

## UBO-Register

Vanaf 27 september 2020 zijn organisaties verplicht hun eigenaren of de personen die zeggenschap hebben in een zogeheten UBO-register in te schrijven. Dit is het gevolg van Europese regels. Doel van het register is het tegengaan van misbruik van het financiële stelsel voor fraude, financiering van terrorisme of het witwassen van geld.

### Wat is een UBO?

UBO's (Ultimate Beneficial Owners) zijn de mensen die de uiteindelijke eigenaar zijn van of zeggenschap hebben over een organisatie. Dit zijn bijvoorbeeld mensen met meer dan 25% van de aandelen in een bv. Of mensen die meer dan 25% direct of indirect eigendomsbelang hebben in een vof of maatschap. Een organisatie kan één of meer UBO's hebben.

### Wat is het UBO-register?

Het UBO-register maakt duidelijk wie aan de touwtjes trekt bij organisaties die in Nederland zijn opgericht. Alle EU-lidstaten hebben een UBO-register. Het Nederlandse UBO-register maakt deel uit van het Handelsregister van de Kamer van Koophandel (KVK). Een deel van de gegevens in het register wordt openbaar.

### Voor wie geldt de UBO-registratieplicht?

De UBO-registratieplicht geldt o.a. voor de volgende organisaties:

- niet-beursgenoteerde bv's en nv's;
- stichtingen en bepaalde verenigingen en coöperaties;
- maatschappen, vennootschappen onder firma, en commanditaire vennootschappen;

**Voor eenmanszaken geldt de UBO-registratieplicht niet.**

### Wanneer inschrijven in het UBO-register?

De KVK stuurt tijdig een brief aan alle bestaande organisaties die in het Handelsregister ingeschreven staan. Deze moeten zich voor 27 maart 2022 inschrijven in het UBO-register. Er hoeft echter niet gewacht te worden op de uitnodiging van de KVK. Inschrijven kan nu al.

### Hoe inschrijven in het UBO-register?

Dit kan digitaal of per post. In beide gevallen moet het opgaveformulier online voorbereid worden via [kvk.nl/ubo](http://kvk.nl/ubo). Zijn alle UBO's toegevoegd, dan is het mogelijk om de opgave per post af te ronden. Bij de digitale opgave moet de tekenbevoegde uiteindelijk de opgave ondertekenen via een externe ondertekendienst. Daarvoor moet, ter verificatie van de identiteit, worden ingelogd met Digid en een 1 cent-betaling worden gedaan met een IBAN (rekeningnummer) op naam van de tekenbevoegde. Gebruik hiervoor dus géén zakelijke rekening.

### Boete

Als u de UBO niet op tijd meldt, kan de KVK overgaan tot het opleggen van een sanctie. Het niet op tijd melden is namelijk een economisch delict en het is mogelijk dat u daarvoor een dwangsom of een boete krijgt. De bestuurlijke boete bedraagt maximaal € 21.750. Er kan zelfs een gevangenisstraf van maximaal zes maanden worden opgelegd. De sanctie kan aan de organisatie of de UBO persoonlijk worden opgelegd.

Financiële dienstverleners, zoals banken, verzekeraars, notarissen en accountants moeten de KVK erover informeren als het UBO-register afwijkt van de informatie die uit hun klantonderzoek blijkt. Als zij afwijkingen niet melden, riskeren ook zij enorme boetes.

### Hulp nodig?

Mocht u hulp nodig hebben met de aanvraag of heeft u vragen omtrent het UBO-register, neem dan contact met ons op.