

**Ændret forslag til Europa-Parlamentets og Rådets forordning om ændring af forordning (EF, Euratom) nr. 58/97 om statistik over erhvervsstrukturer <sup>(1)</sup>**

(2001/C 332 E/21)

KOM(2001) 509 endelig udg. — 2001/0023(COD)

(Forelagt af Kommissionen i henhold til EF-traktatens artikel 250, stk. 2 den 27. september 2001)

<sup>(1)</sup> EFT C 154 E af 29.5.2001, s. 129.

OPRINDELIGT FORSLAG

ÆNDRET FORSLAG

EUROPA-PARLAMENTET OG RÅDET FOR DEN  
EUROPÆISKE UNION HAR —

Uændret

under henvisning til traktaten om oprettelse af Det Europæiske Fællesskab, særlig artikel 285,

under henvisning til ændrede forslag fra Kommissionen,

under henvisning til udtalelse fra Det Økonomiske og Sociale Udvalg,

under henvisning til udtalelse fra Den Europæiske Centralbank <sup>(1)</sup>,

i henhold til fremgangsmåden i traktatens artikel 251, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Ved Rådets forordning (EF, Euratom) nr. 58/97 <sup>(2)</sup>, senest ændret ved Rådets forordning (EF, Euratom) 410/98 <sup>(3)</sup>, er der fastlagt en fælles ramme for indsamling, udarbejdelse, indberetning og evaluering af fællesskabsstatistikker om virksomhedernes struktur, aktiviteter, konkurrenceevne og resultater i Fællesskabet.
- (2) Udviklingen i Fællesskabets monetære, økonomiske og sociale integration gør det nødvendigt at udvide nævnte fælles ramme til at omfatte kreditinstitutter, pensionskasser, anden finansieringsvirksomhed og servicevirksomhed i forbindelse med pengeinstitutter, finansierings- og forsikringsvirksomhed.
- (3) Det indre markedes udvikling og virkemåde øger behovet for data til måling af effektiviteten, navnlig inden for sektorerne kreditinstitutter, pensionskasser, anden finansieringsvirksomhed og servicevirksomhed i forbindelse med pengeinstitutter, finansierings- og forsikringsvirksomhed.
- (4) Liberaliseringen af den internationale handel med finansielle tjenesteydelser kræver, at der foreligger virksomhedsstatistikker inden for sektoren finansielle tjenesteydelser til støtte for handelsforhandlingerne.

<sup>(1)</sup> EFT C 131 af 3.5.2001, s. 6.

<sup>(2)</sup> EFT L 14 af 17.1.1997, s. 1.

<sup>(3)</sup> EFT L 52 af 21.2.1998, s. 1.

## OPRINDELIGT FORSLAG

## ÆNDRET FORSLAG

- (5) Udarbejdelsen af national- og regionalregnskaber i henhold til Rådets forordning (EF) nr. 2223/96 <sup>(1)</sup> af 25. juni 1996 om det europæiske national- og regionalregnskabssystem i Det Europæiske Fællesskab kræver sammenlignelige, fuldstændige og pålidelige virksomhedsstatistikker inden for sektoren finansielle tjenesteydelser.
- (6) Indførelsen af den fælles valuta vil få væsentlig indflydelse på de finansielle tjenester og de grænseoverskridende kapitalstrømme, hvilket understreger behovet for data om konkurrenceevne og internationalisering.
- (7) En smidig gennemførelse af de kompetente myndigheders politikker vedrørende tilsyn med kreditinstitutterne og det finansielle systems stabilitet kræver yderligere data om kreditinstitutter og andre finansielle institutioner.
- (8) Ved i højere grad at udnytte liberaliseringen af investeringsreglerne vil en dynamisk pensionskassesektor kunne bidrage til at stimulere kapitalmarkederne.
- (9) I Europa-Parlamentets og Rådets afgørelse nr. 2179/98/EF om revision af Det Europæiske Fællesskabs program for politik og handling i forbindelse med miljøet og bæredygtig udvikling »Mod en bæredygtig udvikling« <sup>(2)</sup> understregedes igen behovet for pålidelige og sammenlignelige data, statistikker og indikatorer som et vigtigt redskab til at vurdere omkostningerne ved at overholde miljøbestemmelserne.
- (10) Udvalget for Det Statistiske Program, der er nedsat ved afgørelse 89/382/EØF, Euratom <sup>(3)</sup>, Det Rådgivende Udvalg for Banklovgivning, nedsat ved direktiv 77/780/EØF <sup>(4)</sup>, Udvalg for Penge-, Kreditmarkeds- og Betalingsbalancestatistik nedsat ved afgørelse 91/115/EØF <sup>(5)</sup> og Forsikringskomitéen, der er nedsat ved direktiv 91/675/EØF <sup>(6)</sup>, er blevet hørt —
- (6) Indførelsen af den fælles valuta vil få væsentlig indflydelse på de finansielle tjenester og de grænseoverskridende kapitalstrømme, hvilket understreger behovet for data om konkurrenceevne, det indre marked og internationalisering.
- Uændret

<sup>(1)</sup> EFT L 310 af 30.11.1996, s. 1.

<sup>(2)</sup> EFT L 275 af 10.10.1998, s. 1.

<sup>(3)</sup> EFT L 181 af 28.6.1989, s. 47.

<sup>(4)</sup> EFT L 322 af 17.12.1977, s. 30.

<sup>(5)</sup> EFT L 59 af 6.3.1991, s. 19.

<sup>(6)</sup> EFT L 374 af 31.12.1991, s. 32.

## OPRINDELIGT FORSLAG

## ÆNDRET FORSLAG

UDSTEDT FØLGENDE FORORDNING:

*Artikel 1*

I forordning (EF, Euratom) nr. 58/97 foretages følgende ændringer:

1. I artikel 5 indsættes følgende led:

»... et detaljeret modul for statistikker over erhvervsstrukturer vedrørende kreditinstitutter som defineret i bilag 6,«

»... et detaljeret modul for statistikker over erhvervsstrukturer vedrørende pensionskasser som defineret i bilag 7.«

2. Bilag 6 og 7, som er bilag til nærværende forordning, indsættes.

*Artikel 2*

I bilag 1 til forordning (EF, Euratom) nr. 58/97 foretages følgende ændringer:

1. I afsnit 5 indsættes følgende punktum:

»Dog skal det første referenceår, for hvilket der udarbejdes statistikker over de aktivitetskategorier, der er omfattet af NACE rev. 1, gruppe 65.2 og hovedgruppe 67 fastsættes i overensstemmelse med proceduren i denne forordnings artikel 13.«

2. Afsnit 8 affattes således:

»1. Resultaterne indberettes inden 18 måneder efter udgangen af referenceperiodens kalenderår undtagen for aktiviteterne i undergruppe 65.11 i NACE rev. 1 og de aktiviteter i NACE rev. 1, der er omfattet af bilag 5, 6 og 7. For resultaterne vedrørende undergruppe 65.11 i NACE rev. 1 er indberetningsfristen 10 måneder. For de aktiviteter, der er omfattet af bilag 5, 6 og 7 er indberetningsfristen fastlagt i disse bilag. Dog skal indberetningsfristen for resultaterne vedrørende de aktivitetskategorier, der er omfattet af gruppe 65.2 og hovedgruppe 67 i NACE rev. 1, fastsættes i overensstemmelse med proceduren i denne forordnings artikel 13.

2. Undtagen for hovedgruppe 65 og 66 i NACE rev. 1 indberettes de foreløbige nationale resultater eller skøn inden ti måneder efter udgangen af referenceperiodens kalenderår for de virksomhedsstatistikker, som er udarbejdet for følgende variabler:

12 11 0 (omsætning)

16 11 0 (antal beskæftigede)

## OPRINDELIGT FORSLAG

## ÆNDRET FORSLAG

Disse foreløbige resultater opdeles efter det 3 cifrede niveau (gruppe) i NACE rev. 1 undtagen for hovedafdeling H, I og K i NACE rev. 1, der opdeles efter grupperne i afsnit 9. Fristen for indberetning af foreløbige resultater eller skøn vedrørende hovedgruppe 67 i NACE rev. 1, fastsættes i overensstemmelse med proceduren i denne forordnings artikel 13.«

## 3. I afsnit 9 affattes hovedafdeling J således:

»HOVEDAFDELING J

Pengeinstitutter, finansierings- og forsikringsvirksomhed

For at gøre det muligt at udarbejde statistikker på fællesskabsplan skal medlemsstaterne indberette de nationale resultater fordelt på undergrupperne i NACE rev. 1.«

## 4. I afsnit 10, stk. 1, affattes det første punktum således:

»Medlemsstaterne aflægger beretning til Kommissionen om definition, struktur og tilgængelighed af information om statistiske enheder, som er klassificeret i hovedafdeling M til O i NACE rev. 1.«

*Artikel 3*

I bilag 2 til forordning (EF, Euratom) nr. 58/97 foretages følgende ændringer:

## 1. I afsnit 4, stk. 3, indsættes følgende variabler efter variabelen 21 11 0 (investering i udstyr og anlæg til forureningskontrol og hjælpemidler til forureningsbekæmpelse — navnlig »end-of-pipe-udstyr«):

»21 12 0 — Investering i udstyr og anlæg i forbindelse med renere teknologi (»integreret teknologi«) (\*)«

## 2. Fodnoten i afsnit 4, stk. 3, affattes således:

»(\*) Hvis den samlede omsætning og antallet af beskæftigede i en hovedgruppe under hovedafdeling C til E i NACE rev. 1 i en medlemsstat udgør mindre end 1 % af det samlede tal for Fællesskabet, skal de oplysninger til brug for udarbejdelse af statistikker, som vedrører variabel 21 11 0, 21 12 0, 22 11 0 og 22 12 0, ikke nødvendigvis indsamles i henhold til denne forordning. Hvis det er nødvendigt af hensyn til Fællesskabets politik, kan Kommissionen efter proceduren i artikel 13 i denne forordning anmode om ad hoc-indsamling af oplysningerne.«

## 3. I afsnit 4, stk. 4, indsættes følgende variabel efter variabelen 20 31 0 (Køb af elektricitet (værdi)):

»21 14 0 — Samlede driftsudgifter til miljøbeskyttelse (\*)«

4. I afsnit 4, stk. 4, indsættes følgende fodnote:

»(\*) Hvis den samlede omsætning og antallet af beskæftigede i en hovedgruppe under hovedafdeling C til E i NACE rev. 1 i en medlemsstat udgør mindre end 1 % af det samlede tal for Fællesskabet, skal de oplysninger til brug for udarbejdelse af statistikker, som vedrører variabel 21 14 0, ikke nødvendigvis indsamles i henhold til denne forordning. Hvis det er nødvendigt af hensyn til Fællesskabets politik, kan Kommissionen efter proceduren i artikel 13 i denne forordning anmode om ad hoc-indsamling af oplysningerne.«

5. I afsnit 5 indsættes følgende to stykker:

»3. Kalenderåret 2001 er det første referenceår, for hvilket der skal udarbejdes statistikker vedrørende variabel 21 12 0 og 21 14 0.

4. For variabelen 21 12 0 udarbejdes der statistikker hvert år. For variabelen 21 14 0 udarbejdes der statistikker hvert tredje år.«

6. Afsnit 7, stk. 6, affattes således:

»6. Resultaterne for variablerne 21 11 0, 21 12 0 og 21 14 0 opdeles på 2-cifret niveau i NACE rev. 1 (hovedgruppe)«

7. I afsnit 7 indsættes følgende stykke:

»7. Resultaterne for variablerne 21 11 0, 21 12 0 og 21 14 0 opdeles i følgende miljøbeskyttelsekategorier: beskyttelse af omgivende luft og klima, spildevandshåndtering, affaldshåndtering og anden miljøbeskyttelse. Resultaterne vedrørende miljøbeskyttelse opdeles på 2-cifret niveau i NACE rev. 1 (hovedgruppe).«

8. I afsnit 9 indsættes følgende:

»21 11 0 — (Investering i udstyr og anlæg til forureningskontrol og hjælpemidler til forureningsbekæmpelse — navnlig »end-of-pipe-udstyr«)«

Følgende bemærkning indsættes vedrørende variablerne 21 11 0, 21 12 0 og 21 14 0:

»Kun separat opdeling for miljøområderne biodiversitet og landskab, jordbund og grundvand.«

9. I afsnit 10 indsættes følgende:

»Overgangsperioden for udarbejdelsen af de statistiske data vedrørende variablerne 21 12 0 og 21 14 0 kan forlænges med yderligere 3 år i overensstemmelse med proceduren i artikel 13 i denne forordning.«

OPRINDELIGT FORSLAG

ÆNDRET FORSLAG

*Artikel 4*

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *De Europæiske Fællesskabers Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

OPRINDELIGT FORSLAG

## BILAG 6

**DETALJERET MODUL FOR STATISTIKKER OVER ERHVERVSSTRUKTURER VEDRØRENDE KREDITINSTITUTTER***Afsnit 1***Formål**

Formålet med dette bilag er at fastlægge en fælles ramme for indsamling, udarbejdelse, indberetning og evaluering af fællesskabsstatistikker over kreditinstituttors struktur, aktivitet, konkurrenceevne og resultater. Modulet indbefatter en detaljeret liste over variabler, for hvilke der skal indsamles statistisk materiale for at forbedre kendskabet til udviklingen inden for kreditinstituttors sektoren på nationalt og internationalt plan samt på fællesskabsplan.

*Afsnit 2***Anvendelsesområde**

De statistikker, der skal udarbejdes, vedrører de områder, som er nævnt i artikel 2, nr. i), ii) og iii), i denne forordning og navnlig:

1. en detaljeret analyse af kreditinstitutternes struktur, aktiviteter, konkurrenceevne og resultater
2. udviklingen i og fordelingen af den samlede forretningsaktivitet og forretningsaktiviteten pr. produkt, internationale aktiviteter, antal beskæftige, kapital og reserver og andre aktiver og passiver.

*Afsnit 3***Dækning**

1. Der udarbejdes statistikker for kreditinstitutternes aktiviteter, som er omfattet af undergruppe 65.12 og 65.22 i NACE rev. 1.
2. Statistikkerne udarbejdes for alle kreditinstitutter, der er omhandlet i artikel 2, stk. 1, litra a), og artikel 2, stk. 2, i Rådets direktiv 86/635/EØF <sup>(1)</sup> (undtagen centralbanker).
3. Filialer af de kreditinstitutter, som er omhandlet i artikel 24 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2000/12/EF <sup>(2)</sup> af 20. marts 2000, hvis virksomhed falder ind under en af de undergrupper i NACE rev. 1, der er omtalt i stk. 1, sidestilles med de kreditinstitutter, der er anført i stk. 2.

<sup>(1)</sup> EFT L 372 af 31.12.1986, s. 1.

<sup>(2)</sup> EFT L 126 af 25.5.2000, s. 1.

## Afsnit 4

## Variabler

De variabler og statistikker, der skal udarbejdes, er anført nedenfor. Variabler og statistikker, som er anført i kursiv, indgår også i listerne under det generelle modul i bilag 1. Når variabler udledes direkte af årsregnskaberne, sidestilles regnskabsår, der slutter inden for et referenceår, med det pågældende referenceår.

Listen over variabler indeholder følgende oplysninger:

- i) variabler, der er opført i artikel 4 i direktiv 86/635/EØF: balancens aktivside: post 4; balancens passivside: post 2 a) + 2 b) aggregeret, post 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13 + 14 aggregeret.
- ii) variabler, der er opført i artikel 27 i direktiv 86/635/EØF: post 2, post 3 a) + 3 b) + 3 c) aggregeret, post 3 a), post 4, post 5, post 6, post 7, post 8 a) + 8 b) aggregeret, post 8 b), post 10, post 11 + 12 aggregeret, post 9 + 13 + 14 aggregeret, post 15 + 16 aggregeret, post 19, post 15 + 20 + 22 aggregeret, post 23.

OPRINDELIG TABEL

iii) hertil kommer følgende variabler:

Kode	Titel	Bemærkning
	<b>Strukturdata</b>	
11 11 0	<i>Antal virksomheder</i>	
11 11 1	Antal virksomheder efter retlig form	
11 11 4	Antal virksomheder efter moderselskabets hjemsted	
11 11 6	Antal virksomheder i størrelseskategorier efter balancens størrelse	
11 11 7	Antal virksomheder efter kategorier af kreditinstitutter	
11 21 0	<i>Antal lokale enheder</i>	
11 41 1	Samlet antal filialer efter deres beliggenhed i lande uden for EØS	
11 51 0	Samlet antal finansielle datterselskaber efter deres beliggenhed i andre lande	
	<b>Regnskabsdata: resultatopgørelse</b>	
42 11 0	Renteindtægter og lignende indtægter	
42 11 1	Renteindtægter og lignende indtægter af fast forrentede værdipapirer	
42 12 1	Renteudgifter og lignende udgifter i forbindelse med udstedte obligationer	
12 12 0	<i>Produktionsværdi</i>	
13 11 0	<i>Samlet køb af varer og tjenesteydelser</i>	
13 31 0	<i>Personaleudgifter</i>	
12 14 0	<i>Værditilvækst i basispriser</i>	Frivillig
12 15 0	<i>Værditilvækst i faktorpriser</i>	
15 11 0	<i>Bruttoinvesteringer i materielle anlægsaktiver</i>	

Kode	Titel	Bemærkning
	<b>Regnskabsdata: balance</b>	
43 30 0	Samlet balance	
43 31 0	Samlet balance efter moderselskabets hjemsted	
43 32 0	Samlet balance efter retlig form	
	<b>Data efter produkter</b>	
44 11 0	Renteindtægter og lignende indtægter efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
44 12 0	Renteudgifter og lignende udgifter efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
44 13 0	Provisionsindtægter efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
44 14 0	Provisionsudgifter efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
	<b>Data om internationale aktiviteter</b>	
45 11 0	Geografisk fordeling af det samlede antal filialer i EØS	
45 21 0	Geografisk fordeling af tilgodehavende renter og lignende indkomst	
45 22 0	Geografisk fordeling af balancesum	
45 31 0	Geografisk fordeling af renteindtægter og lignende indtægter i forbindelse med fri udveksling af tjenesteydelser (i andre EØS-lande)	
45 41 0	Geografisk fordeling af renteindtægter og lignende indtægter via filialvirksomhed (i lande uden for EØS)	
45 42 0	Geografisk fordeling af renteindtægter og lignende indtægter i forbindelse med fri udveksling af tjenesteydelser (i lande uden for EØS)	
	<b>Data om beskæftigelse</b>	
16 11 0	<i>Antal beskæftigede</i>	
16 11 1	Antal beskæftigede efter kategorier af kreditinstitutter	
16 13 0	<i>Antal lønmodtagere</i>	
16 14 0	Antal lønmodtagere i fuldtidsækvivalenter	
	<b>Diverse data</b>	
47 11 0	Antal konti opdelt efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
47 12 0	Antal og lån og forskud til kunder efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
47 13 0	Antal pengeautomater ejet af kreditinstitutterne	



ÆNDRET TABEL

iii) hertil kommer følgende variabler:

Kode	Titel	Bemærkning
	<b>Strukturdata</b>	
11 11 0	Antal virksomheder	
11 11 1	Antal virksomheder efter retlig form	
11 11 4	Antal virksomheder efter moderselskabets hjemsted	
11 11 6	Antal virksomheder i størrelseskategorier efter balancens størrelse	
11 11 7	Antal virksomheder efter kategorier af kreditinstitutter	
11 21 0	Antal lokale enheder	
11 41 1	Samlet antal filialer efter deres beliggenhed i lande uden for EØS	
11 51 0	Samlet antal finansielle datterselskaber efter deres beliggenhed i andre lande	
	<b>Regnskabsdata: resultatopgørelse</b>	
42 11 0	Renteindtægter og lignende indtægter	
42 11 1	Renteindtægter og lignende indtægter af fast forrentede værdipapirer	
42 12 1	Renteudgifter og lignende udgifter i forbindelse med udstedte obligationer	
12 12 0	Produktionsværdi	
13 11 0	Samlet køb af varer og tjenesteydelser	
13 31 0	Personaleudgifter	
12 14 0	Værditilvækst i basispriser	Frivillig
12 15 0	Værditilvækst i faktorpriser	
15 11 0	Bruttoinvesteringer i materielle anlægsaktiver	
	<b>Regnskabsdata: balance</b>	
43 30 0	Samlet balance	
43 31 0	Samlet balance efter moderselskabets hjemsted	
43 32 0	Samlet balance efter retlig form	
	<b>Data efter produkter</b>	
44 11 0	Renteindtægter og lignende indtægter efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
44 12 0	Renteudgifter og lignende udgifter efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
44 13 0	Provisionsindtægter efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
44 14 0	Provisionsudgifter efter (under)kategorier i CPA	Frivillig

Kode	Titel	Bemærkning
	<b>Data om det indre marked og om internationale aktiviteter</b>	
45 11 0	Geografisk fordeling af det samlede antal filialer i EØS	
45 21 0	Geografisk fordeling af tilgodehavende renter og lignende indkomst	
45 22 0	Geografisk fordeling af balancesum	
45 31 0	Geografisk fordeling af renteindtægter og lignende indtægter i forbindelse med fri udveksling af tjenesteydelser (i andre EØS-lande)	
45 41 0	Geografisk fordeling af renteindtægter og lignende indtægter via filialvirksomhed (i lande uden for EØS)	
45 42 0	Geografisk fordeling af renteindtægter og lignende indtægter i forbindelse med fri udveksling af tjenesteydelser (i lande uden for EØS)	
	<b>Data om beskæftigelse</b>	
16 11 0	<i>Antal beskæftigede</i>	
16 11 1	Antal beskæftigede efter kategorier af kreditinstitutter	
16 11 2	Antal beskæftigede kvinder	
16 13 0	<i>Antal lønmodtagere</i>	
16 13 1	Antal kvindelige lønmodtagere	
16 14 0	Antal lønmodtagere i fuldtidsækvivalenter	
	<b>Diverse data</b>	
47 11 0	Antal konti opdelt efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
47 12 0	Antal og lån og forskud til kunder efter (under)kategorier i CPA	Frivillig
47 13 0	Antal pengeautomater ejet af kreditinstitutterne	

OPRINDELIGT FORSLAG

iv) variabler, for hvilke der skal udarbejdes årlige regionale statistikker:

Kode	Titel	Bemærkning
11 21 0	Antal lokale enheder	
13 32 0	Lønomkostninger	Frivillig
16 11 0	Antal beskæftigede	

*Afsnit 5***Første referenceår**

Det første referenceår, for hvilket der for variablerne i afsnit 4 skal udarbejdes årlige statistikker, er kalenderåret 2001.

*Afsnit 6***Udarbejdelse af resultater**

1. Resultaterne opdeles i følgende undergrupper i NACE rev. 1: henholdsvis 65.12 og 65.22.
2. De regionalstatistiske data opdeles på 4-cifret niveau i NACE rev. 1 (undergrupper) og niveau i nomenklaturen for statistiske territorialenheder (NUTS).

ÆNDRET FORSLAG

2. De regionalstatistiske data opdeles på 4-cifret niveau i NACE rev. 1 (undergrupper) og niveau 1 i nomenklaturen for statistiske territorialenheder (NUTS).

OPRINDELIGT FORSLAG*Afsnit 7***Indberetning af resultaterne**

Fristen for indberetning af resultaterne fastsættes i overensstemmelse med proceduren i denne forordnings artikel 13. Den må højst være 10 måneder at regne fra udgangen af referenceåret.

*Afsnit 8***Udvalget for Penge-, Kreditmarkeds- og Betalingsbalancestatistik**

Kommissionen underretter Udvalget for Penge-, Kreditmarkeds- og Betalingsbalancestatistik om gennemførelsen af dette modul og om alle tilpasninger til den økonomiske og tekniske udvikling i forbindelse med indsamling og statistisk bearbejdning af data, bearbejdningen og indberetning af resultaterne.

*Afsnit 9***Pilotundersøgelser**

For de aktiviteter, der er omfattet af dette bilag, vedtager Kommissionen følgende pilotundersøgelser, som gennemføres af medlemsstaterne:

- oplysninger om derivater og poster uden for balancen
- oplysninger om distributionsnet
- oplysninger, som er nødvendige for at opsplitte kreditinstitutternes transaktioner i priser og mængder.

Pilotundersøgelserne skal afdække, om det er relevant og muligt at tilvejebringe disse data, idet fordelene ved at råde over dataene sættes i relation til indsamlingsomkostningerne og den byrde, der pålægges kreditinstitutterne.

*Afsnit 10***Overgangsperiode**

For det detaljerede modul må overgangsperioden ikke overstige tre år regnet fra begyndelsen af det første referenceår for udarbejdelse af statistikkerne, der er omhandlet i afsnit 5.

OPRINDELIGT FORSLAG

## BILAG 7

**DETALJERET MODUL FOR STATISTIKKER OVER ERHVERVSSTRUKTURER VEDRØRENDE PENSIONS-  
KASSER**

## Afsnit 1

**Formål**

Formålet med dette bilag er at fastlægge en fælles ramme for indsamling, udarbejdelse, indberetning og evaluering af fællesskabsstatistikker over pensionskassersektorens struktur, aktivitet, konkurrenceevne og resultater. Modulet indbefatter en detaljeret liste over variabler, for hvilke der skal indsamles statistisk materiale for at forbedre kendskabet til udviklingen inden for pensionskassersektoren på nationalt og internationalt plan samt på fællesskabsplan.

## Afsnit 2

**Anvendelsesområde**

De statistikker, der skal udarbejdes, vedrører de områder, der er nævnt i artikel 2, nr. i), ii) og iii), i denne forordning og navnlig:

1. en detaljeret analyse af pensionskassernes struktur, aktiviteter, konkurrenceevne og resultater
2. udviklingen i og fordelingen af den samlede forretningsaktivitet, pensionskassernes medlemsstruktur, internationale aktiviteter, antal beskæftigede, investeringer og passiver.

## Afsnit 3

**Dækning**

1. Der udarbejdes statistikker for al virksomhed, som er omfattet af undergruppe 66.02 i NACE rev. 1. Denne kategori omfatter selvstændige pensionskassers virksomhed.
2. Nogle statistikker udarbejdes for virksomheder med ikke-selvstændige pensionskasser, der udøves som servicevirksomhed.

## Afsnit 4

**Variabler**

1. I nedennævnte liste over variabler og statistikker er anført, hvis det er relevant, for hvilken type statistisk enhed der skal udarbejdes statistikker. Variabler og statistikker, som er anført i kursiv, indgår også i listerne under det generelle modul i bilag 1. Når variabler udledes direkte af årsregnskaberne, sidestilles regnskabsår, der slutter inden for et referenceår, med det pågældende referenceår.

OPRINDELIG TABEL

2. Demografiske variabler og virksomhedsvariabler, for hvilke der skal udarbejdes årlige statistikker (kun selvstændige pensionskasser):

Kode	Titel	Bemærkning
	<b>Strukturdata</b>	
11 11 0	<i>Antal virksomheder</i>	
11 11 8	Antal virksomheder efter investeringernes størrelse	
11 11 9	Antal virksomheder efter medlemstal (størrelseskategorier)	
11 61 0	Antal pensionsordninger	

Kode	Titel	Bemærkning
	<b>Regnskabsdata: resultatopgørelse (indtægter og udgifter)</b>	
12 11 0	<i>Omsætning</i>	
48 00 1	Pensionsbidrag fra medlemmer	
48 00 2	Pensionsbidrag fra arbejdsgivere	
48 00 3	Indgående overførsler	
48 00 4	Andre pensionsbidrag	
48 00 5	Pensionsbidrag til nærmere definerede ydelsesordninger	
48 00 6	Pensionsbidrag til nærmere definerede bidragsordninger	
48 00 7	Pensionsbidrag til blandede ordninger	
48 01 0	Investeringsindkomst (PK)	
48 01 1	Kapitalgevinster og -tab	
48 02 1	Tilgodehavende forsikringserstatninger	
48 02 2	Anden indkomst (PK)	
12 12 0	<i>Produktionsværdi</i>	
12 14 0	<i>Værditilvækst i basispriser</i>	Frivillig
12 15 0	<i>Værditilvækst i faktorpriser</i>	
48 03 0	Samlede pensionsudgifter	
48 03 1	Regelmæssige pensionsudbetalinger	
48 03 2	Pensioner udbetalt som engangsbeløb	
48 03 3	Udgående overførsler	
48 04 0	Nettoændringer i tekniske reserver	
48 05 0	Skyldige forsikringspræmier	
48 06 0	Samlede driftsudgifter	
13 11 0	<i>Samlet køb af varer og tjenesteydelser</i>	
13 31 0	<i>Personaleudgifter</i>	
15 11 0	<i>Bruttoinvesteringer i materielle anlægsaktiver</i>	
48 07 0	Alle skatter	
	<b>Balancedata: aktiver</b>	
48 11 0	Jord og bygninger (PK)	
48 12 0	Investeringer i affilierede selskaber samt kapitalandele (PK)	
48 13 0	Aktier og andre variabelt forrentede værdipapirer	
48 13 1	Aktier, der handles på et reguleret marked	
48 13 2	Aktier, der handles på et reguleret marked specialiseret i SMV'er	
48 13 3	Ikke offentligt handlede aktier	

Kode	Titel	Bemærkning
48 13 4	Andre variabelt forrentede værdipapirer	
48 14 0	Andele i investeringsforeninger	
48 15 0	Obligationer og andre fast forrentede værdipapirer	
48 15 1	Obligationer og andre fast forrentede værdipapirer udstedt af offentlige myndigheder	
48 15 2	Andre obligationer og andre fast forrentede værdipapirer	
48 16 0	Andele i kollektive investeringer (PK)	
48 17 0	Lån med pant i fast ejendom og andre lån ikke andetsteds nævnt	
48 18 0	Andre investeringer	
48 10 0	Pensionskassers samlede investeringer	
48 10 1	Samlede investeringer i de »bidragydende virksomheder«	
48 10 4	Samlede investeringer i markedspriser	
48 20 0	Andre aktiver	
	<b>Balancedata: passiver</b>	
48 30 0	Kapital og reserver	
48 40 0	Tekniske nettoreserver (PK)	
48 50 0	Andre passiver	
	<b>Data om internationale aktiviteter</b>	
48 61 0	Geografisk fordeling af omsætningen	
48 62 0	Geografisk fordeling af aktier og andre variabelt forrentede værdipapirer	Frivillig
48 63 0	Geografisk fordeling af samlede investeringer	Frivillig
48 64 0	Samlede investeringer efter valuta	
	<b>Data om beskæftigelse</b>	
16 11 0	<i>Antal beskæftigede</i>	
	<b>Diverse data</b>	
48 70 0	Antal medlemmer	
48 70 1	Antal medlemmer af nærmere definerede ydelsesordninger	
48 70 2	Antal medlemmer af nærmere definerede bidragsordninger	
48 70 3	Antal medlemmer af blandede ordninger	
48 70 4	Antal aktive medlemmer	
48 70 5	Antal medlemmer med opsat pensionsret	
48 70 6	Antal pensionsmodtagere	

ÆNDRET TABEL

2. Demografiske variabler og virksomhedsvariabler, for hvilke der skal udarbejdes årlige statistikker (kun selvstændige pensionskasser):

Kode	Titel	Bemærkning
	<b>Strukturdata</b>	
11 11 0	Antal virksomheder	
11 11 8	Antal virksomheder efter investeringernes størrelse	
11 11 9	Antal virksomheder efter medlemstal (størrelseskategorier)	
11 61 0	Antal pensionsordninger	
	<b>Regnskabsdata: resultatopgørelse (indtægter og udgifter)</b>	
12 11 0	Omsætning	
48 00 1	Pensionsbidrag fra medlemmer	
48 00 2	Pensionsbidrag fra arbejdsgivere	
48 00 3	Indgående overførsler	
48 00 4	Andre pensionsbidrag	
48 00 5	Pensionsbidrag til nærmere definerede ydelsesordninger	
48 00 6	Pensionsbidrag til nærmere definerede bidragsordninger	
48 00 7	Pensionsbidrag til blandede ordninger	
48 01 0	Investeringsindkomst (PK)	
48 01 1	Kapitalgevinster og -tab	
48 02 1	Tilgodehavende forsikringserstatninger	
48 02 2	Anden indkomst (PK)	
12 12 0	Produktionsværdi	
12 14 0	Værditilvækst i basispriser	Frivillig
12 15 0	Værditilvækst i faktorpriser	
48 03 0	Samlede pensionsudgifter	
48 03 1	Regelmæssige pensionsudbetalinger	
48 03 2	Pensioner udbetalt som engangsbeløb	
48 03 3	Udgående overførsler	
48 04 0	Nettoændringer i tekniske reserver	
48 05 0	Skyldige forsikringspræmier	
48 06 0	Samlede driftsudgifter	
13 11 0	Samlet køb af varer og tjenesteydelser	
13 31 0	Personaleudgifter	

Kode	Titel	Bemærkning
15 11 0	Bruttoinvesteringer i materielle anlægsaktiver	
48 07 0	Alle skatter	
	<b>Balancedata: aktiver</b>	
48 11 0	Jord og bygninger (PK)	
48 12 0	Investeringer i affilierede selskaber samt kapitalandele (PK)	
48 13 0	Aktier og andre variabelt forrentede værdipapirer	
48 13 1	Aktier, der handles på et reguleret marked	
48 13 2	Aktier, der handles på et reguleret marked specialiseret i SMV'er	
48 13 3	Ikke offentligt handlede aktier	
48 13 4	Andre variabelt forrentede værdipapirer	
48 14 0	Andele i investeringsforeninger	
48 15 0	Obligationer og andre fast forrentede værdipapirer	
48 15 1	Obligationer og andre fast forrentede værdipapirer udstedt af offentlige myndigheder	
48 15 2	Andre obligationer og andre fast forrentede værdipapirer	
48 16 0	Andele i kollektive investeringer (PK)	
48 17 0	Lån med pant i fast ejendom og andre lån ikke andetsteds nævnt	
48 18 0	Andre investeringer	
48 10 0	Pensionskassers samlede investeringer	
48 10 1	Samlede investeringer i de »bidragydende virksomheder«	
48 10 4	Samlede investeringer i markedspriser	
48 20 0	Andre aktiver	
	<b>Balancedata: passiver</b>	
48 30 0	Kapital og reserver	
48 40 0	Tekniske nettoreserver (PK)	
48 50 0	Andre passiver	
	<b>Data om det indre marked og om internationale aktiviteter</b>	
11 71 0	Antal virksomheder med medlemmer i andre EØS-lande	
48 61 0	Geografisk fordeling af omsætningen	
48 62 0	Geografisk fordeling af aktier og andre variabelt forrentede værdipapirer	Frivillig
48 63 0	Geografisk fordeling af samlede investeringer	Frivillig
48 64 0	Samlede investeringer efter valuta	
48 65 0	Geografisk fordeling af antallet af medlemmer efter køn	



Kode	Titel	Bemærkning
	<b>Data om beskæftigelse</b>	
16 11 0	Antal beskæftigede	
	<b>Diverse data</b>	
48 70 0	Antal medlemmer	
48 70 1	Antal medlemmer af nærmere definerede ydelsesordninger	
48 70 2	Antal medlemmer af nærmere definerede bidragsordninger	
48 70 3	Antal medlemmer af blandede ordninger	
48 70 4	Antal aktive medlemmer	
48 70 5	Antal medlemmer med opsat pensionsret	
48 70 6	Antal pensionsmodtagere	
48 70 7	Antal kvindelige medlemmer	

OPRINDELIGT FORSLAG

3. Virksomhedsvariabler, for hvilke der skal udarbejdes årlige statistikker (kun for ikke-selvstændige pensionskasser):

Kode	Titel	Bemærkning
11 15 0	Antal virksomheder med ikke-selvstændige pensionskasser	
11 15 1	Antal virksomheder med ikke-selvstændige pensionskasser efter medlemstal (størrelseskategorier)	
48 08 0	Ikke-selvstændige pensionskassers omsætning	Frivillig
48 40 1	Ikke-selvstændige pensionskassers tekniske nettoreserver	
48 72 0	Antal medlemmer af ikke-selvstændige pensionskasser	

## Afsnit 5

**Første referenceår**

Det første referenceår for hvilket der for variablerne i afsnit 4 skal udarbejdes årlige statistikker er kalenderåret 2001.

## Afsnit 6

**Udarbejdelse af resultater**

1. Resultaterne vedrørende variablerne i afsnit 4, stk. 2, opdeles på 4-cifret niveau (undergrupper) i NACE rev. 1.
2. Resultaterne vedrørende variablerne i afsnit 4, stk. 3, opdeles efter hovedafdelinger i NACE rev. 1.

## Afsnit 7

**Indberetning af resultaterne**

Resultaterne indberettes inden 12 måneder efter udløbet af referenceåret.

## Afsnit 8

**Forsikringskomitéen**

Kommissionen underretter Forsikringskomitéen om gennemførelsen af dette modul og om alle tilpasninger til den økonomiske og tekniske udvikling i forbindelse med indsamling og statistisk bearbejdning af data, bearbejdningen og indberetning af resultaterne.

## Afsnit 9

**Pilotundersøgelser**

For de aktiviteter, der er omfattet af dette bilag, vedtager Kommissionen følgende pilotundersøgelser, som gennemføres af medlemsstaterne:

- følgende mere detaljerede oplysninger om pensionskassernes grænseoverskridende virksomhed

Kode	Titel	Bemærkning
11 72 0	Antal virksomheder med aktive medlemmer i andre EØS-lande	
48 65 1	Geografisk fordeling af antallet af medlemmer af nærmere definerede ydelsesordninger	
48 65 2	Geografisk fordeling af antallet af medlemmer af nærmere definerede bidragsordninger	
48 65 3	Geografisk fordeling af antallet af medlemmer af kombinerede ordninger	
48 65 4	Geografisk fordeling af antallet af aktive medlemmer	
48 65 5	Geografisk fordeling af antallet af medlemmer med opsat pensionsret	
48 65 6	Geografisk fordeling af antallet af pensionsmodtagere	
48 65 7	Geografisk fordeling af antallet af personer, som modtager afledt pension	

- yderligere oplysninger om ikke-selvstændige pensionskasser:

Kode	Titel	Bemærkning
48 66 1	Geografisk fordeling af antallet af aktive medlemmer af ikke-selvstændige pensionskasser	
48 66 2	Geografisk fordeling af antallet af medlemmer med opsat pensionsret i ikke-selvstændige pensionskasser	
48 66 3	Geografisk fordeling af antallet af pensionsmodtagere fra ikke-selvstændige pensionskasser	
48 66 4	Geografisk fordeling af antallet af personer, som modtager afledt pension fra ikke-selvstændige pensionskasser	
48 09 0	Ikke-selvstændige pensionskassers pensionsudbetalinger	

- oplysninger om derivater og poster uden for balancen.

Pilotundersøgelserne skal afdække, om det er relevant og muligt at tilvejebringe disse data, idet fordelene ved at råde over dataene sættes i relation til indsamlingsomkostningerne og den byrde, der pålægges.

*Afsnit 10*

**Overgangsperiode**

For det detaljerede modul må overgangsperioden ikke overstige tre år regnet fra begyndelsen af det første referenceår for udarbejdelse af statistikkerne, der er omhandlet i afsnit 5.

ÆNDRET FORSLAG

For det detaljerede modul må overgangsperioden ikke overstige tre år regnet fra begyndelsen af det første referenceår for udarbejdelse af statistikkerne, der er omhandlet i afsnit 5. Denne overgangsperiode kan forlænges med en yderligere periode på indtil tre år i overensstemmelse med proceduren i artikel 13 i denne forordning.

---