



UBO- REGISTER

UW AANDELENBEZIT VOOR
IEDEREEN ZICHTBAAR

CONTACT

050 27 73 70
info@idab.be
www.idab.be

SOCIAL MEDIA

blog: nieuws.idab.be
facebook: /accountancytaxenadvies
instagram: @idab.accountancy.tax.en.advies

UBO-REGISTER

Het UBO-register is een register van uiteindelijke begunstigen (“UBO” staat voor “Ultimate Beneficial Owner”). In het kader van de antiwitwaswetgeving worden alle vennootschappen (incl. maatschappen) verplicht om de identiteitsgegevens van hun uiteindelijk begunstigen mee te delen aan de overheid.

WIE IS EEN UITEINDELIJK BEGUNSTIGDE?

- Alle natuurlijke personen die rechtstreeks of onrechtstreeks meer dan 25% van de stemrechten, van de aandelen of van het kapitaal van de vennootschap bezitten. Ook de natuurlijke personen die op een andere manier zeggenschap hebben over de vennootschap, bijvoorbeeld via een aandeelhoudersovereenkomst, worden aanzien als uiteindelijke begunstigen.
- Valt niemand onder één van deze categorieën, dan worden de natuurlijke persoon die behoren tot het hoger leidinggevend personeel aanzien als uiteindelijke begunstigen.

WELKE GEGEVENS?

- De identiteitsgegevens van de betrokken persoon (naam, voornaam, geboortedatum, verblijfadres, nationaliteit);
- De datum waarop deze persoon een uiteindelijke begunstigde is geworden;
- Of het gaat om een rechtstreekse of onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde. Indien dit onrechtstreeks is (bv. via een andere vennootschap), dan moeten ook de gegevens van de tussenliggende structuur meegedeeld worden;
- De omvang van het belang, uitgedrukt in percentages van de aandelen of stemrechten;

TIMING?

- De regeling treedt in werking op 31 oktober 2018. U krijgt tijd tot 31 maart 2019 om de eerste melding te doen.
- Wijzigingen die na de eerste melding plaatsvinden moeten binnen de maand worden gemeld.

DOOR WIE EN HOE?

De melding dient te worden gedaan door het bestuursorgaan van de vennootschap of maatschap. Deze aangifte dient online te gebeuren via myminfinpro.be. Bij niet aangifte: boete!

WIE KAN HET RAADPLEGEN?

In feite iedereen die ondernemend genoeg is om een beetje opzoekwerk te doen. Indien u als uiteindelijke begunstigde kan aantonen dat toegang tot de gegevens een risico op fraude, ontvoering, chantage,... inhoudt, kan u vragen om de toegang tot het register te beperken.