



## Het UBO-register

Ongetwijfeld heeft u hier al over gehoord. Maar wat dient u eigenlijk te doen?

De wet van 18 september 2017 tot voorkoming van het witwassen van geld, de financiering van terrorisme en tot beperking van het gebruik van contanten voorziet in het invoeren van een register van uiteindelijke begunstigen in België.

Vennootschappen, (internationale) vzw's en stichtingen zijn verplicht om toereikende, accurate en actuele informatie over hun uiteindelijke begunstigen in te winnen en bij te houden. De wetgever legt aan bestuurders op om binnen de maand gegevens over de uiteindelijke begunstigen elektronisch naar het UBO-register te sturen.

Wie wordt beschouwd als uiteindelijke begunstigde?

## Vennootschap

1. De natuurlijke persoon die rechtstreeks of onrechtstreeks een toereikend percentage van de stemrechten of van het eigendomsbelang in deze vennootschap houdt/houden;  
Een door een natuurlijke persoon gehouden belang van meer dan vijftienvijftig procent van de stemrechten of van meer dan vijftienvijftig procent van de aandelen of het kapitaal van de vennootschap, geldt als een indicatie van een toereikend percentage van de stemrechten of van het direct belang.
2. De natuurlijke persoon die zeggenschap heeft over deze vennootschap via andere middelen (bv. Aandeelhoudersovereenkomst, het recht om de leden van de raad van bestuur te benoemen, vetorecht).
3. De natuurlijke persoon behoort tot het hoger leidinggevend personeel, indien na uitputting van alle mogelijke middelen en op voorwaarde dat er geen gronden voor verdenking bestaan, geen van de bedoelde personen is geïdentificeerd, of indien er enige twijfel bestaat of de geïdentificeerde persoon of personen de uiteindelijke begunstigde(n) is, respectievelijk zijn (bv. De genomen stappen om de eerste twee categorieën te identificeren, resulterend uit uitgevoerd onderzoek).

## VZW's en stichtingen

1. de leden van de raad van bestuur;
2. de personen die gemachtigd zijn de vereniging te vertegenwoordigen;
3. de personen belast met het dagelijks bestuur van de (internationale) vereniging of stichting;
4. de stichters van een stichting;
5. de natuurlijke personen of, wanneer deze personen nog niet werden aangeduid, de categorie van natuurlijke personen in wier hoofdzakelijk belang de (internationale) vereniging zonder winstoogmerk of stichting werd opgericht of werkzaam is;
6. elke andere natuurlijke persoon die via andere middelen uiteindelijke zeggenschap over de (internationale) vereniging of stichting uitoefent.

## Trusts, fiducieën andere juridische constructies die daarmee vergelijkbaar zijn

1. de oprichter;
2. de fiduciebeheerder(s) of trustee(s);
3. de eventuele protector;
4. de begunstigden, of wanneer de personen die de begunstigden van de fiducie of van de trust zijn, nog niet werden aangeduid, de categorie van personen in wier hoofdzakelijk belang de fiducie of de trust werd opgericht of werkzaam is;
5. elke andere natuurlijke persoon die wegens het feit dat hij directe of indirecte eigenaar is of via andere middelen, uiteindelijke zeggenschap over de fiducie of de trust uitoefent.

De Wet voorziet in administratieve boetes die kunnen variëren van 250 tot 50.000 euro. Deze boetes worden opgelegd aan de individuele bestuurder zelf.

**De termijn om de gegevens van de uiteindelijke begunstigden voor de eerste maal te registreren in het UBO-register werd verlengd tot 30 september.**

Via deze link: <http://eservices.minfin.fgov.be/ubo/> heeft u toegang tot het UBO-register.

Indien u hierover meer informatie wenst, aarzel dan niet om uw cliëntenadviseur te contacteren.