

Het UBO-register

KVK en UBO-register

KVK heeft als taak om het UBO-register te beheren en verricht vanuit die taak alleen een toetsing op de juistheid, volledigheid en consistentie van de UBO-opgave. In tegenstelling tot inschrijven en mutaties Handelsregister kan en mag KVK niet inhoudelijk adviseren over wie de UBO is. De onderneming of rechtspersoon die de UBO-opgave doet is zelf verantwoordelijk voor een tijdige, juiste, volledige en consistente opgave.

Wat betekent UBO?

UBO staat voor Ultimate Beneficial Owner, ofwel uiteindelijk belanghebbende van een organisatie. Dit zijn de personen die de uiteindelijke eigenaar zijn van, of zeggenschap hebben over, een organisatie. Denk aan personen die meer dan 25% van de aandelen hebben in een bv. Of personen die meer dan 25% direct of indirect eigendomsbelang hebben in een vof of maatschap.

Wat is het UBO-register?

Het UBO-register komt voort uit Europese regelgeving, namelijk artikel 30 van de (gewijzigde) vierde anti-witwasrichtlijn (Richtlijn (EU) 2015/849). Deze richtlijn verplicht elke lidstaat van de Europese Unie een centraal UBO-register te gaan voeren. Het Nederlandse UBO-register is onderdeel van het Handelsregister en wordt beheerd door KVK.

Waarom een UBO-register?

Het UBO-register gaat bijdragen aan het voorkomen van het gebruik van het financiële stelsel voor witwaspraktijken en terrorisme-financiering. Het UBO-register maakt transparanter wie aan de touwtjes trekt bij organisaties die in Nederland zijn opgericht. Zo kunnen personen hun financieel-economische criminaliteit niet meer verhullen achter juridische entiteiten. Daarnaast kunnen personen en organisaties door de openbaarheid van het register beter geïnformeerd besluiten met wie zij zakendoen.

UBO-registratieplicht geldt voor:

- niet-beursgenoteerde bv's en nv's
- stichtingen
- verenigingen (met volledige rechtsbevoegdheid/beperkte rechtsbevoegdheid maar met onderneming)
- onderlinge waarborgmaatschappijen
- coöperaties
- personenvennootschappen: maatschappen, vennootschappen onder firma, en commanditaire vennootschappen. Uitgezonderd zijn stille maatschappen die geen onderneming drijven.
- rederijen
- Europese naamloze vennootschappen (SEs)
- Europese coöperatieve vennootschappen (SCEs)
- Europese economische samenwerkingsverbanden (EESV)
- kerkgenootschappen: alleen als de organisatie verplicht staat ingeschreven in het Handelsregister en er geen Nederlandse koepelorganisatie boven de organisatie staat.

UBO-registratieplicht geldt niet voor:

- eenmanszaken
- beursgenoteerde bv's en nv's
- 100% dochters van beursgenoteerde vennootschappen
- verenigingen van eigenaars
- bv's (en andere rechtspersonen) in oprichting
- verenigingen met beperkte rechtsbevoegdheid die geen onderneming drijven
- publiekrechtelijke rechtspersonen
- overige privaatrechtelijke rechtspersonen (waaronder de historische rechtspersonen zoals hofjes, boermarken, fundaties en gilden)

Openbare gegevens in het UBO-register

- voornaam en achternaam
- geboortemaand en -jaar
- nationaliteit
- woonland
- de aard en omvang van het economische belang van de UBO

Wettelijk is bepaald dat een deel van de gegevens uit het UBO-register openbaar is. Iedereen kan deze gegevens inzien. Niet openbare gegevens zijn alleen inzichtelijk voor bevoegde autoriteiten, zoals het Openbaar Ministerie, de Nationale Politie en de Financial Intelligence Unit. Het openbare deel van het UBO-register is alleen doorzoekbaar op naam van de organisatie.

Niet openbare gegevens

- BSN/buitenlands fiscaal identificatienummer (TIN)
- geboortedag, geboorteland en -plaats
- woonadres
- afschrift van geldig identiteitsdocument
- afschrift van document(en) waaruit de aard en omvang van het economische belang blijkt

Meer informatie? Kijk op [KVK.nl/UBO](https://www.kvk.nl/UBO)

KVK