vastgesteld:

- a. voor bedrijfstakpensioenfondsen: volgens het model van bijlage A van dit besluit;
- b. voor beroepspensioenfondsen: volgens het model van bijlage B van dit besluit;
- c. voor ondernemingspensioenfondsen en niet-verplichtgestelde bedrijfstakpensioenfondsen: volgens het model van bijlage C van dit besluit.

Artikel 2

1. De melding van de oprichting van een pensioenfonds, bedoeld in artikel 102, eerste lid, van de Pensioenwet respectievelijk artikel 107, eerste lid, van de Wet verplichte beroepspensioenregeling wordt gedaan door middel van het volledig en naar waarheid invullen van de onderdelen 1 tot en met 4 en onderdeel 6 van het voor het betreffende pensioenfonds toepasselijke formulier, bedoeld in artikel 1.

2. De kennisgeving van het voornemen om bijdragen te ontvangen van een bijdragende onderneming die zetel heeft in een andere lidstaat dan Nederland bedoeld in artikel 125, onderdeel b, van de Pensioenwet respectievelijk artikel

25, onderdeel b, van de Wet verplichte beroepspensioenregeling wordt gedaan door middel van het volledig en naar waarheid invullen van de onderdelen 1 tot en met 3 en onderdelen 5 en 6 van het voor het betreffende pensioenfonds toepasselijke formulier, bedoeld in artikel 1.

Artikel 3

Dit besluit treedt in werking met ingang van de tweede dag na de dagtekening van de Staatscourant waarin het wordt geplaatst.

Artikel 4

Dit besluit wordt aangehaald als: Besluit vaststelling meldingsformulieren pensioenfondsen.

Dit besluit zal met zijn bijlagen en toelichting in de Staatscourant worden geplaatst.

De Nederlandsche Bank NV, Directeur, A.J. Kellermann.

Bijlage A

1. Algemene gegevens

(a) Naam :
Postadres :
Bezoekadres :
Telefoon :
Fax :
E-mail :
Inschrijfnummer bij de Kamer van Koophandel :

(b) Ten behoeve van welke bedrijfstak of gedeelte is het fonds werkzaam? :
(c) Aantal werknemers dat als deelnemer is opgenomen :
(d) Aantal ondernemingen dat bij het fonds is aangesloten :

2. Financiële structuur van het fonds

(a) Worden de pensioenverplichtingen (bijvoorbeeld ouderdompensioen, nabestaandenpensioen en arbeidsongeschiktheidspensioen) herverzekerd? Ja Nee

Zo ja, welke? :
Naam herverzekeraar :

(b) Worden overlijdensrisico's herverzekerd? Ja Nee
Zo ja, naam herverzekeraar :

(c) Worden arbeidsongeschiktheidsrisico's herverzekerd? Ja Nee
Zo ja, naam herverzekeraar :

3. Externe adviseurs

Naam van de accountant :
Naam van de actuaris :

4. Beleidsbepalers (artikel 105 van de Pensioenwet)

(a) Naam en functie van bestuursleden en andere personen die het beleid van het fonds (mede) bepalen:
Naam : Functie :

(b) Naam en functie van de personen die het dagelijkse beleid bepalen:
Naam : Functie :

(Indien meer personen, graag toevoegen op een aparte bijlage)

:

5. Grensoverschrijdende activiteiten

Indien het pensioenfonds grensoverschrijdende activiteiten gaat uitvoeren in de zin van de artikelen 125 en 194 van de Pensioenwet geeft het pensioenfonds een opgave van:

(a) de lidstaat waarvan de voor bedrijfspensioenvoorziening geldende sociale en arbeidswetgeving van toepassing is op de rechtsbetrekking tussen de bijdragende onderneming en de werknemers of op degene die een vrij beroep uitoefenen :

(b) de naam van de bijdragende onderneming :

(c) de voornaamste kenmerken van de pensioenregeling die voor die onderneming zal worden uitgevoerd:

.....
.....
.....

6. Ondertekening namens het bestuur van het fonds

Datum :

Plaats :

Voorzitter

Naam :

Handtekening :

Secretaris

Naam :

Handtekening :

Toelichting bij het aanmeldingsformulier voor verplichtgestelde bedrijfstakpensioenfonds

Een bedrijfstakpensioenfonds is verplicht zich binnen drie maanden na de oprichting aan te melden bij de Nederlandsche Bank, Postbus 929, 7301 BD Apeldoorn.

Tevens moeten binnen deze termijn van drie maanden de volgende stukken van uw fonds aan de Nederlandsche Bank worden gezonden:

- een authentiek afschrift van de akte van oprichting van het pensioenfonds;
- een door het bestuur gewaarmerkt exemplaar van het reglement of de reglementen van het pensioenfonds;
- een door het bestuur gewaarmerkt afschrift van de uitvoeringsovereenkomst(en);
- een actuariële en bedrijfstechnische nota als bedoeld in artikel 145 van de Pensioenwet;
- een eventuele overeenkomst tot overdracht of herverzekering;
- de openingsbalans met specificatie van de bezittingen en vermelding van de wijze van waardering;
- een raming van de inkomsten en uitgaven gedurende de eerste drie jaar.

Een verzoek als bedoeld in artikel 1 van de Wet verplichte deelneming in een bedrijfstakpensioenfonds 2000 moet bij de minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid worden ingediend.

Indien u vragen heeft, kunt u zich wenden tot de Nederlandsche Bank, telefoon 055 - 357 66 77.

Bijlage B

1. Algemene gegevens

(a) Naam :
Postadres :
Bezoekadres :
Telefoon :
Fax :
E-mail :
Inschrijfnummer bij de Kamer van Koophandel :

(b) Omschrijving van de beroepsgroep ten behoeve waarvan het beroepspensioenfonds werkzaam is:

:
:

(c) Aantal beroepsgenoten dat als deelnemer is opgenomen :

2. Financiële structuur van het fonds

(a) Worden de pensioenverplichtingen (bijvoorbeeld ouderdomspensioen, nabestaandenpensioen en arbeidsongeschiktheidspensioen) herverzekerd? Ja Nee

Zo ja, welke? :

Naam herverzekeraar :

(b) Worden overlijdensrisico's herverzekerd? Ja Nee

Zo ja, naam herverzekeraar :

(c) Worden arbeidsongeschiktheidsrisico's herverzekerd? Ja Nee

Zo ja, naam herverzekeraar :

3. Externe adviseurs

Naam van de accountant :

Naam van de actuaris :

4. Beleidsbepalers (artikel 110 van de Wet verplichte beroepspensioenregeling)

(a) Naam en functie van bestuursleden en andere personen die het beleid van het fonds (mede) bepalen:

Naam : Functie :

(b) Naam en functie van de personen die het dagelijkse beleid bepalen:

Naam : Functie :

(Indien meer personen, graag toevoegen op een aparte bijlage)

:

5. Grensoverschrijdende activiteiten

Indien het pensioenfonds grensoverschrijdende activiteiten gaat uitvoeren in de zin van de artikelen 25 en 190 van de Wet verplichte beroepspensioenregeling geeft het pensioenfonds een opgave van:

- a. de lidstaat waar de zelfstandige of beroepsgenoot is gevestigd:
- b. de naam van de in de andere lidstaat gevestigde zelfstandige of beroepsgenoot:
.....
- c. de voornaamste kenmerken van de beroepspensioenregeling die voor die zelfstandige of beroepsgenoot zal worden uitgevoerd:
-
-

6. Ondertekening namens het bestuur van het fonds

Datum :

Plaats :

Voorzitter

Naam :

Handtekening :

Secretaris

Naam :

Handtekening :

Toelichting bij het aanmeldingsformulier voor verplichtgestelde beroepspensioenfondsen

Een beroepspensioenfonds is verplicht zich binnen drie maanden na de oprichting aan te melden bij de Nederlandsche Bank, Postbus 929, 7301 BD Apeldoorn.

Tevens moeten binnen deze termijn van drie maanden de volgende stukken van uw fonds aan de Nederlandsche Bank worden gezonden:

- een authentiek afschrift van de akte van oprichting van het beroepspensioenfonds;
- een door het bestuur gewaarmerkt exemplaar van het reglement of de reglementen van het beroepspensioenfonds;
- een door het bestuur gewaarmerkt afschrift van de uitvoeringsovereenkomst(en);
- een actuariële en bedrijfstechnische nota als bedoeld in artikel 140 van de Wet verplichte beroepspensioenregeling;
- een eventuele overeenkomst tot overdracht of herverzekering;
- de openingsbalans met specificatie van de bezittingen en vermelding van de wijze van waardering;
- een raming van de inkomsten en uitgaven gedurende de eerste drie jaar.

Een verzoek als bedoeld in artikel 1 van de Wet verplichte deelneming in een bedrijfstakpensioenfonds 2000 moet bij de minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid worden ingediend.

Indien u vragen heeft, kunt u zich wenden tot de Nederlandsche Bank, telefoon 055 - 357 66 77.

Bijlage C

1. Algemene gegevens

(a) Ondernemingspensioenfonds of niet-verplichtgesteld bedrijfstakpensioenfonds?

:

(b) Naam

:

Postadres

:

:

Bezoekadres

:

:

Telefoon

:

Fax

:

E-mail

:

Inschrijfnummer bij de Kamer van Koophandel

:

(c) Naam van de onderneming of instelling waaraan het fonds is verbonden

:

(d) Tot welke bedrijfstak behoort de onderneming of instelling (aard van het bedrijf) c.q. ten behoeve van welke bedrijfstak of welk gedeelte daarvan is het fonds werkzaam?

:

(e) Aantal werknemers dat als deelnemer is opgenomen

:

(f) Aantal ondernemingen dat bij het fonds is aangesloten

:

2. Financiële structuur van het fonds

(a) Worden de pensioenverplichtingen (bijvoorbeeld ouderdomspensioen, nabestaandenpensioen en arbeidsongeschiktheidspensioen) herverzekerd? Ja Nee

Zo ja, welke?

:

Naam herverzekeraar

:

(b) Worden overlijdensrisico's herverzekerd?

Ja

Nee

Zo ja, naam herverzekeraar

:

(c) Worden arbeidsongeschiktheidsrisico's herverzekerd?

Ja

Nee

Zo ja, naam herverzekeraar

:

3. Externe adviseurs

Naam van de accountant

:

Naam van de actuaris

:

4. Beleidsbepalers (artikel 105 van de Pensioenwet)

(a) Naam en functie van bestuursleden en andere personen die het beleid van het fonds (mede) bepalen:

Naam : Functie :

(b) Naam en functie van de personen die het dagelijks beleid bepalen.

Naam : Functie :

(Indien meer personen, graag toevoegen op een aparte bijlage)

5. Grensoverschrijdende activiteiten

Indien het pensioenfonds grensoverschrijdende activiteiten gaat uitvoeren in de zin van artikel 125 en 194 van de Pensioenwet geeft het pensioenfonds een opgave van:

- (a) de lidstaat waarvan de voor bedrijfspensioenvoorziening geldende sociale en arbeidswetgeving van toepassing is op de rechtsbetrekking tussen de bijdragende onderneming en de werknemers of op degene die een vrij beroep uitoefenen :
- b. de naam van de bijdragende onderneming :
- c. de voornaamste kenmerken van de pensioenregeling:
-
-

6. Ondertekening namens het bestuur van het fonds

Datum :

Plaats :

Voorzitter

Naam :

Handtekening :

Secretaris

Naam :

Handtekening :

Toelichting bij het aanmeldingsformulier voor ondernemingspensioenfondsen en niet-verplichtgestelde bedrijfstakpensioenfondsen

Een ondernemingspensioenfonds of niet-verplichtgesteld bedrijfstakpensioenfonds is verplicht zich binnen drie maanden na de oprichting aan te melden bij De Nederlandsche Bank NV, Postbus 929, 7301 BD Apeldoorn.

Tevens moeten binnen deze termijn van drie maanden de volgende stukken van uw fonds aan de Nederlandsche Bank worden gezonden:

- een authentiek afschrift van de akte van oprichting van het pensioenfonds;
- een door het bestuur gewaarmerkt exemplaar van het reglement of de reglementen van het pensioenfonds;
- een door het bestuur gewaarmerkt afschrift van de uitvoeringsovereenkomst(en);
- een actuariële en bedrijfstechnische nota als bedoeld in artikel 145 van de Pensioenwet;
- een eventuele overeenkomst tot overdracht of herverzekering;
- de openingsbalans met specificatie van de bezittingen en vermelding van de wijze van waardering;
- een raming van de inkomsten en uitgaven gedurende de eerste drie jaar.

Een verzoek als bedoeld in artikel 1 van de Wet verplichte deelneming in een bedrijfstakpensioenfonds 2000 moet bij de minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid worden ingediend.

Indien u vragen heeft, kunt u zich wenden tot de Nederlandsche Bank, telefoon 055 - 357 66 77.

Toelichting

Algemeen

Melding van oprichting

Bedrijfstakpensioenfondsen, beroepspensioenfondsen en ondernemingspensioenfondsen zijn verplicht zich binnen drie maanden na oprichting aan te melden bij de Nederlandsche Bank (DNB). Dit is bepaald in artikel 102, eerste lid, van de Pensioenwet (Pw) en in artikel 107, eerste lid, van de Wet verplichte beroepspensioenregeling (Wvb). In deze artikelen is tevens bepaald dat de melding dient te geschieden door middel van een door DNB vastgesteld formulier. Aan deze vaststellingsverplichting is in onderhavig besluit van algemene

strekking (bevattende algemeen verbindende voorschriften) uitvoering gegeven (artikel 1 van dit besluit).

Melding 'grensoverschrijdende activiteit'

Uit oogpunt van efficiëntie (mede omdat sommige pensioenfondsen wellicht vanaf oprichting grensoverschrijdend actief willen zijn) is ervoor gekozen om in onderhavig besluit te bepalen dat ook de 'kennisgeving grensoverschrijdende activiteit', bedoeld in artikel 125 van de Pw en in artikel 25 van de Wvb door middel van de bij dit besluit vastgestelde formulieren dient te geschieden (artikel 2 van dit besluit).

Daarbij geldt alleen een meldingsplicht indien het gaat om een 'grensoverschrijdende activiteit' in de zin van de Pensioenfondsenrichtlijn.¹ Dus niet in

de gevallen dat een pensioenregeling wordt uitgevoerd ten behoeve van een naar het buitenland uitgezonden expatriate. Door de tekst van de artikelen 125 en 194 van de Pw zoals deze luidde vóór inwerkingtreding van de Veegwet van de Pensioenwet en de Wet verplichte beroepspensioenregeling², kon hierover twijfel bestaan. De melding geldt alleen in situaties als bedoeld in de artikelen 125 en 194 van de Pw ná wijziging door genoemde Veegwet, namelijk situaties waarin bijdragen worden ontvangen 'voor de uitvoering van een buitenlandse pensioenregeling die afkomstig is uit een andere lidstaat dan de lidstaat waar het pensioenfonds gevestigd is'.

Overigens is het pensioenfondsen slechts toegestaan bijdragen te ontvangen van bijdragende ondernemingen

met een zetel in een andere lidstaat dan Nederland nadat de toezichthouder een vergunning heeft verleend. De melding door middel van het aanmeldingsformulier doet aan die vergunningplicht niet af.

Aanvullende informatie

Bij de 'melding oprichting van een fonds' moeten ingevolge artikel 102, tweede lid, van de Pw en artikel 107, tweede lid, van de Wvb tevens binnen de termijn van drie maanden de volgende stukken aan DNB worden gezonden:

- een authentiek afschrift van de akte van oprichting van het pensioenfonds;
- een door het bestuur gewaarmerkt exemplaar van het reglement of de reglementen van het pensioenfonds;
- een door het bestuur gewaarmerkt afschrift van de uitvoeringsovereenkomst(en);
- een actuariële en bedrijfstechnische nota als bedoeld in artikel 145 van de Pw respectievelijk 140 van de Wvb;
- een eventuele overeenkomst tot overdracht of herverzekering;
- de openingsbalans met specificatie van de bezittingen en vermelding van de wijze van waardering; en

– een raming van de inkomsten en uitgaven gedurende de eerste drie jaar.

Bij de 'kennisgeving grensoverschrijdende activiteit' moet ingevolge artikel 194, tweede lid, van de Pw en artikel 26, tweede lid, van de Wvb tevens de volgende informatie aan DNB worden verstrekt:

- a. *de lidstaat* waar de zelfstandige of beroepsgenoot is gevestigd respectievelijk de lidstaat waarvan de voor bedrijfs-pensioenvoorziening geldende sociale en arbeidswetgeving van toepassing is op de rechtsverhouding tussen de bijdragende onderneming en de werknemers of op degene die een vrij beroep uitoefent;
- b. *de naam* van de in de andere lidstaat gevestigde onderneming respectievelijk de naam van de zelfstandige of beroepsgenoot; en
- c. *de voornaamste kenmerken* van de beroepspensioenregeling die zal worden uitgevoerd.

Een melding als bedoeld in de artikelen 102 en 125 van de Pw respectievelijk een melding als bedoeld in de artikelen 107 en 25 van de Wvb is zonder deze

aanvullende informatie incompleet. Het indienen van de bij dit besluit vastgestelde formulieren, is niet afdoende.

Relatie tot de Wet BPF 2000

Ten overvloede zij nog opgemerkt dat een verzoek als bedoeld in artikel 1 van de Wet verplichte deelneming in een bedrijfstakpensioenfonds 2000 bij de minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid moet worden ingediend.

De als bijlage bij dit besluit vastgestelde formulieren zijn niet bestemd voor het indienen van verzoeken ex. artikel 1 van de Wet BPF 2000, noch voor het indienen van verzoeken op grond van andere (pensioen)wetten dan de Pw en de Wvb.

De Nederlandsche Bank NV, Directeur, A.J. Kellermann.

¹ Richtlijn 2003/41/EG van het Europese parlement en de Raad van 3 juni 2003, betreffende de werkzaamheden en het toezicht op instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (Kamerstukken II, 2004/2005, 30 104).

² Enige wijzigingen in de Pensioenwet, de Wet verplichte beroepspensioenregeling en enige andere wetten (Kamerstukken II, 2007/2008, 31 226, nr. 2).