

IDENTIFICATIEFORMULIER VAN DE UITEINDELIJKE BEGUNSTIGDEN (UBO)

Referentie/dossiernummer	
Naam van de cliënt/lasthebber	

De wet tot voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme (hierna "WPW") bepaalt dat de advocaat een aantal verplichtingen heeft met betrekking tot het identificeren van zijn cliënten. Een van deze plichten betreft de identificatie van de "Uiteindelijke Begunstigden" van zijn cliënten en de "Uiteindelijke Begunstigden" van de lasthebbers van zijn cliënten.

Volgens de WPW zijn de **Uiteindelijke Begunstigden** van een **vennootschap** :

i) de natuurlijke perso(o)n(en) die rechtstreeks of onrechtstreeks een toereikend percentage van de stemrechten of van het eigendomsbelang in deze vennootschap houden, met inbegrip van het houden van aandelen aan toonder.

Een door een natuurlijke persoon gehouden belang van meer dan 25 % van de stemrechten of van meer dan 25 % van de aandelen van de vennootschap, geldt als een indicatie van een toereikend percentage van de stemrechten of van het direct belang in de zin van het eerste lid.

Een belang gehouden door een vennootschap die onder zeggenschap staat van één of meerdere natuurlijke perso(o)n(en), of van meerdere vennootschappen die onder zeggenschap staan van dezelfde natuurlijke persoon of natuurlijke personen, van meer dan 25% of van meer dan 25 % van het kapitaal van de vennootschap, geldt als indicatie van een toereikend onrechtstreeks belang in de zin van het eerste lid;

ii) de natuurlijke perso(o)n(en) die zeggenschap heeft/hebben over deze vennootschap via andere middelen.

De uitoefening van zeggenschap via andere middelen kan met name worden vastgesteld volgens de criteria bedoeld in artikel 22, leden 1 tot en met 5, van Richtlijn 2013/34/EU van het Europees Parlement en van de Raad van 26 juni 2013 betreffende de jaarlijkse financiële overzichten, geconsolideerde financiële overzichten en aanverwante verslagen van bepaalde ondernemingsvormen, tot wijziging van Richtlijn 2006/43/EG van het Europees Parlement en de Raad en tot intrekking van Richtlijnen 78/660/EEG en 83/349/EEG van de Raad;

*iii) de natuurlijke persoon of personen die beho(ort)en tot het hoger leidinggevend personeel, indien na uitputting van alle mogelijke middelen en **op voorwaarde dat er geen gronden voor verdenking bestaan, geen van de personen als bedoeld onder i) of ii) is geïdentificeerd**, of indien er enige twijfel bestaat of de geïdentificeerde persoon of personen de uiteindelijke begunstigde(n) is, respectievelijk zijn*

We vragen u dit formulier in te vullen door alle vragen zorgvuldig te beantwoorden en de gevraagde informatie te verstrekken. U kunt de toelichtingen bij dit formulier raadplegen als u meer informatie wenst.

We wijzen erop dat alle aandeelhouders met een belang van 25% of meer in vennootschappen die aandelen aan toonder hebben uitgegeven, wettelijk verplicht zijn om die belangen aan de vennootschap te melden (art. 7:83 WVW (oud art. 515bis W. Venn)).

We wijzen erop dat indien u de gevraagde informatie niet verschaft, wij geen verrichtingen kunnen uitvoeren.

Ondergetekende(n) die optreedt/optreden als vertegenwoordiger(s) van

.....

[Naam van de wettelijke entiteit] met KBO-nr.:[KBO-nr.]: (zie toelichting punt 2)

1. Naam en voornaam:

Functie:

2. Naam en voornaam:

Functie:

3. Naam en voornaam:

Functie:

- 1° a) ... bevestigt/bevestigen dat op (datum) ___/___/___, de volgende natuurlijke personen, minstens 25% van de stemrechten of minstens 25% van de aandelen of kapitaal van de vennootschap bezitten of daar controle over uitoefenen.**

Gelieve de gegevens in de onderstaande tabel aan te vullen of te corrigeren. Als een of meer Uiteindelijke Begunstigden Aandeelhouders (een) beursgenoteerde vennootschap(pen) is (zijn), zie 1°c).

Naam Voornaam	Geboortedatum Geboorteplaats	Adres	Functie (in de vennootschap, indien van toepassing)	% van de aandelen

Voeg een kopie van de identiteitskaart van elke Uiteindelijke Begunstigde Aandeelhouder toe. Zie toelichting punt 7 voor meer info.

- 1° b) ... bevestigt/bevestigen dat op (datum) ___/___/___, de volgende natuurlijke personen, zeggenschap heeft/hebben over de vennootschap via andere middelen.**

Gelieve de gegevens in de onderstaande tabel aan te vullen of te corrigeren. Als een of meer Uiteindelijke Begunstigden Aandeelhouders (een) beursgenoteerde vennootschap(pen) is (zijn), zie 1°c).

Naam Voornaam	Geboortedatum Geboorteplaats	Adres	Functie (in de vennootschap, indien van toepassing)	% van de aandelen

Voeg een kopie van de identiteitskaart van elke Uiteindelijke Begunstigde Aandeelhouder toe. Zie toelichting punt 7 voor meer info.

1° c) Als een of meer Uiteindelijke Begunstigden Aandeelhouders (een) beursgenoteerde vennootschap(pen) is (zijn), vul dan de onderstaande tabel in.

Naam vennootschap	Adres maatschappelijke zetel	Beurs	% van de aandelen	Besluitvormer (indien van toepassing)

Ga naar punt 2° als u punt 1°a), 1° b) of 1°c) niet kon beantwoorden.

2° Als er geen Uiteindelijke Begunstigden Aandeelhouders zijn met een meerderheidsbelang of als er geen Uiteindelijke Begunstigden Aandeelhouders zijn:

... bevestigt/bevestigen dat geen enkele Uiteindelijke Begunstigde Aandeelhouder is in de zin van 1° *(gelieve dit aan te kruisen als het van toepassing is).*

3° ... bevestigt/bevestigen dat op (datum) ___/___/____, de volgende natuurlijke personen het hoger leidinggevend personeel zijn van de entiteit.

Zie toelichting punten 4-5-6 voor meer info. Als een of meer Uiteindelijke Begunstigden Besluitvormer(s) (een) beursgenoteerde vennootschap(pen) is (zijn), zie 2°c).

Naam Voornaam	Geboortedatum Geboorteplaats	Adres	Functie (in de onderneming)

Voeg een kopie van de identiteitskaart van elke Uiteindelijke Begunstigde Besluitvormer toe.

Zie toelichting punt 7 voor meer info.

4° verklaar/verklaren op eer dat de op het inlichtingenformulier verstrekte gegevens oprecht en juist zijn en verbindt/verbinden zich er onherroepelijk toe om de advocaat onmiddellijk en schriftelijk op de hoogte te brengen van elke wijziging in de lijst met Uiteindelijke Begunstigden (zowel Aandeelhouders als Besluitvormers) van deze wettelijke entiteit en een kopie van de identiteitsdocumenten van de nieuwe Uiteindelijke Begunstigden te verstrekken.

Naam (Namen) en handtekening(en) van de aangever(s):

.....

Belangrijk! Voeg bij dit formulier een kopie van de identiteitskaart van elke Uiteindelijke Begunstigde Aandeelhouder of Besluitvormer.

Plaats hierboven naast uw naam een geldige handtekening.

TOELICHTING bij de "Verklaring betreffende Uiteindelijke Begunstigden"

1. Waarom moeten advocaten een «Verklaring betreffende Uiteindelijke Begunstigden» vragen?

De wet tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme bepaalt dat advocaten de Uiteindelijke Begunstigden van hun cliënten en hun lasthebbers moeten identificeren.

Op pagina 1 vindt u de omschrijving van het begrip „Uiteindelijke Begunstigde“ voor een vennootschap.

Om te voldoen aan deze wettelijke plicht om de Uiteindelijke Begunstigde van een vennootschap te identificeren en te rapporteren, moet door de vertegenwoordigers van de cliënt-vennootschap of de lasthebber-vennootschap een "Verklaring betreffende Uiteindelijke Begunstigden" worden ingevuld. Het is wettelijk verplicht om de advocaat te informeren over de Uiteindelijke Begunstigden.

2. Wie moet de verklaring invullen en ondertekenen?

De verklaring moet worden ingevuld door de personen die bevoegd zijn om de vennootschap of entiteit statutair te vertegenwoordigen.

3. Waarom zijn de Uiteindelijke Begunstigden belangrijk?

De Uiteindelijke Begunstigden van een vennootschap worden belangrijk geacht omdat zij controle uitoefenen over de rechtspersoon. Controle uitoefenen betekent in dit geval dat zij in staat zijn om de aanstelling van de meerderheid van de bestuursleden en/of directeuren beslissend te beïnvloeden of dat zij de oriëntatie van de vennootschap op beslissende wijze kunnen beïnvloeden.

4. Uiteindelijke Begunstigden: soms ook «eigenaars» of «besluitvormers» genoemd

De term "Uiteindelijke Begunstigden" wordt doorgaans geïnterpreteerd als "eigenaars" of "bezitters". Deze interpretatie is correct, maar onvolledig. Alle natuurlijke personen die 25% of meer van het vermogen of 25% of meer van de stemrechten bezitten of controleren worden beschouwd als Uiteindelijke Begunstigden.

Naast deze controlerende aandeelhouders worden ook andere natuurlijke personen beschouwd als Uiteindelijke Begunstigden. Deze personen worden de begunstigde "besluitvormers" genoemd.

Deze benaming verwijst over het algemeen naar de personen die een officieel mandaat hebben in de raad van bestuur van de vennootschap. Dat zijn bijvoorbeeld de Bestuursvoorzitter/Chief Executive Officer (CEO), Financieel Directeur/Chief Financial Officer (CFO) of thesaurier (of gelijkwaardige titels). Alle mandatarissen van de raad van bestuur moeten worden vermeld, alsook hun functie.

5. Wat als een rechtspersoon aandeelhouder is in uw vennootschap?

Uiteindelijke Begunstigden moeten over het algemeen bij naam genoemde natuurlijke personen zijn. Als de eigenaars van een rechtspersoon zelf een of meer vennootschappen zijn, dan is extra informatie vereist om de identiteit vast te stellen van de natuurlijke personen die de eigenaars van deze (tussen)vennootschappen zijn.

Deze natuurlijke personen moeten rechtstreeks worden vermeld als de Uiteindelijke Begunstigde(n) op de verklaring van de vennootschap of vereniging ongeacht het aantal "tussenstappen".

Om inzicht te verschaffen in de tussenstappen moeten de controlerende aandeelhouders van de onderliggende rechtspersonen worden geïdentificeerd. Bijvoorbeeld: als vennootschap A voor meer dan 25% in handen is van vennootschap B, dan moeten alle controlerende aandeelhouders (>25%) van vennootschap B worden vermeld als Uiteindelijke Begunstigden van vennootschap A. In ingewikkelder gevallen waarbij vennootschap B voor 25% eigendom is van vennootschap C, moeten de controlerende aandeelhouders van vennootschap C worden vermeld als Uiteindelijke Begunstigden van vennootschap A.

U wordt verzocht het percentage van aandeelhouderschap te vermelden op het formulier. Voor indirecte eigendom is het niet nodig om het percentage van het percentage te berekenen maar is het voldoende om in dit vakje "indirect" te vermelden.

In bepaalde gevallen, die hieronder vermeld staan, kan de Uiteindelijke Begunstigde een andere rechtspersoon zijn.

6. Wie moet er als uiteindelijke begunstigde worden genoemd?

De volgende lijst geeft aan wie er voor de diverse soorten rechtspersonen als Uiteindelijke Begunstigde moet worden beschouwd.

A. De vennootschap is niet-beursgenoteerd en wordt gecontroleerd door een beperkt aantal belangrijke aandeelhouders of eigenaars

Het bezit van of de controle over 25% (of meer) van de aandelen of stemrechten wordt beschouwd als een controlerend aandeel. Ook de uitoefening van minstens 25% van de stemrechten op de algemene vergadering van de vennootschap wordt beschouwd als een controlerend aandeel. De eigendom kan rechtstreeks of onrechtstreeks zijn (bijvoorbeeld via tussenliggende vennootschappen) of een combinatie van beide.

In dit geval moeten de aandeelhouders of eigenaars bij naam worden genoemd in de verklaring.

B. De vennootschap is niet-beursgenoteerd en er zijn meerdere kleinere aandeelhouders of eigenaars.

(Alle situaties die niet onder de definitie van A vallen, vallen onder B)

In dit geval is het in de praktijk moeilijk of onmogelijk om de namen van alle eigenaars te vermelden. Er moet dan een verklaring worden afgelegd dat geen enkele afzonderlijke aandeelhouder 25% of meer van de aandelen in handen heeft. De controle van de vennootschap wordt geacht in handen te zijn van het hoger leidinggevend personeel, d.w.z. dat alleen de namen van de "besluitvormers" op de verklaring moeten worden ingevuld.

C. De vennootschap is niet-beursgenoteerd, maar is in handen van een andere vennootschap die wel beursgenoteerd is.

Hierbij moet een verklaring worden opgesteld die de bezittende beursgenoteerde vennootschap + de beurs vermeldt waarop die bezittende vennootschap is genoteerd.

D. De vennootschap is gedeeltelijk beursgenoteerd.

Voor vennootschappen die gedeeltelijk beursgenoteerd zijn en gedeeltelijk in particuliere handen berusten, moeten de Uiteindelijke Begunstigden van het private gedeelte nog altijd worden geïdentificeerd zoals in A of B.

7. Welke documenten bijvoegen?

In aanvulling op het ingevulde formulier moet de vennootschap of rechtspersoon voor de personen die in de verklaring als Uiteindelijke Begunstigde zijn vermeld of genoemd fotokopieën verstrekken van de identiteitskaart (voor de Europese residenten) of van het paspoort (voor niet Belgische residenten).