

## NIEUWE VERPLICHTINGEN VOOR ONZE VZW'S

### 1. UBO-REGISTER: GRONDSLAGEN EN BEGINSELEN

"De wet van 18 september 2017 tot voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme en tot beperking van het gebruik van contanten (hierna de "Wet") voorziet in het invoeren van een register van uiteindelijke begunstigen in België (in het Engels 'UBO' genoemd, dat staat voor 'Ultimate Beneficial Owner'; hierna het "UBO-register").

De Wet zet de Europese Richtlijn 2015/849 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme (de "4de Richtlijn AML") om, op grond waarvan de lidstaten verplicht zijn om wettelijke en bestuursrechtelijke maatregelen te nemen opdat:

1. binnen hun grondgebied opgerichte vennootschappen en andere juridische entiteiten toereikende, accurate en actuele informatie over hun uiteindelijke begunstigen inwinnen en bijhouden, waaronder detailgegevens over de door de uiteindelijke begunstigen gehouden economische belangen;
2. er een centraal register met informatie over de uiteindelijke begunstigen van die entiteiten zou zijn om de toegang tot die informatie te vereenvoudigen.

De Wet voorziet aldus in de verplichting

(1) voor (internationale) **VZW'S** om toereikende, accurate en actuele informatie over hun uiteindelijke begunstigen in te winnen en bij te houden

(2) voor **bestuurders** om binnen de maand gegevens over de uiteindelijke begunstigen elektronisch naar het UBO-register te sturen.

### 2. UITEINDELIJKE BEGUNSTIGDE: OVER WIE GAAT HET?

Worden beschouwd als uiteindelijke begunstigen in het geval van **internationale of nationale vzw's**:

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.

### **3. HET KONINKLIJK BESLUIT BETREFFENDE DE WERKINGSMODALITEITEN VAN HET UBO-REGISTER**

Het koninklijk besluit betreffende de werkingsmodaliteiten van het UBO-register (het "koninklijk besluit"), is bekendgemaakt op 14 augustus 2018 en zal in werking treden 31 oktober 2018.

In dat besluit zijn alle werkingsmodaliteiten van het UBO-register opgenomen, meer bepaald:

- welke informatie aan het UBO-register moet overgemaakt worden naargelang van het type uiteindelijke begunstigde waarover het gaat;
- wie die informatie in naam van de betrokken juridische entiteiten moet overmaken en volgens welke modaliteiten dat moet gebeuren;
- wie toegang zal hebben tot de informatie in het UBO-register en volgens welke modaliteiten die toegang zal plaatsvinden;
- welke afwijkingen er bestaan opdat de gegevens in het UBO-register niet of slechts gedeeltelijk toegankelijk zouden zijn;
- welke controles zullen uitgeoefend worden in het kader van de verplichting om gegevens aan het UBO-register over te maken en welke sancties indien nodig zullen opgelegd worden
- op welke manier de aan het UBO-register overgemaakte gegevens zullen beveiligd en verwerkt worden.

### **4. HOE KUNT U ZICH VOORBEREIDEN?**

Hoewel het koninklijk besluit pas op 31 oktober 2018 in werking zal treden, kunt u die inwerkingtreding al voorbereiden door:

- te zorgen voor een wettelijke vertegenwoordiger of een gevolmachtigde met een e-ID die de informatie genoemd in het koninklijk besluit via het elektronische platform MyMinFin in naam van uw VZW kan invullen;

- .....
- te beschikken over nauwkeurige en uitvoerige informatie over de uiteindelijke begunstigen van uw VZW en van alle juridische entiteiten waarvan uw uiteindelijke begunstigen gebruikmaken om zeggenschap over uw organisatie uit te oefenen;
- te beschikken over bewijsstukken waaruit blijkt dat uw informatie toereikend, accuraat en actueel is;
- te zorgen voor procedures binnen uw VZW zodat elke wijziging in de informatie over uw uiteindelijke begunstigen binnen de maand aan het UBO-register wordt overgemaakt.

Een FAQ is [beschikbaar \(PDF, 349.01 KB\)](#). Ook een gebruikershandleiding van de applicatie en een gedetailleerde richtlijn zijn online geplaatst geweest. Dit teneinde u op de beste mogelijke wijze te kunnen begeleiden bij het ingeven van uw gegevens in het register.

## **5. TOEGANG TOT HET UBO-REGISTER**

Hoewel de inwerkingtreding pas op 31 oktober 2018 was gepland, **heeft u tijd tot 31 maart 2019 om uw uiteindelijke begunstigen voor de eerste maal te registreren**. U kunt uw uiteindelijke begunstigen nu al registreren door u aan te melden bij [de toepassing \(externe link\)](#) op het MyMinFin-portaal (voor burgers) of MyMinfinPro (voor de wettelijke vertegenwoordigers).

Dit zijn de verschillende gebruikershandleidingen om u in deze procedure te helpen:

- Wettelijke vertegenwoordiger onderneming (PDF, 1.77 MB) [klik op de link](#)  
[https://financien.belgium.be/sites/default/files/20190124\\_RepresentantLegal\\_entreprise\\_NL.PDF](https://financien.belgium.be/sites/default/files/20190124_RepresentantLegal_entreprise_NL.PDF)
- Mandataris-opdrachtgever (PDF, 836.25 KB) [klik op de link](#)  
[https://financien.belgium.be/sites/default/files/20190122\\_ProcedureMandats\\_NL.PDF](https://financien.belgium.be/sites/default/files/20190122_ProcedureMandats_NL.PDF)

### **Federale Overheidsdienst Financiën**

Uittreksels uit <https://financien.belgium.be/nl/E-services/ubo-register>

## **6. PRAKTISCHE IMPLICATIES VOOR ONZE CLUBS**

Onze clubs opgericht onder de vorm van VZW zijn nu allemaal onderworpen aan deze wettelijke formaliteiten en het is gepast dat ze er aandacht aan besteden. Meer in het bijzonder moet, naast de eerste registratie die uiterlijk op 31 maart 2019 moet plaatsvinden, elke wijziging van de meegedeelde gegevens binnen een maand geregistreerd worden en moeten de ingevoerde gegevens ten minste eenmaal per jaar gewijzigd worden of bevestigd indien geen verandering gebeurd is.

## **7. Welke UBO-informatie is nodig om het UBO-register te verzamelen en te communiceren?**

- Naam
  
- Voornaam
  
- Geboortedatum (dag/maand/jaar)
  
- Nationaliteit
  
- Land van verblijf
  
- Verblijfsadres
  
- Datum waarop de persoon voor het eerst een UBO is geworden
  
- Nationaal nummer
  
- UBO-categorie
  
- Vermelding of de persoon direct of indirect een UBO is

Concreet betekent dit dat één van de leden van uw Raad van Bestuur via een ID-kaartlezer verbinding moet maken en informatie moet verstrekken:

- De voorzitter
  
- De vicevoorzitter(s)
  
- De secretaris
  
- De Penningmeester

- Het Protocol
- De GLT (opleiding - in principe de 1e vicevoorzitter)
- De GMT (leden)
- GST (goede werken en service)
- LCIF
- DE ICT
- De communicatiemanager
- En elk ander lid dat een andere specifieke functie in de club heeft.

Hugues Angot  
Council Secretary  
24/01/2019