



## FAQ: UBO-register

### Bijgewerkt op 2 april 2019

1. Oorsprong van het UBO-register.....	2
2. Wat is een UBO? .....	2
3. Wat is het Toepassingsgebied van het koninklijk besluit? .....	4
4. Welke informatie moet ik meedelen ? .....	5
5. Wat is een alleenstaande/ gegroepeerde UBO? .....	6
6. Wat is het verschil tussen een rechtstreekse ubo en een onrechtstreekse ubo? .....	6
7. Hoe een onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde identificeren? .....	6
8. Identificatie van de UBO's als de intermediaire entiteit een (i)vzw, stichting, trust, fiducie of een soortgelijke juridische constructie is .....	12
9. In geval van splitsing van het eigendomsrecht of in geval van onverdeeldheid .....	13
10. Het leidinggevend personeel .....	15
11. Wat moet ik doen indien de UBO een vreemdeling is? .....	15
12. Documenten die toegevoegd moeten worden aan uw verklaring .....	15
13. Kan de wettelijke vertegenwoordiger een derde mandateren om in zijn plaats het register in te vullen? .....	15
14. Hoe kan ik een mandaat creëren voor een vennootschap met een buitenlandse wettelijke vertegenwoordiger .....	16
15. Hoe kan ik mij op het onlineplatform aanmelden als ik geen e-id heb? .....	16
16. Wat zijn de sancties ingeval van inbreuk? .....	17
17. Wanneer moet ik de informatie over mijn UBO registreren of bijwerken ? .....	17
18. Wie zal het ubo-register kunnen raadplegen? .....	17
19. Hoe kan ik mij online verbinden met de applicatie? .....	18
20. Naleving van de reglementering inzake de bescherming van de persoonlijke levensfeer? .....	18
21. Bestaat er een gebruikershandleiding die mij helpt bij het registreren van de vereiste informatie? .....	19
22. Kan men een afwijking verkrijgen om de informatie niet te laten verschijnen in het ubo-register? .....	19
23. Word ik ingelicht over mijn identificatie als UBO in het register? .....	19
24. Kan ik de informatie raadplegen die op mijn naam geregistreerd is in het ubo-register? .....	20
25. Met wie kan ik contact opnemen voor bijkomende vragen betreffende het ubo-register? .....	20

## 1. OORSPRONG VAN HET UBO-REGISTER

Het UBO-register is een gecentraliseerd register dat informatie bevat over de uiteindelijke begunstigen van de juridische entiteiten die in de wetgeving zijn bedoeld. Deze juridische entiteiten, die "informatieplichtigen" worden genoemd, zijn vennootschappen, (i)vzw's, stichtingen, trusts, fiducieën en met trusts en fiducieën gelijkaardige juridische constructies.

Het UBO-register is genoemd naar de Engelse term "Ultimate Beneficial Owner" dat 'uiteindelijke begunstigde' betekent (hierna genoemd "UBO").

Dit register heeft tot doel om de natuurlijke personen vast te stellen die een zeggenschap uitoefenen over de informatieplichtigen, die geacht worden die zeggenschap uit te oefenen of de uiteindelijke eigenaar zijn van een informatieplichtige. Het gaat er dus om te kunnen vaststellen wie er effectief achter een juridische constructie staat (zeggenschap) of economisch voordeel haalt uit de juridische constructie (eigendomsbelang), teneinde beter te kunnen strijden tegen het witwassen van geld, de financiering van terrorisme en de daar bijhorende misdrijven.

Dit register vindt zijn oorsprong in de artikelen 30 en 31 van de Europese Richtlijn 2015/849 inzake voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld of terrorismefinanciering. Deze richtlijn voorziet in de oprichting van een dergelijk register in elke lidstaat van de EU.

Deze richtlijn is omgezet door 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 ("Wet van 18 september 2017"). Deze wet bepaalt enerzijds dat binnen de Algemene Administratie van Thesaurie een dienst wordt opgericht, belast met het UBO-register. Anderzijds bepaalt deze wet dat de Koning de werkingsmodaliteiten van dit register vaststelt.

Het koninklijk besluit van 30 juli 2018 betreffende de werkingsmodaliteiten van het UBO-register (hierna koninklijk besluit) werd op 14 augustus 2018 gepubliceerd. Het bepaalt in het bijzonder: welke informatie en de wijze waarop deze informatie aan het register moet worden meegedeeld, de toegangsmodaliteiten tot het register, de mogelijkheden om af te wijken van de openbaarheid van informatie, de toezichthoudende bevoegdheden van de Algemene Administratie van de Thesaurie, de sancties die kunnen worden opgelegd in geval van een inbreuk en de verwerking van de persoonsgegevens.

## 2. WAT IS EEN UBO?

De term UBO of uiteindelijke begunstigde verwijst naar de natuurlijke perso(o)n(en) die de uiteindelijke eigenaar is (zijn) van of zeggenschap heeft (hebben) over een informatieplichtige. Er bestaan verschillende categorieën van UBO's naargelang het type van zeggenschap die ze bezitten, hun hoedanigheid binnen de informatieplichtige en het type van de betrokken informatieplichtige.

De UBO's worden gedefinieerd als volgt:

- In het geval van vennootschappen:
  - De natuurlijke perso(o)n(en) die rechtstreeks of onrechtstreeks een toereikend percentage van de stemrechten of van het eigendomsbelang in het kapitaal van deze vennootschap houdt/houden. (indicatie van een toereikend percentage: meer dan 25%)<sup>1</sup>;
  - Eén of meerdere natuurlijke perso(o)n(en) die zeggenschap heeft/hebben over deze vennootschap via andere middelen. De informatieplichtigen moeten zich aldus verzekeren dat geen enkele natuurlijke persoon die, rechtstreeks of onrechtstreeks, over minder dan 25% van de stemrechten of van het kapitaal van de informatieplichtige

<sup>1</sup> Artikel 4, 27°, a, van de wet van 18 september 2017

beschikt – alleen, via andere middelen, of samen met andere natuurlijke personen - de facto geen zeggenschap over de informatieplichtige heeft<sup>2</sup>. (bijvoorbeeld het recht om bestuurders te benoemen of te ontslaan);

- Indien niemand van de hierboven bedoelde personen kan worden geïdentificeerd of indien er enige twijfel bestaat of de geïdentificeerde persoon of personen de uiteindelijke begunstigde is of zijn, is de uiteindelijke begunstigde de persoon of personen die behoort /behoren tot het hoger leidinggevend personeel.

Voor de vennootschappen dient er een cascadetest te worden toegepast. Indien de natuurlijk persoon waarop de test wordt toegepast niet over een rechtstreeks of onrechtstreeks toereikend percentage van de stemrechten of van het eigendomsbelang in de vennootschap beschikt (i.e. 1<sup>ste</sup> UBO-categorie voor vennootschappen), dan dient de informatieplichtige te analyseren of deze persoon zeggenschap heeft over deze vennootschap via andere middelen (i.e. de 2<sup>de</sup> UBO-categorie voor vennootschappen). Het feit dat een UBO wordt geïdentificeerd als behorend tot de 1<sup>ste</sup> of 2<sup>de</sup> categorie heeft geen invloed op de toepassing van dezelfde test op elke andere persoon die mogelijks tot één van de eerste twee categorieën behoort.

De informatieplichtige zal enkel de derde categorie kunnen kiezen als geen enkele UBO die tot één van de eerste twee categorieën behoort, kan worden geïdentificeerd of indien er enige twijfel bestaat of de geïdentificeerde persoon of personen de uiteindelijke begunstigde(n) is/zijn. In deze gevallen zal de informatieplichtige er zich van moeten verzekeren dat hij kan bewijzen dat hij de nodige stappen heeft ondernomen om de informatie te bekomen. De informatieplichtige kan in het veld “Opmerkingen” op het onlineplatform de redenen geven waarom deze categorie is aangeduid en alle nuttige aanvullende documenten bezorgen.

Wanneer een Belgische informatieplichtige entiteit wordt aangehouden door een buitenlandse juridische entiteit, kunnen deze stappen er o.a. in bestaan om een opzoeking te doen in de gelijkaardige buitenlandse UBO-registers. Indien er geen gelijkaardig buitenlands UBO-register aanwezig is, of indien dit register niet toegankelijk is, kan men een aangetekend schrijven sturen aan het bestuursorgaan van deze buitenlandse entiteit met de vraag om de UBO kenbaar te maken. Indien dit bestuursorgaan op basis van de wetgeving in haar land deze informatie niet kenbaar mag maken, of indien zij gebruikt maakt van een wettelijke mogelijkheid om deze informatie niet kenbaar te maken, wordt deze weigering gemeld in het veld “Opmerkingen” en houdt de informatieplichtige entiteit deze briefwisseling als bewijsstuk op haar zetel.

- In het geval van fiducieën, trusts of gelijkaardige juridische constructies:
  - De oprichter(s);
  - De fiduciebeheerder(s) of trustee(s);
  - De eventuele protector(s);
  - De begunstigden, of wanneer ze nog niet werden aangeduid, de categorie van natuurlijke personen in wier hoofdzakelijk belang de fiducie of de trust werd opgericht of werkzaam is. Indien een natuurlijke persoon of natuurlijke personen met name worden genoemd in de statuten, of op een andere manier aangewezen door het bestuursorgaan van de trust of van een andere soortgelijke juridische constructie (bijvoorbeeld in een ‘letter of intent’ bij een trust), dienen deze personen individueel te worden geregistreerd in het UBO-register. Indien geen enkele persoon met name werd aangewezen, zal het de algemene categorie of categorieën van uiteindelijke begunstigde zijn, zoals beschreven in de statuten, die geregistreerd moet(en) worden.

<sup>2</sup> Richtlijn 2013/34/EU, artikel 22, lid 1 tot en met 5 en artikel 5 tot 9 W.Venn (artikel 1:14 WVV). Specifiek ook artikel 1/14, §3, tweede lid WVV (artikel 5, §3, tweede lid W.Venn.) : Controle betekent dat één natuurlijke persoon alleen, eenzijdig beslissingen kan nemen, hetgeen in principe een meerderheid (>50%) van de stemrechten vereist. Echter, voor (voornamelijk beursgenoteerde) vennootschappen met een deel van de aandelen in ‘free float’ kan controle door één natuurlijke persoon alleen, die op de voorlaatste en laatste algemene vergadering van de informatieplichtige entiteit stemrechten heeft/hebben uitgeoefend die de meerderheid vertegenwoordigen van de stemrechten verbonden aan de op deze algemene vergaderingen vertegenwoordigde aandelen (en dit dus ook met minder dan 50% van het totaal aantal stemrechten).

- Elke andere natuurlijke persoon die wegens het feit dat hij directe of indirecte eigenaar is of via andere middelen, het uiteindelijke zeggenschap uitoefent

De hierboven vermelde categorieën van het UBO van fiducieën, trusts of gelijkaardige juridische constructies zijn cumulatief. De informatieplichtige moet dus alle personen aanduiden die als UBO worden beschouwd alsook alle categorieën waartoe ze behoren.

- In het geval van vzw's, internationale vzw's en stichtingen:
  - De personen die lid zijn van de raad van bestuur;
  - De personen die gemachtigd zijn de vereniging te vertegenwoordigen;
  - De personen belast met het dagelijks bestuur;
  - De stichters van een stichting;
  - 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. Van zodra een natuurlijke persoon of natuurlijke personen met name worden genoemd in de statuten van de (i)vzw of stichting als persoon in wier hoofdzakelijk belang de (i)vzw of stichting werkzaam is, dienen deze personen individueel te worden geregistreerd in het UBO-register. Het kan gaan over de perso(o)n(en) (niet-leden) waarvoor het doel van de stichting of vereniging zonder winstoogmerk voorziet in een ondersteuning, voordeel, hulp, enz. Indien geen enkele persoon met name werd aangewezen, zal het de algemene categorie of categorieën van uiteindelijke begunstigde zijn, zoals beschreven in de statuten van de (i)vzw of stichting, die geregistreerd moeten worden. Een voorbeeld is een vereniging zonder winstoogmerk die als doel heeft het ondersteunen van oorlogsslachtoffers. Begunstigden zijn dan bijvoorbeeld Syrische oorlogsslachtoffers. Een ander voorbeeld is een stichting die zich bekommert om gehandicapten, of een school in de vorm van een vzw die voor leerlingen zorgt of een ziekenhuis in de vorm van een vzw die voor patiënten zorgt.
  - Elke andere natuurlijke persoon die via andere middelen uiteindelijke zeggenschap uitoefent over de informatieplichtige.

De hierboven vermelde categorieën van UBO's van (i)vzw's en stichtingen zijn cumulatief. De informatieplichtigen moeten dus alle personen aanduiden die als UBO worden beschouwd alsook alle categorieën waartoe ze behoren.

De informatieplichtige (i)vzw's zullen de keuze hebben om de bestaande informatie in de Kruispuntbank van Ondernemingen met betrekking tot de eerste drie categorieën over te nemen en te bevestigen. De gegevens van de vijfde en zesde categorie zijn niet beschikbaar via KBO en moeten indien van toepassing, door de bestuurders van de informatieplichtigen, manueel worden geregistreerd.

### 3. WAT IS HET TOEPASSINGSGEBIED VAN HET KONINKLIJK BESLUIT?

Het koninklijk besluit is van toepassing op de "informatieplichtigen", het gaat hierbij om:

- vennootschappen;
- (i)vzw's en stichtingen;
- trusts en fiducieën;
- aan trusts en fiducieën gelijkaardige juridische constructies.

De wettelijke vertegenwoordigers van deze entiteiten zijn verplicht om de informatie over hun UBO's aan het UBO-register te bezorgen. Deze informatie wordt opgesomd in de artikelen 3 en 4 van het koninklijk besluit. In geval van wijziging moeten de gegevens binnen de maand worden bijgewerkt. Onverminderd de verplichte aanpassing van het register bij wijziging van de gegevens, worden deze

ten minste jaarlijks door de informatieplichtigen bijgewerkt. De periode van een jaar begint te lopen bij de initiële registratie of de meest recente wijziging.

Voor de trust en fiducieën moet de informatie betreffende hun UBO's meegedeeld worden aan het UBO register wanneer:

- De trustee of fiduciebeheerder in België is gevestigd, gedomicilieerd of er verblijft;
- De maatschappelijke zetel, voornaamste inrichting, zetel van bestuur of beheer van de trustee of van de fiduciebeheerder in België is gevestigd;
- De trustee of fiduciebeheerder niet in een lidstaat is gevestigd, gedomicilieerd of er verblijft of zijn maatschappelijke zetel, voornaamste inrichting, zetel van bestuur of beheer niet in een lidstaat is gevestigd en, als trustee of fiduciebeheerder, een zakelijke relatie aangaat of een onroerend goed verwerft in België in naam van de trust.

Aangezien er naar Belgisch recht geen trusts bestaan, kan het luik "trusts" alléén buitenlandse trusts betreffen. Het luik "fiducieën" wordt tot op heden nog niet nader ingevuld en is als dusdanig dan ook uitsluitend van toepassing op buitenlandse fiducieën.

De beursgenoteerde vennootschappen en hun dochterondernemingen vallen eveneens onder het toepassingsgebied van de wet van 18 september 2017 en moeten zodus hun UBO's identificeren en registreren. Het is mogelijk dat deze informatie gedeeltelijk overlapt met deze die volgens de wet van 2 mei 2007<sup>3</sup> aan de FSMA is meegedeeld, echter is het op heden nog niet mogelijk om de informatie van deze laatste databank te integreren in het register.

## 4. WELKE INFORMATIE MOET IK MEEDELEN?

De lijst van de te verstrekken informatie is afhankelijk van het type informatieplichtige waartoe de UBO behoort. Deze informatie kan teruggevonden worden in de artikelen 3 en 4 van het koninklijk besluit. De informatieplichtigen moeten, voor elk van hun UBO's, de volgende informatie meedelen:

- Naam en voornaam;
- Geboortedatum (dag, maand en jaar);
- Nationaliteit(en);
- Volledig verblijfadres;
- De datum waarop hij/zij UBO is geworden. Het mag hierbij gaan om de meest recente datum die bekend is bij de informatieplichtige.<sup>4</sup>
- 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/ zij verblijft of waarvan hij onderdaan is;
- De categorie(ën) van UBO waartoe hij/ zij behoort (zie deel 2 hierboven).

Aanvullende informatie wordt gevraagd voor de UBO's van vennootschappen, meer bepaald:

- Voor de UBO's die aandelen of stemrechten hebben in de vennootschap<sup>5</sup>: of het gaat om een alleenstaande UBO of een gegroepeerde UBO;
- Of het gaat om een rechtstreekse of onrechtstreeks UBO. Indien het een onrechtstreekse UBO betreft: het aantal tussenpersonen en voor elk van hen de volledige identificatiegegevens;
- De omvang van het uiteindelijk belang in de informatieplichtige, namelijk:
  - In het geval van een rechtstreekse UBO en wanneer het zeggenschap resulteert uit de eigendom van de aandelen of stemrechten: het percentage van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige;

<sup>3</sup> Titel I en II van de wet van 2 mei 2007 op de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen in emittenten waarvan aandelen zijn toegelaten tot de verhandeling op een gereguleerde markt en houdende diverse bepalingen.

<sup>4</sup> Voor maatschappen, nieuw geregistreerd bij de Kruispuntbank ondernemingen, mag de registratiedatum worden opgegeven. In het veld 'opmerkingen' kan de werkelijke datum van oprichting, of latere datum waarop men UBO is geworden (e.g. ingevolge schenking van deelbewijzen) worden vermeld.

<sup>5</sup> Vermeld in artikel 4, 27°, a) i) eerste lid van de wet van 18 september 2017

- In het geval van een onrechtstreekse UBO en wanneer het zeggenschap resulteert uit de onrechtstreekse eigendom van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige: de gewogen percentages van aandelen of stemrechten in de informatieplichtige.

Indien de UBO niet over een eID-kaart beschikt (e.g. een buitenlander die niet is ingeschreven in het nationaal register), moet deze informatie manueel worden ingegeven in het UBO-register.

## 5. WAT IS EEN ALLEENSTAANDE/ GEGROEPEERDE UBO?

Een UBO is “alleenstaand” ” indien deze op een autonome wijze aan de voorwaarden van de definitie van uiteindelijke begunstigde voldoet.

Een UBO is “gegroepeerd” wanneer, in rechte of in feite, in overleg met andere personen wordt gehandeld, om zo samen de zeggenschap over de informatieplichtige entiteit uit te oefenen, de betreffende personen die deel uitmaken van de gegroepeerde UBO dienen dus opgenomen te worden in het register.

In het geval van vennootschappen, worden beschouwd als handelend in overleg met andere personen:

- (i) de natuurlijke personen die samenwerken, op basis van een akkoord, formeel of stilzwijgend, mondeling of geschreven, met het oog op het bekomen van de controle<sup>6</sup> over de beoogde vennootschap,
- (ii) de natuurlijke personen die een akkoord hebben gesloten met betrekking tot de uitoefening van hun stemrechten, teneinde dat beslissingen omtrent de oriëntatie van het beleid niet zonder hun gemeenschappelijke instemming kunnen worden genomen.

## 6. WAT IS HET VERSCHIL TUSSEN EEN RECHTSTREEKSE UBO EN EEN ONRECHTSTREEKSE UBO?

Een “rechtstreekse” UBO is een natuurlijke persoon die rechtstreeks eigenaar is of zeggenschap heeft over de informatieplichtige zonder dat hierbij via één of meerdere intermediaire juridische entiteiten moet worden gegaan.

Een “onrechtstreekse” UBO is een natuurlijke persoon die eigenaar is of zeggenschap heeft over de informatieplichtige via één of meerdere intermediaire juridische entiteiten. (zie punt 7 infra)

## 7. HOE EEN ONRECHTSTREEKSE UITEINDELIJKE BEGUNSTIGDE IDENTIFICEREN?

Deze rubriek beschrijft de aanpak die moet worden gevolgd om te bepalen wie de uiteindelijke begunstigde zijn die onrechtstreeks een voldoende percentage van de stemrechten of een voldoende eigendomsbelang hebben in een vennootschap die informatieplichtige is.

Bij een onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde zullen (de) bestuursorga(a)n(en) alle niveaus van de eigendomsstructuur moeten onderzoeken om ervoor te zorgen dat alle natuurlijke personen die onrechtstreeks zeggenschap of eigendomsbelang hebben, worden geïdentificeerd.

<sup>6</sup> In het geval van aandeelhouders met een voorkeepsrecht zal men de voorwaarden van een gegroepeerde UBO moeten toetsen op het moment dat het voorkeepsrecht wordt uitgeoefend.

Het is aangeraden dat de informatieplichtigen de nodige interne procedures opstellen om geïnformeerd te blijven over veranderingen bij een intermediaire of 'moeder-entiteit' die een impact heeft op de UBO's.

Onrechtstreekse zeggenschap kan via twee methoden worden vastgesteld:

- (i) Enerzijds door de gewogen waarde van de participatie van een natuurlijke persoon in de aandelen of stemrechten van de informatieplichtige, via intermediaire vennootschappen van een eigendomsketen, meer dan 25% bedraagt. Hiervoor kunnen de percentages van het eigendomsbelang of de stemrechten in elke tussenliggende vennootschap vermenigvuldigd worden. (zie voorbeeld 1 hieronder)
- (ii) Anderzijds door het eigendomsbelang of de zeggenschap van een natuurlijke persoon of natuurlijke personen van meer dan 50% in een intermediaire vennootschap die een belang of zeggenschap heeft van meer dan 25% van de stemrechten of aandelen van de informatieplichtige.<sup>7</sup> (zie voorbeeld 2 en 3 hieronder)

Deze methode bestaat er dus uit om de situaties te identificeren waarin een natuurlijke persoon of natuurlijke personen rechtstreeks of onrechtstreeks controle hebben over een vennootschap (d.w.z. in het bezit van meer dan 50% stemrechten en/of aandelen) die zelf een belang heeft of zeggenschap heeft van meer dan 25% van de stemrechten of kapitaal van de betrokken informatieplichtige.

De meerderheidsparticipatie kan rechtstreeks zijn, maar het kan eveneens gaan om een verticale eigendomsketen (d.w.z. wanneer een natuurlijke persoon een meerderheidsparticipatie heeft in de vennootschap die meer dan 25% aanhoudt via het meerderheidsbelang in andere intermediaire vennootschappen) of een horizontale eigendomsketen (d.w.z. wanneer een natuurlijke persoon de zeggenschap uitoefent over verschillende vennootschappen die samen meer dan 25% aanhouden van de informatieplichtige).

Beide bovenstaande methodes gaan uit van een drempel van meer dan 25%, die slechts als een indicatie geldt voor een toereikend belang<sup>8</sup>. Een lager belang kan in bepaalde gevallen de facto of de iure toch een zeker controle over een vennootschap inhouden. Het is aan de informatieplichtige om dit na te gaan en indien nodig de natuurlijke personen met een belang kleiner dan of gelijk dan 25% te registreren. Indien deze controle een negatief resultaat oplevert, zal een informatieplichtige nog steeds de controle voor de andere categorieën, zeggenschap via andere middelen of personen behorend tot het hoger leidinggevend personeel, moeten uitvoeren. (zie ook vraag 2)

Een aantal voorbeelden illustreren de verschillende mogelijkheden:

#### Voorbeeld 1:

In het onderstaande schema is vennootschap Bel voor 30% in handen van vennootschap X en voor 70% in handen van individu A. Bijgevolg heeft individu A een rechtstreekse participatie van meer dan 25% in vennootschap Bel waardoor deze een rechtstreekse uiteindelijke begunstigde van de vennootschap is.

Individu B houdt 80% van de aandelen of stemrechten van vennootschap X aan en zodoende een gewogen onrechtstreekse participatie in de aandelen of stemrechten van vennootschap Bel van 24% (of  $80\% \times 30\% = 24\%$ ). Dit betekent dat individu B geen voldoende gewogen participatie heeft van meer dan 25% in vennootschap Bel, maar wel een meerderheidsparticipatie heeft (i.e. 80%) in een entiteit die

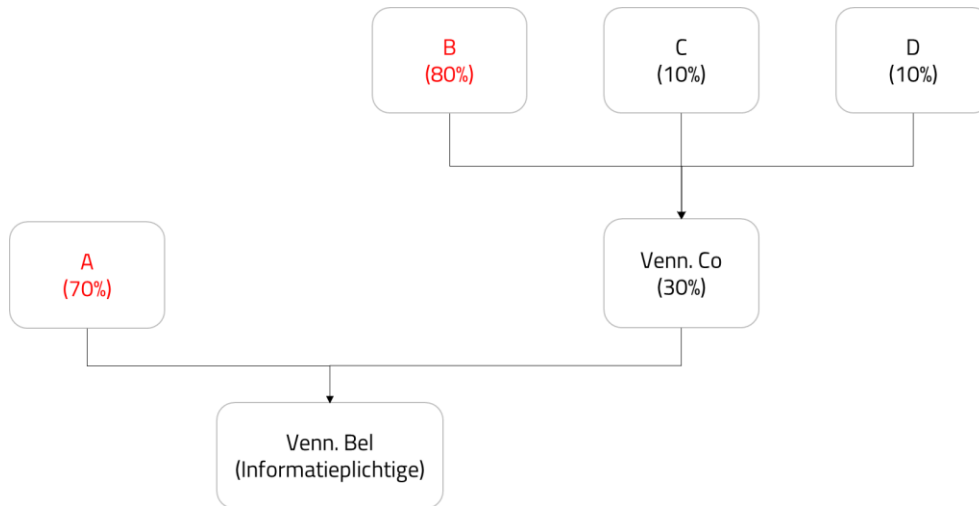
<sup>7</sup> Art. 4, 27°, a) , i), eerste en tweede lid wet 18 september 2017. De intermediaire entiteit kan zowel één entiteit zijn als meerdere entiteiten, onder zeggenschap van dezelfde natuurlijke perso(o)n(en), die gezamenlijk meer dan 25 % van de stemrechten of aandelen aanhouden.

<sup>8</sup> Art. 4, 27°, a), i) wet van 18 september 2017 in fine, zie voorbeeld 3.

## De FAQ is gegeven ter informatieve titel

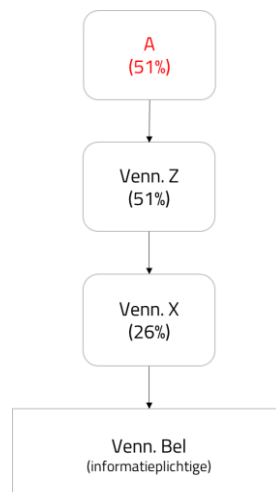
meer dan 25% van de aandelen of stemrechten aanhoudt in vennootschap Bel (i.e. 30%). Bijgevolg is individu B een onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde van vennootschap Bel.

De individuen C en D houden elk 10% van de aandelen of de stemrechten van vennootschap X aan, zodat elk een onrechtstreekse participatie heeft in vennootschap Bel ten belope van 3% (of  $10\% \times 30\% = 3\%$ ). Individuen C en D worden niet als uiteindelijke begunstigde van vennootschap Bel beschouwd aangezien ze geen gewogen participatie van meer dan 25% hebben in de vennootschap Bel noch een meerderheidsparticipatie in een intermediaire entiteit die meer dan 25% van de aandelen of stemrechten in vennootschap Bel aanhoudt.



### Voorbeeld 2:

In het onderstaande schema moet individu A als UBO van de vennootschap Bel worden geregistreerd omdat deze meer dan 50% van de vennootschap Z aanhoudt die op haar beurt meer dan 50% aanhoudt van de vennootschap X. A heeft dus zeggenschap over vennootschap X die meer dan 25% aanhoudt in vennootschap Bel.



### Voorbeeld 3:

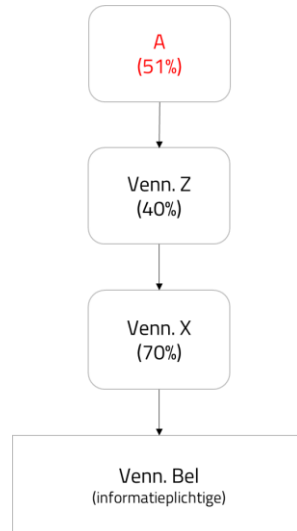
Dit is een voorbeeld waarin individu A als UBO aangeduid kan worden. In deze kolom moet het gewogen percentage gebruikt worden: omdat vennootschap Z minder dan 50% aanhoudt in vennootschap X en



## De FAQ is gegeven ter informatieve titel

dus geen rechtstreeks meerderheidsbelang heeft maar wel een onrechtstreeks belang van meer dan 25% (namelijk  $40\% \times 70\% = 28\%$ ).

De drempelwaarde van 25 % wordt hier dus bereikt, via vennootschap Z waarover individu A de controle (> 50%) heeft.



### Voorbeeld 4:

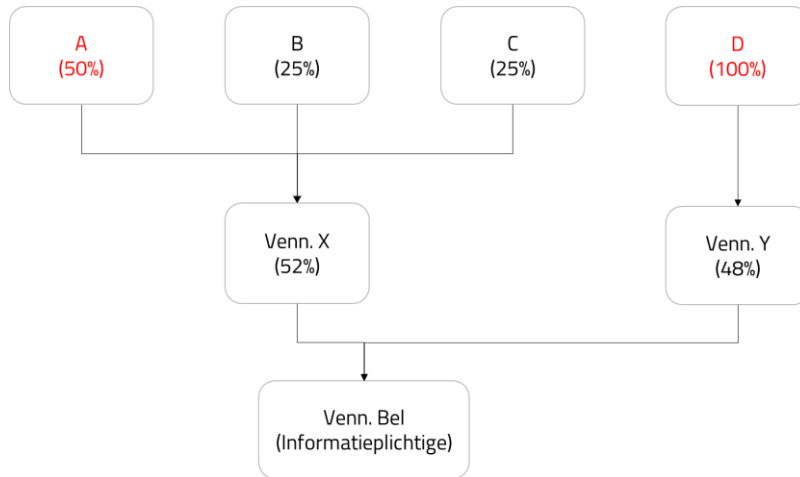
In de onderstaande structuur is vennootschap Bel een vennootschap waarin 52% van de stemrechten in handen zijn van vennootschap X en 48% in handen van vennootschap Y.

Individu A bezit 50% van de aandelen van vennootschap X en een gewogen percentage van 26% in vennootschap Bel (i.e.  $50\% \times 52\% = 26\%$ ). Dit betekent dat individu A geen meerderheidsparticipatie heeft in een entiteit die meer dan 25% van de stemrechten of aandelen van vennootschap Bel bezit, maar een gewogen participatie heeft in de stemrechten of de aandelen van vennootschap Bel van meer dan 25%. Dientengevolge is individu A een uiteindelijke begunstigde van vennootschap Bel.

De individuen B en C bezitten elk 25% van de aandelen of stemrechten van vennootschap X en een gewogen onrechtstreekse participatie in de stemrechten of aandelen van vennootschap Bel van 13% (i.e.  $25\% \times 52\% = 13\%$ ). Aangezien zij een gewogen participatie hebben in de stemrechten of de aandelen van vennootschap Bel van minder dan 25% en geen meerderheidsparticipatie hebben in een entiteit die meer dan 25% van de aandelen of stemrechten in vennootschap Bel bezit, zijn zij geen uiteindelijke begunstigden van vennootschap Bel.

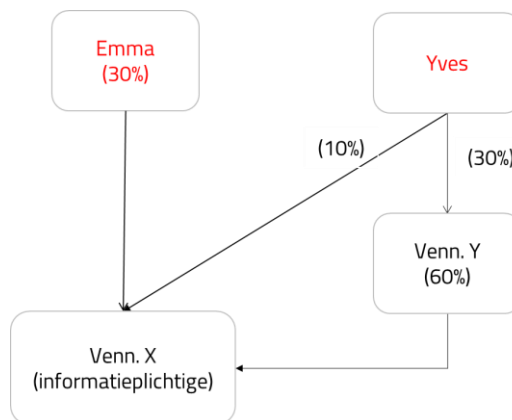
Individu D houdt 100% van de stemrechten of aandelen van vennootschap Y aan. Individu D houdt dus rechtstreeks 48% van de aandelen of de gewogen stemrechten van vennootschap Bel aan (of  $100\% \times 48\% = 48\%$ ). Dit betekent dat individu D tegelijk een meerderheidsparticipatie heeft in een entiteit die meer dan 25% van de stemrechten of aandelen van vennootschap Bel aanhoudt en een gewogen participatie in de aandelen of stemrechten in de vennootschap Bel van meer dan 25%. Bij beide tests is individu D dus een uiteindelijke begunstigde van vennootschap Bel.

De FAQ is gegeven ter informatieve titel



Voorbeeld 5:

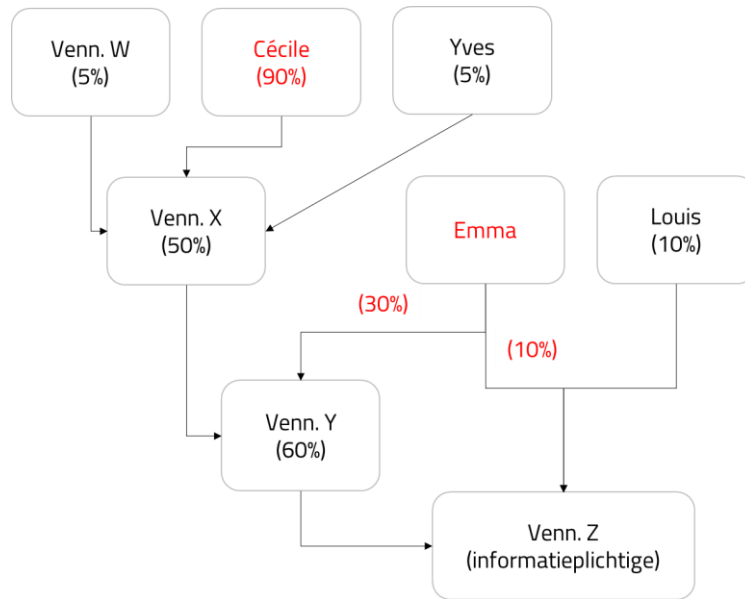
In het voorbeeld hieronder moeten Emma en Yves geïdentificeerd en geregistreerd worden als UBO van vennootschap X. Emma beschikt rechtstreeks over meer dan 25% van de aandelen of stemrechten. Yves rechtstreeks over 10% en onrechtstreeks over 18% ( $30\% * 60\%$ ), in totaal beschikt hij dus zeggenschap over 28% van de aandelen of stemrechten.



Voorbeeld 6:

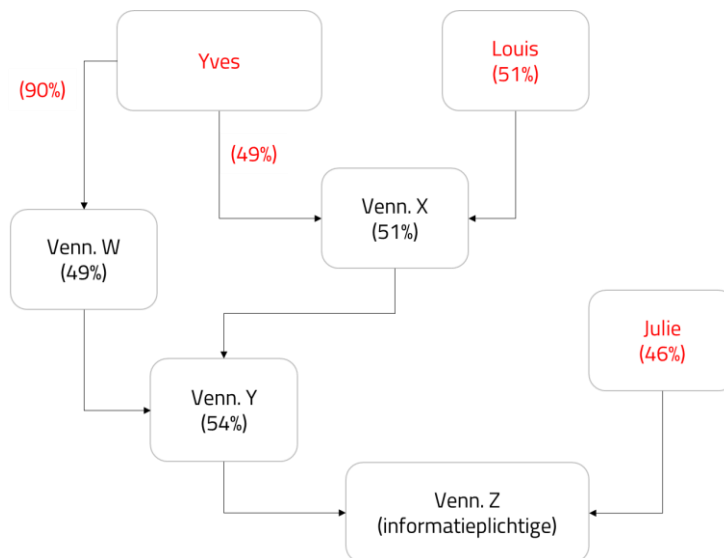
In onderstaand voorbeeld, moeten Cécile en Emma als UBO geregistreerd worden. Cécile heeft een onrechtstreekse controle van 27% en Emma een rechtstreekse van 10% en een onrechtstreekse van 18% ( $60\% * 30\%$ ), en zodus 28% in totaal.

De FAQ is gegeven ter informatieve titel



Voorbeeld 7:

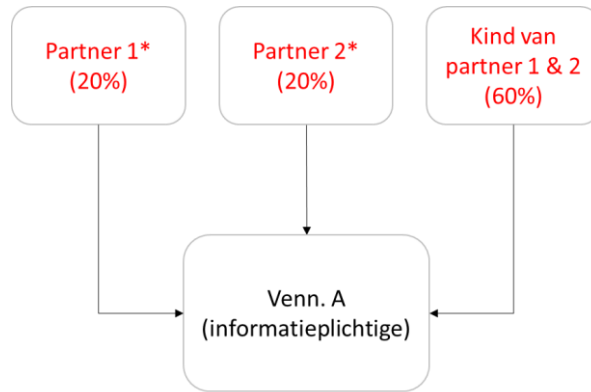
In dit voorbeeld zullen Yves, Louis en Julie geïdentificeerd en geregistreerd worden als UBO van vennootschap Z. Yves heeft een onrechtstreekse controle van 13% (via Venn. X en Y) en 24% (via Venn. Y en W), een totaal gewogen belang van 37% in Venn. Z. Bovendien heeft Yves de controle (> 50%) over een vennootschap die een gewogen gemiddelde van meer dan 25% aanhoudt in Venn. Z (nl.  $49\% * 54\%$ ). Louis houdt een belang aan van 51% in Venn. X, dat zelf 51% van de aandelen of stemrechten in Venn. Z aanhoudt. Julie heeft tenslotte een rechtstreeks belang in Venn. Z van 46% (>25%).



Voorbeeld 8:

Partner 1 en 2 zijn gehuwd onder het wettelijk stelsel, de aandelen maken deel uit van het gemeenschappelijk vermogen. Samen beschikken de partners dus 40% van de aandelen (>25%) en moeten dus geregistreerd worden als UBO. Hun kind heeft een rechtstreeks belang van 60% en zal dus ook geregistreerd moeten worden.

De FAQ is gegeven ter informatieve titel

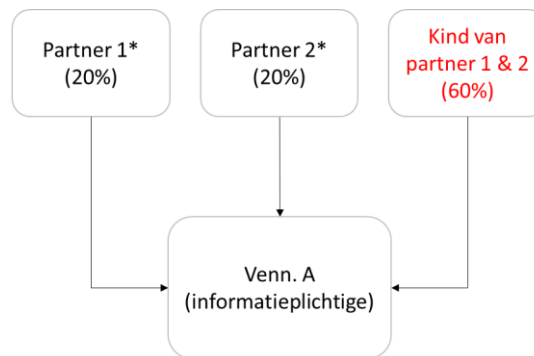


\* Partner 1 & 2 gehuwd onder wettelijk stelsel

#### Voorbeeld 9:

Hier zijn de partners gehuwd onder scheiding van goederen, de aandelen of stemrechten behoren aan elk van hen persoonlijk toe. Ook hier heeft hun kind een rechtstreeks belang van 60% en zal dus geregistreerd worden als UBO. De ouders bereiken de drempel niet (<25%).

Voor de ouders moet evenwel nagegaan worden of zij geen controle op een andere manier uitoefenen, vb. vruchtgebruik over de het aandeel van het kind, beheer voor rekening van een minderjarig kind, ...



\* Partner 1 & 2 gehuwd onder stelsel scheiding van goederen

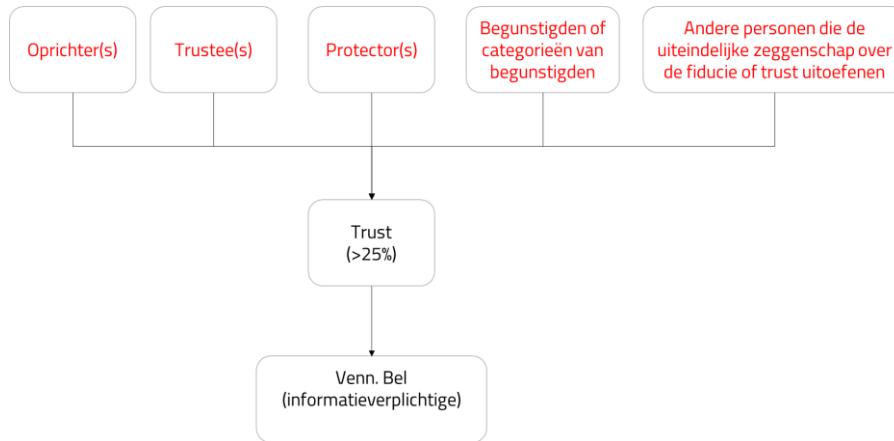
## 8. IDENTIFICATIE VAN DE UBO'S ALS DE INTERMEDIAIRE ENTITEIT EEN (I)VZW, STICHTING, TRUST, FIDUCIE OF EEN GELIJKAARDIGE JURIDISCHE CONSTRUCTIE IS

Een (i)vzw, stichting, trust, fiducie of een gelijkaardige juridische constructie of entiteit kan meer dan 25% van een vennootschap bezitten of er zeggenschap over uitoefenen (zie punt 7 hierboven voor de berekeningsmethode van deze drempel).

In dat geval zullen, zoals aangegeven in het onderstaand voorbeeld, alle personen die werden geïdentificeerd als UBO van de intermediaire entiteit, worden aangemerkt als UBO van de vennootschap.

Voorbeeld:

Elk van de vijf categorieën van UBO's van de trust zal geregistreerd worden als UBO van Venn. Bel, omdat de trust een voldoende belang heeft in het kapitaal of stemrechten van Venn. Bel (>25%).



## 9. IN GEVAL VAN SPLITSING VAN HET EIGENDOMSRECHT OF IN GEVAL VAN ONVERDEELDHEID

In geval van splitsing van het eigendomsrecht zal de blote eigenaar als UBO worden geregistreerd indien deze meer dan 25% van de aandelen bezit die het kapitaal vertegenwoordigen.

De vruchtgebruiker zal als UBO geregistreerd worden wanneer deze laatste meer dan 25% bezit van de stemrechten verbonden aan de bovengenoemde effecten die het kapitaal vertegenwoordigen of er titularis van is.

In de onlineapplicatie zal de blote eigenaar geregistreerd worden onder de eerste UBO-categorie (i.e. bezit van een toereikend percentage van het kapitaal). Gelieve in dit geval in het veld "Opmerkingen" aan te geven dat de betrokken persoon de blote eigenaar is van de effecten. De vruchtgebruiker zal eveneens geregistreerd moeten worden onder de eerste UBO-categorie (i.e. bezit van een toereikend percentage van de stemrechten). Gelieve in dit geval in het veld "Opmerkingen" aan te geven dat de betrokken persoon de vruchtgebruiker is van de effecten, aangehouden door de UBO blote eigenaar.<sup>9</sup>

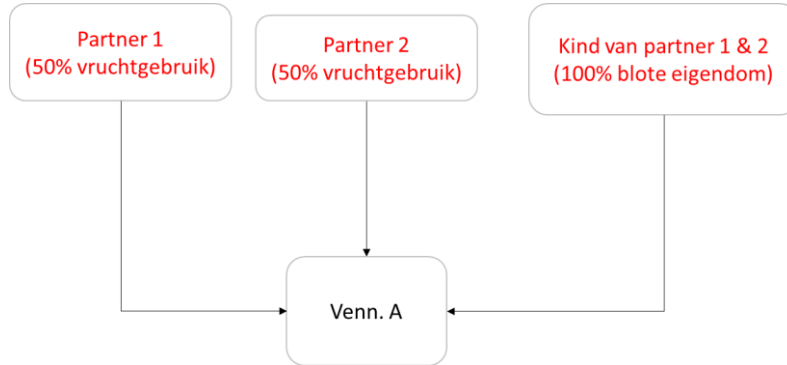
In geval van onverdeeldheid die aanleiding geeft tot een gezamenlijke controle (i.e. die betrekking heeft op een participatie van > 25%) worden alle personen in onverdeeldheid geregistreerd als UBO. Bij de registratie van deze UBO's heeft u de mogelijkheid een "groep" aan te maken, waarbij u in de titel dient aan te geven dat het om een onverdeeldheid gaat. Alle nuttige informatie kan worden toegevoegd als bijlage of in het veld "Opmerkingen"<sup>10</sup>.

<sup>9</sup> Contractuele afspraken tussen de blote eigenaar en vruchtgebruiker zijn mogelijk naar Belgisch recht. De informatieplichtige zal dan ook moeten nagaan of deze partijen aangeduid kunnen worden als eigenaar dan wel de persoon die zeggenschap heeft over de vennootschap.

<sup>10</sup> De groep kan eveneens gecreëerd worden na de registratie van alle personen, door te klikken op het tabblad "Groep".

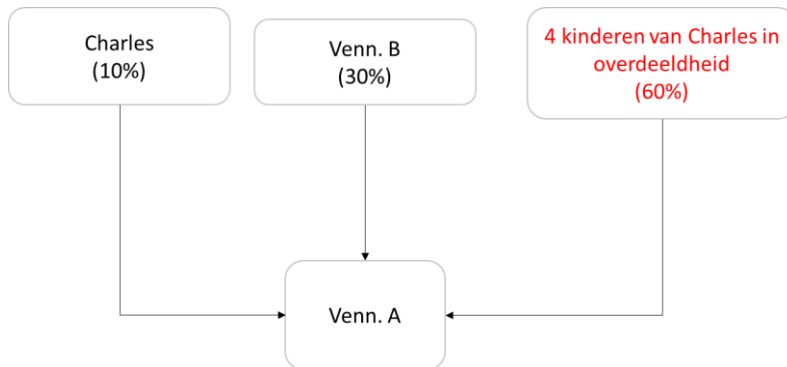
Voorbeeld 1:

Partner 1 met 50% door vruchtgebruik, Partner 2 met 50% door vruchtgebruik en het kind van Partner 1 en 2 die 100% van de blote eigendom heeft moeten allen geregistreerd worden als UBO van Venn. A.



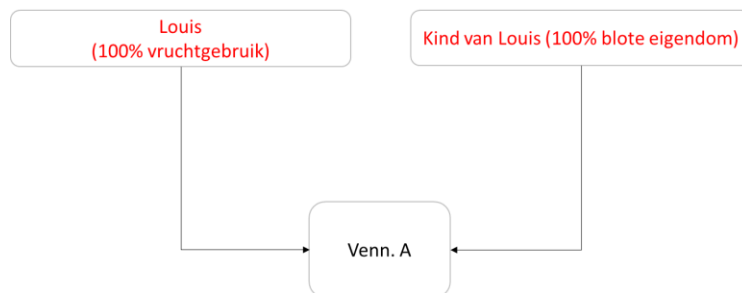
Voorbeeld 2:

De 4 kinderen van Charles hebben samen in onverdeeldheid 60% van de aandelen. De kinderen worden dus als gegroepeerde UBO beschouwd omdat zij samen controle hebben over A.



Voorbeeld 3:

Hier zijn zowel Louis als zijn kind identificeerbaar als UBO van Venn. A.



## 10. HET LEIDINGGEVEND PERSONEEL

Indien, na alle mogelijke middelen te hebben uitgeput, blijkt dat geen UBO kan worden geïdentificeerd die uiteindelijk eigenaar is of zeggenschap heeft over de informatieplichtigen op grond van artikel 4, 27°, a), i) en ii) van de wet van 18 september 2017, dan zullen de informatieplichtigen het hoger leidinggevend personeel moeten registreren.

Met het begrip “leidinggevend personeel” wordt bedoeld de personen werkzaam bij de vennootschap die in de praktijk de meest beslissende invloed uitoefenen op het beheer van de vennootschap. Dit kan gaan om de Chief Executive Officer, de voorzitter van het directiecomité, of bij afwezigheid daarvan, de bestuurder, de zaakvoerder, de afgevaardigde voor het dagelijks bestuur, een lid van de directieraad,...

## 11. WAT MOET IK DOEN INDIEN DE UBO EEN VREEMDELING IS?

Wanneer een uiteindelijke begunstigde een buitenlandse nationaliteit bezit of in een buitenlandse staat verblijft, moet de betrokken juridische entiteit het register op dezelfde manier invullen als wanneer de uiteindelijke begunstigde een Belgische rijksinwoner zou zijn of zijn woonplaats in België zou hebben.

Het spreekt voor zich dat de nationaliteit en het land van verblijf duidelijk moeten worden vermeld, evenals het unieke identificatienummer dat door het betreffende land is afgegeven. Deze gegevens moeten, indien niet aanwezig in het bis-register of KBO, manueel geregistreerd worden door de informatieplichtige.

## 12. DOCUMENTEN DIE TOEGEVOEGD KUNNEN WORDEN AAN UW VERKLARING

Het onlineplatform biedt u de mogelijkheid om toelichtende documenten of bewijsdocumenten toe te voegen bij de registratie van een UBO. Deze mogelijkheid wordt u aangeboden om uw verklaring te verduidelijken. U kunt bijvoorbeeld een organigram bijvoegen of elk ander document dat u nuttig lijkt ter verantwoording van uw verklaring of de keuze van de UBO-categorie.

Indien de informatieplichtige vaststelt dat de intermediaire entiteit die bovenaan de eigendomsketen staat, weigert informatie te verschaffen over de UBO's, dan kan de informatieplichtige alle bewijzen leveren over de stappen die werden gezet om de informatie over de UBO's te verkrijgen.

## 13. KAN DE WETTELIJKE VERTEGENWOORDIGER EEN DERDE MANDATEREN OM IN ZIJN PLAATS HET REGISTER IN TE VULLEN?

Ja, er zijn twee opties mogelijk<sup>11</sup>:

---

<sup>11</sup>Voor meer informatie over de roltoekenning kan u een van de volgende adressen consulteren:  
<https://iamapps.belgium.be/rma/generalinfo?redirectUrl=/rma&language=nl>  
<https://www.csam.be/nl/beheer-mandaten.html>  
[https://financien.belgium.be/sites/default/files/20180524\\_DefinitievandeFedIAM-rollen.pdf](https://financien.belgium.be/sites/default/files/20180524_DefinitievandeFedIAM-rollen.pdf)

- Het "Role Management Administration" ("RMA") systeem: de wettelijke vertegenwoordiger van een informatieplichtige verleent een rol aan één van de werknemers van de betrokken informatieplichtige. Dit stelt deze laatste in staat het register in naam en voor rekening van de wettelijke vertegenwoordiger in te vullen;
- Het "extern mandaat": de wettelijke vertegenwoordiger verleent een mandaat aan een externe derde om de informatie in zijn naam in te vullen (e.g. expert-boekhouder, belastingadviseur, natuurlijk persoon of rechtspersoon).

Alle vereiste procedures om het mandaat voor het UBO-register te verlenen, kunt u raadplegen via volgende link : [https://financien.belgium.be/nl/E-services/mandaten/demo\\_mandaten](https://financien.belgium.be/nl/E-services/mandaten/demo_mandaten).

Om het beheer van de mandaten te vergemakkelijken, kunnen deze verleend worden zonder fysieke verplaatsing van de cliënt noch van zijn mandataris. Een schriftelijke procedure voor de verlening van het mandaat is evenwel nog beschikbaar indien dit nodig zou zijn.

## 14. HOE KAN IK EEN MANDAAT CREËREN VOOR EEN VENNOOTSCHAP MET EEN BUITENLANDSE WETTELIJKE VERTEGENWOORDIGER

De volgende opties staan open voor buitenlandse wettelijke vertegenwoordigers:

1. De buitenlandse wettelijke vertegenwoordiger dient een aanvraag in voor het verkrijgen van een elektronische vreemdelingenkaart met een geactiveerd authenticatiecertificaat of een vreemdelingentoken bij één van de bevoegde bureaus/diensten in deze materie ([aanvraag van een vreemdelingentoken](#)). Hij/zij kan zich dan elektronisch aanmelden en zelf een mandaat creëren of dit delegeren aan een medewerker van de vennootschap via rollenbeheer.

Indien de buitenlandse wettelijke vertegenwoordiger geen Belgisch identificatiemiddel heeft en deze ook niet kan verkrijgen (vb. omdat hij/zij zich niet fysiek in één van de bevoegde bureaus kan melden), heeft hij/zij de volgende mogelijkheden:

- Hij/zij wijst een persoon aan met een Belgische elektronische identiteitskaart (eID) als wettelijke vertegenwoordiger van de vennootschap door hem/haar een officiële functie toe te kennen in deze vennootschap (via registratie in de Kruispuntbank van Ondernemingen). Deze persoon kan dan vervolgens het mandaat creëren in de applicatie "Mandaten".
- Via [Beheer der Toegangbeheerders](#) wijst hij/zij een medewerker van vennootschap aan als hoofdtoegangsbeheerder, dit op voorwaarde dat deze laatste over een Belgische identificatiemogelijkheid beschikt. Deze persoon moet op zijn beurt een toegangsbeheerder aanwijzen voor het domein "Financiën". De toegangsbeheerder voor financiën kan vervolgens de rol van "FOD Fin mandaat uitvoeren" toewijzen aan een lid van de vennootschap in de toepassing "[Mijn eGov-rollenbeheer](#)" van BOSA (voorheen Fedict). Deze laatste kan nu eindelijk een mandaat creëren namens de vennootschap in de applicatie "Mandaten".
- Papieren volmacht: aanvragen bij [mandats.ict@minfin.fed.be](mailto:mandats.ict@minfin.fed.be)

Deze procedure is enigszins omslachtig, maar moet slechts eenmaal worden uitgevoerd.

## 15. HOE KAN IK MIJ OP HET ONLINEPLATFORM AANMELDEN ALS IK GEEN E-ID HEB?

Indien u niet beschikt over eID of een elektronische vreemdelingenkaart, en u wenst zich aan te melden bij de onlinediensten van de administratie, dan kunt u zich laten registreren in één van de



registratiekantoren. Vraag aan uw gemeente of ze deze diensten aanbiedt. U kunt ook contact opnemen met een gemeente die over een lokaal registratiekantoor beschikt.

U dient zich persoonlijk aan te melden bij één van de registratiekantoren nadat u hiervoor een afspraak hebt gemaakt. Na een identiteitscontrole wordt u geregistreerd. U zal dan een persoonlijke activeringscode op papier ontvangen en een link zal u worden toegestuurd via e-mail. Nadat u de digitale sleutel via de link en de activeringscode hebt geactiveerd, kunt u met uw gebruikersnaam, uw wachtwoord en uw digitale sleutel toegang krijgen tot de onlinediensten van de administratie en kan u uw digitale sleutels beheren.

Meer informatie vindt u [hier](#).

## 16. WAT ZIJN DE SANCTIES INGEVAL VAN INBREUK?

Ingeval van inbreuk op de bepalingen inzake de identificatie en de verstrekking van informatie over de uiteindelijke begunstigen van vennootschappen, (i)vzw's en stichtingen, kunnen de informatieplichtigen bestraft worden met een administratieve boete van € 250 tot € 50.000.

Deze boetes kunnen worden opgelegd aan de bestuurders en, in voorkomend geval, aan een of meer leden van het wettelijk orgaan van de informatieplichtigen, hun beheerscomité en aan personen die, bij ontstentenis van een beheerscomité, deelnemen aan hun effectief beleid.

## 17. WANNEER MOET IK DE INFORMATIE OVER MIJN UBO REGISTREREN OF BIJWERKEN ?

Hoewel het koninklijk besluit betreffende de werkingsmodaliteiten van het UBO-register op 31 oktober 2018 in werking treedt, krijgen de informatieplichtigen tijd tot 30 september 2019 om hun uiteindelijke begunstigen te registreren.

De wettelijke vertegenwoordigers van de informatieplichtigen (of hun lasthebbers, zie punt 13 hierboven) kunnen de informatie over hun begunstigen registreren door zich via het online MyMinfin-portaal in te loggen of door [hier](#) te klikken en de link "UBO-register" te volgen.

De informatie over de UBO's die is opgenomen in het UBO-register, moet toereikend, accuraat en actueel zijn. Elke wijziging van informatie, die al is opgenomen in het register, moet binnen de maand worden meegedeeld<sup>12</sup>.

De informatieplichtigen moeten jaarlijks bevestigen dat de informatie in het UBO-register toereikend, accuraat en actueel is en moeten ze bijwerken, indien nodig.

## 18. WIE ZAL HET UBO-REGISTER KUNNEN RAADPLEGEN?

De gegevens van het UBO-register zullen toegankelijk zijn voor:

- De bevoegde autoriteiten als bedoeld in artikel 2, 17 ° van het koninklijk besluit;
- De in artikel 5 van de wet van 18 september 2017 bedoelde onderworpen entiteiten en dit uitsluitend in het kader van de nakoming van hun verplichtingen inzake waakzaamheid ten aanzien van de cliënten. Toegang voor deze entiteiten is betalend;
- Elke burger in het geval van de UBO's van vennootschappen. Deze toegang is beperkt tot een bepaalde hoeveelheid informatie en is betalend;

<sup>12</sup> Deze termijn van één maand is eveneens van toepassing op nieuw opgerichte entiteiten

De FAQ is gegeven ter informatieve titel

- Elke persoon die een legitiem belang aantoont in het geval van de UBO's van (i)vzw's, stichtingen, trusts, fiducieën en gelijkaardige juridische constructies. Deze toegang is beperkt tot een bepaalde hoeveelheid informatie en is betalend;
- Elke persoon die een schriftelijke aanvraag indient bij de Administratie van de Thesaurie in het geval van (i)vzw's, stichtingen, trusts, fiducieën en gelijkaardige juridische constructies die zeggenschap hebben over een vennootschap, (i)vzw of stichting. Deze toegang is beperkt tot een bepaalde hoeveelheid informatie en is betalend

In het geval van een vennootschap waarbij de tussenliggende entiteit een (i)vzw, stichting, trust, fiducie of een gelijkaardige juridische constructie is, zal de UBO van deze laatste entiteit slechts zichtbaar zijn voor personen die een legitiem belang kunnen aantonen.

De toegang tot de gegevens over de UBO's is in overeenstemming met de regels voor gegevensbescherming en kan aanleiding geven tot het betalen van administratieve kosten.

De UBO zal de mogelijkheid hebben om kennis te nemen van alle overheden, instellingen en personen die gedurende de laatste zes maanden zijn/haar gegevens heeft geraadpleegd of bijgewerkt, met uitzondering van de gegevens van de bestuurlijke en gerechtelijke overheden die belast zijn met de opsporing en bestraffing van misdrijven. De UBO zal haar vraag, om kennis te nemen van deze gegevens, kunnen richten aan de Administrateur-Generaal van de Algemene Administratie van de Thesaurie.

De raadpleging van de gegevens in het register wordt geregistreerd en bewaard gedurende een periode van tien jaar.

Meer informatie over de procedure om de persoonsgegevens en de verwerking ervan op te vragen vindt u op de website van de Gegevensbeschermingsautoriteit of door [hier](#) te klikken.

## 19. HOE KAN IK MIJ ONLINE VERBINDEN MET DE APPLICATIE?

De verbinding met de applicatie verloopt uitsluitend via het online portaal MyMinfin, tabblad Applications, of door [hier](#) te klikken en de link "UBO-register" te volgen.

U kunt zich enkel inloggen met uw elektronische identiteitskaart of via een andere beveiligde authenticatiemethode die is goedgekeurd door de FOD Financiën (zoals token, ltsme, mobileapp).

## 20. NALEVING VAN DE REGLEMENTERING INZAKE DE BESCHERMING VAN DE PERSOONLIJKE LEVENSFEER?

De verwerking van persoonsgegevens is onderworpen aan de wetgeving betreffende de verwerking van persoonsgegevens.

Elke raadpleging wordt geregistreerd en bewaard voor een periode van 10 jaar.

Meer informatie vindt u [hier](#).

## 21. BESTAAT ER EEN GEBRUIKERSHANDLEIDING DIE MIJ HELPT BIJ HET REGISTREREN VAN DE VEREISTE INFORMATIE?

Er zijn verschillende gebruikershandleidingen beschikbaar via: [deze link](#).

## 22. KAN MEN EEN AFWIJKING VERKRIJGEN OM DE INFORMATIE NIET TE LATEN VERSCHIJNEN IN HET UBO-REGISTER?

Ja, de Algemene Administratie van de Thesaurie kan op verzoek van een UBO of zijn lasthebber, de informatie die hem/haar betreft, volledig of gedeeltelijk verbergen. Merk op dat deze afwijking alleen betrekking heeft op de zichtbaarheid van de geregistreerde informatie en in geen geval op de verplichting om deze informatie te registreren.

Een verzoek tot afwijking kan via het elektronische platform van het UBO-register worden ingediend. In dat geval moet de uiteindelijke begunstigde eerst worden geregistreerd in het UBO-register. Zodra het verzoek is ingediend, zal de informatie met betrekking tot de uiteindelijke begunstigde in kwestie niet langer toegankelijk zijn voor meldingsplichtige entiteiten, het brede publiek of personen met een legitiem belang.

Zodra de aanvraag is ingediend, gaat de Algemene Administratie van de Thesaurie na of aan de voorwaarden van artikel 16 van het koninklijk besluit is voldaan en informeert zij de verzoeker of de afwijking al dan niet verleend wordt.

Een specifiek verzoek kan ook per bode worden gericht aan het volgende adres: Algemene Administratie van de Thesaurie, Kunstlaan 30, 1040 Brussel (bezoekers: Handelsstraat 96), t.a.v. Alexandre De Geest, administrateur-generaal. Indien nodig kan ook een verzoek om een afwijking worden ingediend door een mail te sturen naar het adres [ubobelgium@minfin.fed.be](mailto:ubobelgium@minfin.fed.be).

De aanvraag moet vergezeld zijn van een document of een stuk dat aantoont dat toegang tot deze informatie de UBO in kwestie zou blootstellen aan een onevenredig risico, een risico op fraude, ontvoering, chantage, afpersing, pesterijen, geweld of intimidatie.

Indien de UBO minderjarig of handelingsonbekwaam is, kan deze afwijking automatisch worden toegestaan wanneer hij zijn gegevens registreert in het UBO-register.

## 23. WORD IK INGELICHT OVER MIJN IDENTIFICATIE ALS UBO IN HET REGISTER?

Ja, de informatieplichtigen zijn verplicht om elke registratie aan de UBO's mee te delen. De Algemene Administratie van de Thesaurie zal eveneens een kennisgeving sturen via het MyMinfin-portaal (tabblad "Mijn documenten").

Elke persoon die geregistreerd is in het UBO-register en die zijn e-mailadres heeft opgegeven, zal ook van de Administratie van de Thesaurie een bericht van zijn inschrijving ontvangen.

## 24. KAN IK DE INFORMATIE RAADPLEGEN DIE OP MIJN NAAM GEREGISTREERD IS IN HET UBO-REGISTER?

Ja, elke persoon heeft toegang tot zijn gegevens via het elektronisch platform van het UBO-register. Een buitenlandse uiteindelijke begunstigde, die niet over een elektronische toegang beschikt kan een aanvraag daartoe indienen bij de Algemene Administratie van de Thesaurie op het volgende adres: [ubobelgium@minfin.fed.be](mailto:ubobelgium@minfin.fed.be).

## 25. MET WIE KAN IK CONTACT OPNEMEN VOOR BIJKOMENDE VRAGEN BETREFFENDE HET UBO-REGISTER?

Voor verdere vragen over het UBO-register of over de werking ervan, kunt u een e-mail sturen naar [ubobelgium@minfin.fed.be](mailto:ubobelgium@minfin.fed.be).

U kunt eveneens onze website raadplegen door [hier](#) te klikken. U kunt zich inschrijven op de UBO-nieuwsbrief om op de hoogte te blijven van nieuwe functies en updates van de onlineapplicatie. Het inschrijvingsformulier kan worden gedownload op onze bovengenoemde website.