

Het UBO-register

Informatieverplichtingen vennootschappen

In het kader van de Europese antiwitwaswetgeving worden alle Belgische vennootschappen verplicht informatie over hun uiteindelijke begunstigen ("ultimate beneficial owners" of afgekort "UBO's") in te voeren in een elektronisch register (UBO-register). Tevens dienen zij hun eigen uiteindelijke begunstigen te informeren nopens het UBO-register.

1. Wie zijn de uiteindelijke begunstigen?

De uiteindelijke begunstigen zijn volgende natuurlijke personen:

1. De natuurlijke perso(o)n(en) die rechtstreeks of onrechtstreeks een toereikend percentage van de stemrechten of van het eigendomsbelang in deze vennootschap houdt/houden, met inbegrip van het houden van aandelen aan toonder.

Een door een natuurlijke persoon gehouden belang van meer dan vijftientig procent van de stemrechten of van meer dan vijftientig 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.

Een belang gehouden door een vennootschap die onder zeggenschap staat van één of meerdere natuurlijke perso(o)n(en), of van meerdere vennootschappen die onder zeggenschap staan van dezelfde natuurlijke persoon of natuurlijke personen, van meer dan vijftientig procent van de aandelen of van meer dan vijftientig procent van het kapitaal van de vennootschap, geldt als indicatie van een toereikend onrechtstreeks belang in de zin van het eerste lid.

2. De natuurlijke perso(o)n(en) die zeggenschap heeft/hebben 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 of personen die behoort/behoren 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 personen als bedoeld onder 1) of 2) 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).

Er kan hierbij worden opgemerkt dat indien een natuurlijke persoon tot meer dan één categorie behoort, in elke categorie een afzonderlijke registratie dient te gebeuren.

2. Welke informatie mbt de uiteindelijke begunstigen moet worden meegedeeld aan het UBO-register?

1. zijn naam;
2. zijn eerste voornaam;
3. zijn geboortedag;
4. zijn geboortemaand;
5. zijn geboortejaar;
6. zijn nationaliteit(en);
7. zijn land van verblijf;
8. zijn volledige verblijfsadres;
9. de datum waarop hij uiteindelijke begunstigde van de informatieplichtige is geworden;
10. zijn identificatienummer van het Rijksregister van natuurlijke personen of van de Kruispuntbank van de sociale zekerheid, en waar van toepassing elk vergelijkbaar identificatiemiddel dat wordt afgeleverd door de staat waar hij verblijft of waarvan hij onderdaan is;
11. de categorie(ën) van personen bedoeld in artikel 4, 27°, tweede lid, a), van de wet van 18 september 2017, waartoe hij behoort;
12. of het gaat om een persoon die één van de voorwaarden vervult die worden vermeld in artikel 4, 27°, tweede lid, a), van de wet van 18 september 2017, afzonderlijk of samen met andere personen;
13. of het gaat om een rechtstreekse of onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde;
14. als het om een onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde gaat, het aantal tussenpersonen en ook, voor elk van hen, de volledige identificatiegegevens, met minstens de naam, de oprichtingsdatum, de handelsnaam, de rechtsvorm, het adres van de maatschappelijke zetel en het ondernemingsnummer bedoeld in artikel III.17 van het wetboek van economisch recht, en waar van toepassing elk ander vergelijkbaar identificatiemiddel dat wordt afgeleverd door de staat waar de tussenpersoon is geregistreerd;
15. de omvang van het uiteindelijke belang in de informatieplichtige, namelijk:
 - in het geval van een rechtstreekse uiteindelijke begunstigde en wanneer het zeggenschap resulteert uit de eigendom van de aandelen of stemrechten, het percentage van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige;
 - in het geval van een onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde en wanneer het zeggenschap resulteert uit de onrechtstreekse eigendom van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige, de gewogen percentages van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige.

Tevens dienen de stavingsstukken hiertoe ter beschikking te worden gesteld in het UBO-register.

3. Welke informatie moet medegedeeld worden aan de uiteindelijke begunstigen?

Het bestuursorgaan dient hun uiteindelijke begunstigen minstens (op een duurzame drager) volgende informatie mee te geven:

- De verplichting om deze identificatiegegevens (overeenkomstig de artikelen 3 en 4 van het KB van 30 juli 2018) mee te geven aan het UBO-register;
- De registratie en de bewaring van deze gegevens in het register;
- De naam en het adres van de dienst die binnen de Administratie van de Thesaurie belast is met het beheer van het register;
- De toegangsmogelijkheden tot het register voor de in artikel 6 en 7 opgesomde entiteiten en personen;
- Het recht van de UBO om, overeenkomstig artikel 22 van het KB van 30 juli 2018, kennis te nemen van de gegevens die op zijn naam zijn opgenomen in het UBO-register;
- Het recht van de UBO's, uit te oefenen bij de betrokken vennootschap overeenkomstig artikel 23 van het KB van 30 juli 2018, tot verbetering en verwijdering van onjuiste gegevens op zijn naam;
- De vastgelegde bewaartermijn van de in het UBO-register opgeslagen gegevens (tot 10 jaar na verlies rechtspersoonlijkheid of definitieve stopzetting van de activiteiten van de vennootschap).