



U wordt geregistreerd!

augustus 2018

Stel je voor...

Je investeert als *"business angel"* in een start-up. Als louter financiële investeerder vind je het belangrijk dat jouw betrokkenheid als aandeelhouder vertrouwelijk blijft. Je komt dan ook overeen met de oprichters dat je geen operationele rol zal spelen, maar enkel actief zal zijn achter de schermen.

Op een dag verzoekt het bestuur je om je contactgegevens te verifiëren. Het bestuur zou immers bij wet verplicht zijn om deze gegevens te verzamelen. Bovendien laat het bestuur je weten dat je gegevens moeten worden bekendgemaakt in een "UBO-register".

Verificatie van je contactgegevens? UBO-register? Je hebt geen idee waarover het gaat en stelt je vragen over de publiciteit die dit alles ongetwijfeld met zich mee zal brengen.

Even verduidelijken.

De voorbije jaren heeft de Europese Unie de zogenaamde 'anti-witwasrichtlijnen' uitgevaardigd. Deze richtlijnen hebben als doel het bestrijden van de financiering van terrorisme en witwasmisdrijven.

De vierde anti-witwasrichtlijn voerde het register van de uiteindelijke begunstigde ("*Ultimate Beneficial Owner*" of "UBO") in. Deze richtlijn bepaalt dat de lidstaten een centraal register moeten aanleggen van

• • • contrast • • • •

de uiteindelijke begunstigen van vennootschappen en trusts. De richtlijn werd omgezet in Belgisch recht bij wet van 18 september 2017.

De leden van het bestuursorgaan van elke vennootschap naar Belgisch recht zijn verplicht om **toereikende en accurate informatie** over hun uiteindelijke begunstigen in te winnen, bij te houden en up-to-date te houden.

De uiteindelijke begunstigen zijn de **natuurlijke personen** die de uiteindelijke eigenaars zijn van de vennootschap, of er zeggenschap over hebben. Dit zijn onder meer de natuurlijke personen die een rechtstreeks of onrechtstreeks belang hebben van meer dan 25% van de aandelen of stemrechten in de vennootschap. Indien geen van deze personen kunnen worden geïdentificeerd, dienen de gegevens van het hoger leidinggevend personeel te worden opgenomen in het UBO-register.

Van alle uiteindelijke begunstigen dient minstens de naam, het adres, de geboortedatum en de nationaliteit te worden verzameld, alsook de aard en omvang van hun economisch belang. Deze informatie dient binnen een termijn van één maand na kennisname door het bestuur te worden geregistreerd in het UBO-register.

Een koninklijk besluit, dat in werking treedt op 31 oktober 2018, concretiseert de modaliteiten van het UBO-register. Voor wat UBO's van vennootschappen betreft, bepaalt het koninklijk besluit dat het UBO-register toegankelijk is voor iedereen (en dit **zonder dat een legitiem belang moet worden aangetoond**) Het ruimere publiek zal geen toegang hebben tot de voornaam, de geboortedag, het nationaal identificatie nummer en het exacte adres van de UBO's.

Via het koninklijk besluit implementeert de Belgische wetgever aldus ook meteen de relevante bepalingen van de vijfde anti-witwasrichtlijn, die op 19 juni 2018 werd gepubliceerd in het Publicatieblad van de Europese Unie.

Concreet:

- Vroeger werden gegevens van de aandeelhouders van vennootschappen enkel bijgehouden in private aandeelhouderregisters. Deze informatie was niet publiek beschikbaar.
- Voortaan dienen ondernemingen **accurate en toereikende gegevens** omtrent hun uiteindelijke begunstigen te verzamelen, bij te houden en te actualiseren. Deze informatie moet worden opgenomen in het UBO-register.
- Natuurlijke personen die rechtstreeks of onrechtstreeks een belang van meer dan 25% aanhouden in de vennootschap of meer dan 25% van het stemrecht hebben, worden als uiteindelijke begunstigen beschouwd.
- Het UBO-register is vanaf 31 oktober 2018 toegankelijk. Het ruimere publiek zal geen toegang

• • • contrast

hebben tot de voornaam, de geboortedag, het nationaal identificatie nummeren het adres van de UBO's van vennootschappen.

Meer weten?

- De vierde anti-witwasrichtlijn is te vinden via:
<https://eur-lex.europa.eu/legal-content/En/TXT/?uri=CELEX%3A32015L0849>
- De Belgische anti-witwaswet is te vinden via:
http://www.ejustice.just.fgov.be/cgi_loi/change_lg.pl?language=nl&la=N&table_name=wet&cn=2017091806
- Het koninklijk besluit betreffende de werkingsmodaliteiten van het UBO-register is te vinden via:
http://www.ejustice.just.fgov.be/cgi/article.pl?language=nl&caller=summary&pub_date=2018-08-14&numac=2018031658#top
- De vijfde anti-witwasrichtlijn is te vinden via:
<https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/?uri=CELEX:32018L0843>