

samen slim
ondernemen

Het UBO-register voor VZW's

Inhoudstafel



1. Wat is het UBO-register?
2. Wie is de informatieplichtige?
3. Wie is de UBO?
4. Welke informatie moet worden opgenomen?
5. Wie kan de informatie raadplegen?
6. Wanneer moet het register zijn ingevuld?
7. Hoe werkt het UBO-register in de praktijk?

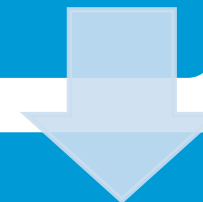


Wat is het UBO-register?

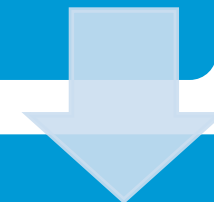
Het UBO-register is een centrale databank beheerd door de FOD Financiën...



opgericht ten gevolge van Europese regelgeving



in het kader van antiwitwas



om te kunnen vaststellen

- wie er effectief achter een juridische constructie staat
- wie economisch voordeel haalt uit de juridische constructie

Het UBO-register legt verplichtingen op...





Wie is de informatieplichtige?

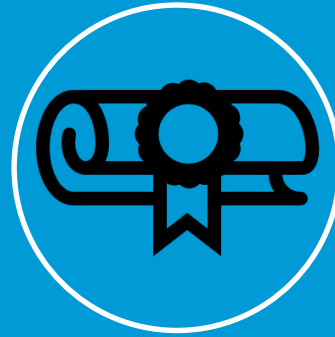
De “informatieplichtige” is diegene die zich moet registreren, namelijk...



vennootschappen



(i)vzw's en
stichtingen



trusts en fiducieën



aan trusts en
fiducieën
gelijkaardige
juridische
constructies



In de praktijk rust de verantwoordelijkheid op de wettelijke vertegenwoordiger



Bestuursorgaan



Mandaat mogelijk:

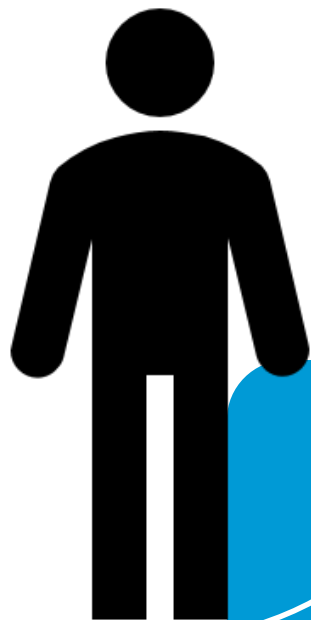
- “intern mandaat” of Role Management Administration (“RMA”)
- “extern mandaat”

De informatieplichtige is verplicht om elke registratie zelf aan de UBO's mee te delen...



maar de Algemene
Administratie van de
Thesaurie doet dit
ook

Deze verplichting geldt niet voor feitelijke verenigingen



Onverschied met VZW:
rechtspersoonlijkheid



Wie is de UBO?

De Ultimate Beneficial Owner of uiteindelijke begunstigde is...



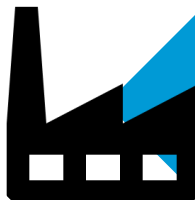
Wie UBO is, hangt af van...



het type van zeggenschap die ze bezitten



hun hoedanigheid binnen de informatieplichtige



het type van de betrokken informatieplichtige

De UBO's van een VZW zijn...



- 
- A vertical line with five white circles, each containing a number, connected by a blue line. The circles are positioned to the left of the list items.
1. De personen die lid zijn van de raad van bestuur;
 2. De personen die gemachtigd zijn de vereniging te vertegenwoordigen;
 3. De personen belast met het dagelijks bestuur;
 4. 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 werd opgericht of werkzaam is.
 5. Elke andere natuurlijke persoon die via andere middelen uiteindelijke zeggenschap uitoefent over de informatieplichtige.

Hoe bepaalt men de natuurlijke personen in wier belang de VZW werd opgericht?



Met name genoemd in de statuten als persoon in wier hoofdzakelijk belang de VZW werkzaam is

- Elke persoon individueel registreren
- Moet geen lid zijn
- Doel van de VZW voorziet in een ondersteuning, voordeel, hulp, enz. voor die persoon



Algemene categorie of categorieën van uiteindelijke begunstigde, zoals beschreven in de statuten

De vermelde categorieën van UBO's van VZW's zijn cumulatief



Dus moeten de
informatieplichtigen:

alle personen
aanduiden die als UBO
worden beschouwd

alle categorieën
aanduiden waartoe ze
behoren

Als een persoon tot meer dan één categorie behoort...



moet een
afzonderlijke
registratie in elke
categorie
gebeuren.

Let op: tussenliggende entiteiten zijn mogelijk



Als UBO op
zijn beurt een
rechtspersoon
is

Gegevens kunnen worden overgenomen uit de KBO



Voor eerste tot
derde categorie

Vierde en vijfde
categorie: zelf
invullen



Welke informatie moet worden opgenomen?

De identificatiegegevens van de UBO moeten worden opgenomen



Daarnaast moeten worden opgenomen



De datum waarop hij/zij UBO is geworden

- Het mag hierbij gaan om de meest recente datum die bekend is bij de informatieplichtige



De categorie(ën) van UBO waartoe hij/zij behoort

- Zie vorige slides

U kan bewijsstukken toevoegen



Ter verduidelijking
van uw verklaring

Maar u moet dit
niet (meer)



Wie kan de informatie raadplegen?

Deze gegevens zijn toegankelijk voor:



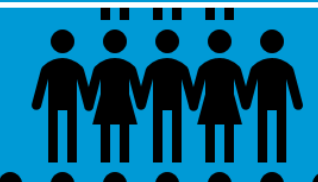
de bevoegde autoriteiten



financiële instellingen, advocaten en notarissen die in het kader van de nakoming van hun verplichtingen inzake waakzaamheid ten aanzien van de cliënten



elke burger of organisatie die een legitiem belang aantoonst bij de strijd tegen het witwassen van geld, de financiering van terrorisme en/of gerelateerde criminele activiteiten



elke andere persoon die een schriftelijke aanvraag bij de Administratie van de Thesaurie indient voor de VZW, IVZW en stichting, die zeggenschap hebben over een vennootschap, VZW, IVZW of stichting.



Wanneer moet het register zijn ingevuld?

Belangrijke tijdsindicatoren zijn



Eerste registratie:

30
september
2019

Bij elke wijziging
van informatie in
het register:

binnen de
maand na de
wijziging

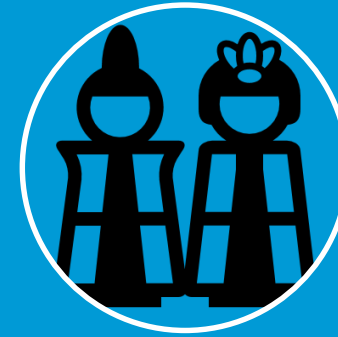
Bevestiging
accuraat en
actueel:

jaarlijks

Indien u de verplichtingen niet naleeft...



Boete van € 250 tot
€ 50.000



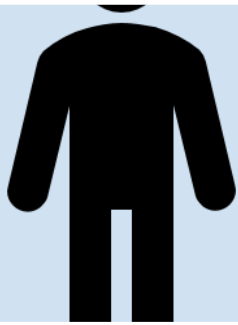
Opgelegd aan de
bestuurders





Hoe werkt het UBO-register in de praktijk?

Vooraf: wees voorbereid

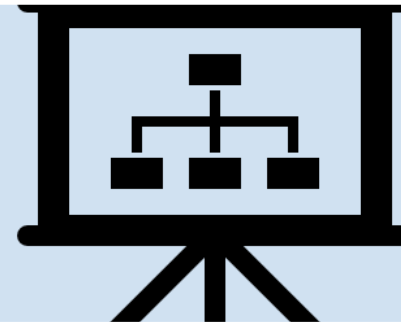


Wie gaat publiceren?

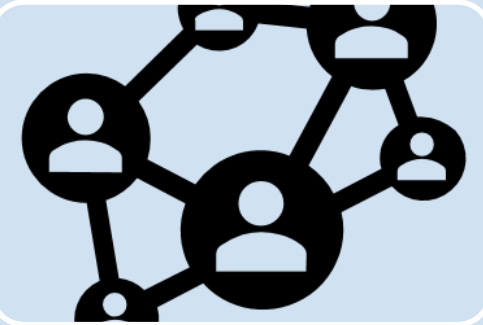
- Is publicatie in KBO in orde?
- Is mandaat in orde?



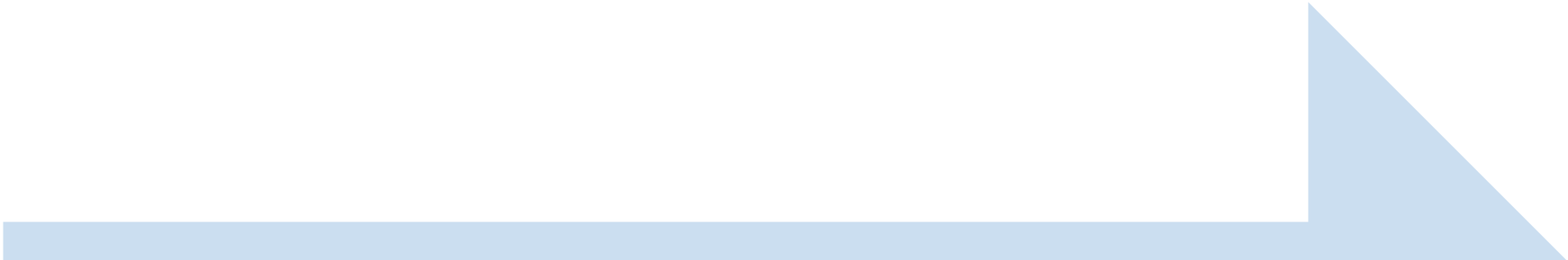
Bepaal wie de UBO is



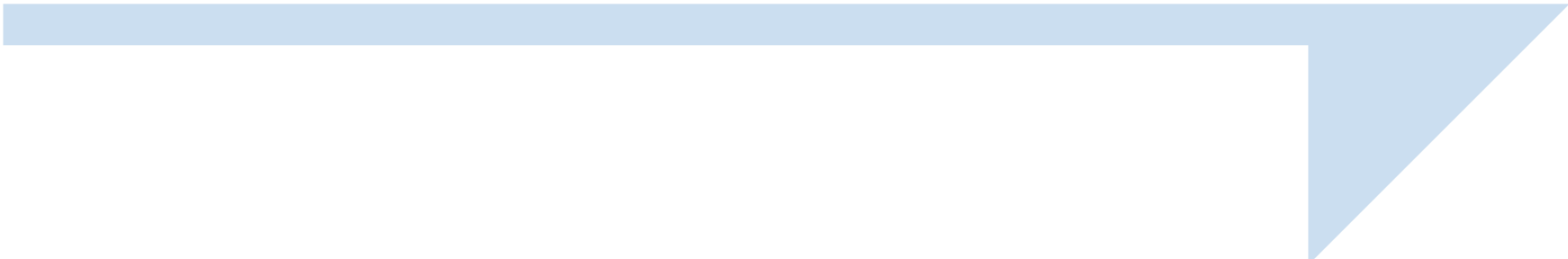
Bepaal de categorie waartoe de UBO behoort



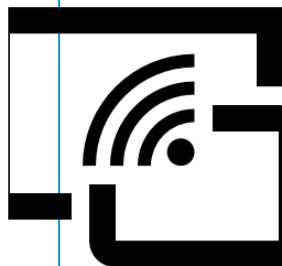
Verzamel de nodige informatie over de UBO

A light blue horizontal bar with a right-pointing arrowhead at its end, positioned above the URL box.

https://financien.belgium.be/sites/default/files/Wettelijke_Vertegenwoordiger_VZW_0.pdf

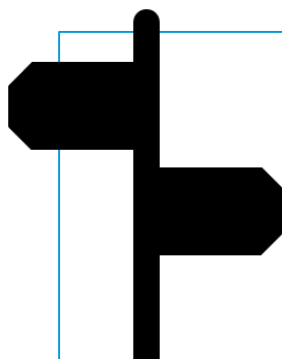
A light blue horizontal bar with a right-pointing arrowhead at its end, positioned below the URL box.

Inloggen op de applicatie



Raadplegen via:

- Online portaal MyMinFin of MyMinfin Pro, tabblad Applications
- www.finances.belgium.be/nl/ (tabblad E-services, UBO-register)



Kies authenticatiemethode (elektronische identiteitskaart of een andere beveiligde authenticatiemethode die is goedgekeurd door de FOD Financiën (zoals token, Itsme, mobileapp.))

Inloggen op de applicatie



nl fr de en .be

CSAM

Aanmelden bij de online overheid

Kies uw digitale sleutel om aan te melden

Digitale sleutel(s) met eID of digitale identiteit

AANMELDEN
met eID kaartlezer

Digitale sleutel(s) met beveiligingscode en gebruikersnaam + wachtwoord

AANMELDEN
met beveiligingscode via mobiele app

AANMELDEN
met een commercieel certificaat

AANMELDEN
met beveiligingscode via token

Inloggen op de applicatie



Kies hoe je je wilt aanmelden:

- ☐ in eigen naam
- ☒ in naam van een onderneming

Volgende

Waarom deze keuze?

U kan toegang krijgen tot de online overheid als lid van 1 van deze doelgroepen:

- in eigen naam (burger)
- in naam van een onderneming (verantwoordelijke in een onderneming)

Elke doelgroep biedt u als gebruiker andere mogelijkheden en rechten.

Let op!

Het is echter niet mogelijk om in dezelfde internetbrowser tegelijk aan te melden voor twee verschillende doelgroepen. In het geval u van doelgroep zou wisselen, zal u gevraagd worden op alle toepassingen waar u bent aangemeld in uw huidige doelgroep te sluiten. Indien u dit niet doet, kan u geen toegang krijgen tot een toepassing in een andere doelgroep.

Opstartscherm



Federale
Overheidsdienst
FINANCIEN

Home

Zoeken ▼

EEN ENTITEIT OPZOEKEN

Een entiteit opzoeken met meerdere criteria



EEN UITEINDELIJKE BEGUNSTIGDE OPZOEKEN

Een uiteindelijke begunstigde opzoeken met
meerdere criteria



Duid de juiste entiteit aan



UBO toevoegen



AFDRUKKEN

WIJZIGEN

▶ GEGEVENS OVER DE ENTITEIT

▶ ADRES VAN DE ENTITEIT

▼ AANVULLENDE INFORMATIE

Controle(s)

Uiteindelijke begunstigde(n)

Groep(en)

DE STRUCTUUR VERLENGEN

DE STRUCTUUR REDUCEREN

Uiteindelijke begunstigde	Soort	%	Aard van de controle
▼ M-Level		100	

UBO toevoegen

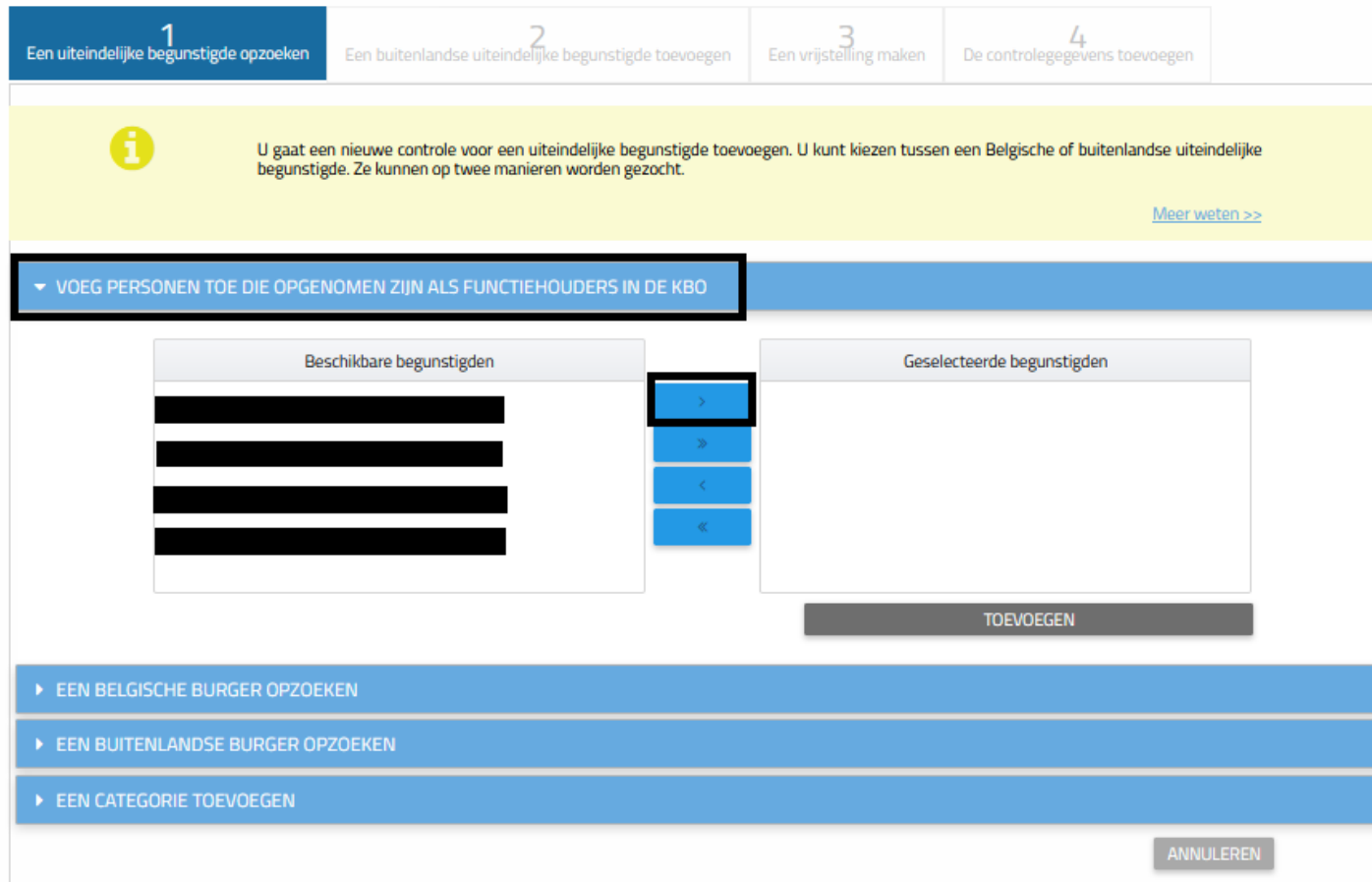


- Onder tabblad “Controle(s)”:
 - zie kolom “Aard van de controle”
 - Pictogrammen:
 -  Toevoegen van een controle door een uiteindelijke begunstigde;
 -  Toevoegen van een controle door een tussenliggende juridische entiteit;
 -  Controle verwijderen;
 -  De aard of de omvang van een controle wijzigen.

Optie 1: functiehouder staat in de KBO



- Pictogram: 
- Klik op: “Voeg personen toe die opgenomen zijn als functiehouders in de KBO”
- Zoekscherm verschijnt:



The screenshot displays a web interface with a top navigation bar containing four tabs: 1. Een uiteindelijke begunstigde opzoeken (active), 2. Een buitenlandse uiteindelijke begunstigde toevoegen, 3. Een vrijstelling maken, and 4. De controlegegevens toevoegen. Below the tabs is a yellow information banner with an 'i' icon and text: "U gaat een nieuwe controle voor een uiteindelijke begunstigde toevoegen. U kunt kiezen tussen een Belgische of buitenlandse uiteindelijke begunstigde. Ze kunnen op twee manieren worden gezocht." with a "Meer weten >>" link. The main content area features a blue button labeled "VOEG PERSONEN TOE DIE OPGENOMEN ZIJN ALS FUNCTIEHOUDERS IN DE KBO". Below this button are two panels: "Beschikbare begunstigten" on the left and "Geselecteerde begunstigten" on the right. Between these panels are four blue navigation buttons: ">", ">>", "<", and "<<". At the bottom of the right panel is a grey button labeled "TOEVOEGEN". Below the panels are three blue buttons: "▶ EEN BELGISCHE BURGER OPZOEKEN", "▶ EEN BUITENLANDSE BURGER OPZOEKEN", and "▶ EEN CATEGORIE TOEVOEGEN". At the bottom right is a grey button labeled "ANNULEREN".

Optie 2: functiehouder staat niet in de KBO



- Pictogram: 
- Zoekscherm verschijnt:

EEN BELGISCHE BURGER OPZOEKEN

Belgische burger
Op naam, voornaam en geboortedatum

Voornaam

Vul een voornaam in

Naam

Vul een naam in

Geboortedatum

Vul een geboortedatum in

ZOEKEN

Belgische burger
Op rijksregisternummer of BIS-nummer

99.99.999-999.99

ZOEKEN

EEN BUITENLANDSE BURGER OPZOEKEN

ANNULEREN

Identificatiegegevens toevoegen





U gaat een nieuwe controle voor een uiteindelijke begunstigde toevoegen. U kunt kiezen tussen een Belgische of buitenlandse uiteindelijke begunstigde. Ze kunnen op twee manieren worden gezocht.

► EEN BELGISCHE BURGER OPZOEKEN

▼ EEN BUITENLANDSE BURGER OPZOEKEN

Buitenlandse burger
Op naam, voornaam en geboortedatum

Voornaam
Vul een voornaam in

Naam
Vul een naam in

Geboortedatum
Vul een geboortedatum in

ZOEKEN

Buitenlandse burger
Op identificatienummer

999999999

ZOEKEN

ANNULEREN

Foute gegevens



▶ EEN BELGISCHE BURGER OPZOEKEN

▼ EEN BUITENLANDSE BURGER OPZOEKEN

Er komt geen buitenlandse uiteindelijke begunstigde overeen met het zoekcriterium (of de zoekcriteria) dat (die) u heeft ingevuld. Indien u zeker bent van de coherentie van de gegevens, kunt u een nieuwe uiteindelijke begunstigde in het systeem maken via de onderstaande knop.

EEN BUITENLANDSE UITEINDELIJKE BEGUNSTIGDE TOEVOEGEN

Buitenlandse burger
Op naam, voornaam en geboortedatum

Voornaam

Alberto

Naam

Fonseca

Geboortedatum

24/02/1989

ZOEKEN

Buitenlandse burger
Op identificatienummer

999999999

ZOEKEN

ANNULEREN

Identificatiegegevens toevoegen



▼ INFORMATIE OVER DE UITEINDELIJKE BEGUNSTIGDE

RRN of (buitenlands) identificatienummer

78912

Naam

Fonseca

Voornaam

Alberto

Geboortedatum

24/02/1989

Nationaliteit(en)

☒ sp

✓ Spanje

▼ ADRES

Straat

Plaza Madrid

Nummer

25

Bus

Vul de bus in

Postcode

2587

Gemeente

Valence

Land

Spanje

▼ CONTACTGEGEVENS

Soort contact

PHONE

Waarde

05896587412

+ TOEVOEGEN

✕

▼ ONDERSTEUNENDE DOCUMENTEN

Controlegegevens toevoegen



De controlegegevens toevoegen

 De controlegegevens invullen

Aard van de controle
Kies de aard van de controle

Begindatum van de controle
dd/mm/yyyy

Verplicht veld

Einddatum van de controle
dd/mm/yyyy

Opmerking(en)
Vul uw eventuele opmerkingen in

Oorsprong van de controle
Kies de oorsprong van de controle

Verplicht veld

+ KIES EEN BESTAND

ANNULEREN

VORIGE

BEWAREN

Dank voor uw aandacht

SBB-kantoren



SBB, dat zijn...



30
kantoren



460
enthousiaste medewerkers



1
centraal kenniscentrum



4
regionale adviescellen



22.000+
klanten in verschillende sectoren



800+
jaarlijkse starters



12.000
kmo-klanten



10.000
landbouwklanten

Contact



Johanna Waelkens

Juridisch adviseur SBB

SBB Accountants & Adviseurs

Diestsevest 32 bus 1A

3000 Leuven

johanna.waelkens@sbb.be

