

## NOTITIE

Van uw adviseur  
Aan de ondernemer  
Datum 3 december 2020

## VERPLICHTING INSCHRIJVING UBO-REGISTER GESTART

---

*Sinds 27 september 2020 dienen meer dan 1,5 miljoen organisaties zijn of haar UBO's in te schrijven in het UBO-register. Dit zal mogelijk ook voor uw organisatie moeten gebeuren. Wij hebben de belangrijkste informatie omtrent deze verplichting voor u samengevat.*

### Wat zijn UBO's?

Een UBO (Ultimate Beneficial Owner) is een particulier die de uiteindelijke eigenaar is van of zeggenschap heeft over een organisatie. Denk bijvoorbeeld aan een persoon die meer dan 25% van de aandelen hebben in een B.V.. Of aan mensen die meer dan 25% direct of indirect eigendomsbelang hebben in een VOF of maatschap. Wie de UBO's van uw organisatie zijn bepaalt u als organisatie zelf.

### Waarom een UBO-register?

Het UBO-register komt voort uit Europese regelgeving. Het draagt bij aan het voorkomen van het gebruik van het financiële stelsel voor witwaspraktijken en terrorismefinanciering. Het UBO-register maakt transparanter wie aan de touwtjes trekt bij organisaties die in Nederland zijn opgericht. Zo kunnen mensen hun financieel-economische criminaliteit niet meer verhullen achter Nederlandse organisaties. Daarnaast kun je, door de openbaarheid van het register, beter geïnformeerd besluiten met wie je zaken doet.

### Ik ben UBO en nu?

Als UBO ben je mogelijk verplicht je in te schrijven in het UBO-register. Dit is afhankelijk van de rechtsvorm van je onderneming. De volgende rechtsvormen hebben een **registratieplicht**:

- niet-beursgenoteerde besloten en naamloze vennootschappen (B.V.'s & N.V.'s)
- stichtingen
- verenigingen
- onderlinge waarborgmaatschappijen
- coöperaties
- personenvennootschappen: maatschappen, vennootschappen onder firma en commanditaire vennootschappen
- rederijen
- Europese naamloze vennootschappen (Societas Europaea: SE)
- Europese coöperatieve vennootschappen (Societas Cooperativa Europaea: SCE)
- kerkgenootschappen (registratie kan nog niet direct op 27 september 2020; als bekend is wanneer wel, worden de kerkgenootschappen hierover geïnformeerd door de Kamer van Koophandel)

Zoals u ziet hebben niet alle rechtspersonen een UBO-registratieplicht. Zo zijn **eenmanszaken en beursgenoteerde besloten en naamloze vennootschappen uitgezonderd**. Ook **verenigingen van eigenaars en verenigingen met beperkte rechtsbevoegdheid die geen onderneming drijven**, zijn **uitgesloten** van de registratieplicht.

### **Waar kan ik mijn UBO registreren en wat heb ik hiervoor nodig?**

De vennootschappen met een registratieplicht moeten vóór 27 maart 2022 bij de Kamer van Koophandel een aantal gegevens over hun UBO('s) aanleveren. Het betreft gegevens als:

1. Voor- en achternaam
2. Woonadres & Woonstaat
3. Geboortemaand en -jaar,
4. Geboortedag, geboorteplaats en -land,
5. Nationaliteit
6. BSN (niet-Nederlanders een fiscaal identificatienummer, TIN),
7. Aard en omvang van het belang (bijvoorbeeld 25%-50%, of 100%)
8. Afschriften van documenten om al deze gegevens te bewijzen.

De registratie zelf geschiedt via de volgende website:

<https://www.kvk.nl/inschrijven-en-wijzigen/ubo-opgave/opgave/#/organisatie-selecteren>

Ook kunt u per post uw inschrijving verzorgen. Via de link: [https://www.kvk.nl/inschrijven-en-wijzigen/wijziging-doorgeven/formulieren-handelsregister/#formulieren\\_ubo-register](https://www.kvk.nl/inschrijven-en-wijzigen/wijziging-doorgeven/formulieren-handelsregister/#formulieren_ubo-register) komt u bij het formulier wat hiervoor benodigd is. Deze dient u, tezamen met de bewijsstukken, te sturen naar de Kamer van Koophandel

### **Wat gebeurt er met de UBO-inschrijving?**

Iedereen die dat wil, kan op de website van de Kamer van Koophandel het UBO-register raadplegen. Hiervoor worden wel kosten in rekening gebracht. Bovendien dient eenieder die het uittreksel UBO-register wilt inzien, zich allereerst te registreren. Als men het UBO-register raadpleegt (en dit geen opsporingsinstantie betreft), dan kan men overigens niet zoeken op de naam van een persoon, maar alleen op een onderneming die een registratieplicht heeft.

De informatie die toegankelijk is, is beperkt tot de naam, het woonland, geboortemaand en -jaar, nationaliteit en de grootte van het belang. Alle alternatieve informatie die moet worden opgegeven, is enkel toegankelijk voor de officiële autoriteiten, zoals de FIU (Financial Intelligence Unit), de Belastingdienst of bepaalde andere opsporingsautoriteiten (zoals het Openbaar Ministerie).

### **Wat gebeurt er als mijn UBO niet ingeschreven wordt?**

Bij niet (tijdig) voldoen van de registratieplicht, kan men een **boete** krijgen van **€ 21.750,-**. Dit bedrag kan nog verder oplopen, bijvoorbeeld door een last onder dwangsom zolang de UBO niet is geregistreerd.

*Wij vertrouwen erop u met deze notitie voldoende te hebben geïnformeerd.*

#### *Geraadpleegde bronnen:*

Kamer van Koophandel (<https://www.kvk.nl/>)

NibeSVV (<https://www.nibesvv.nl/>)