

Veelgestelde vragen over UBO

Wat is een UBO?

UBO staat voor 'ultimate beneficial owner', ofwel de uiteindelijke belanghebbende. De uiteindelijke belanghebbende van uw organisatie is de natuurlijke persoon die de uiteindelijke eigenaar is of de uiteindelijke zeggenschap heeft over uw onderneming.

Het UBO-register komt voort uit Europese regelgeving. De Tweede Kamer heeft eind 2019 ingestemd met de invoering van een Nederlands UBO-register voor alle ondernemingen in Nederland

Het register gaat bijdragen aan het voorkomen van het gebruik van het financiële stelsel voor witwaspraktijken en terrorismefinanciering. 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 zaken willen doen.

Ook bepaalde zorgverzekeraars nemen het standpunt in dat zij de UBO's moeten opvragen bij huisartsen. Zij kunnen deze gegevens straks opvragen bij de KvK. De instelling van het UBO-register door de overheid voorkomt dus dat u op termijn aan alle individuele zorgverzekeraars opgave zou moeten doen van de UBO's.

Welke ondernemingen moeten zich registreren?

1. BV
2. Maatschap
3. Bij de KvK ingeschreven kostenmaatschappen

Dus **niet** de eenmanszaak en/of zzp-er.

Wie is binnen uw onderneming de UBO?

Wie er binnen uw onderneming UBO zijn, hangt af van de rechtsvorm. Er kan sprake zijn van meerdere UBO's.

- Voor een huisartsenpraktijk met een besloten vennootschap (BV) is/zijn dit veelal de huisarts(en) die meer dan 25% van de aandelen of van de stemrechten houdt / houden;
- Voor de maatschap is/zijn dit veelal de huisarts(en) die een eigendomsbelang heeft/hebben van meer dan 25%, of meer dan 25% van de stemmen kan/kunnen uitoefenen.

Wij verwachten dat de Kamer van Koophandel nog met duidelijke en specifiekere publieksinformatie gaat komen om te bepalen wie er UBO zijn.

Welke acties moet uw organisatie ondernemen?

Er wordt een onderscheid gemaakt tussen nieuwe en bestaande organisaties:

- Nieuwe entiteiten: vanaf 27 september moeten alle nieuwe organisaties bij oprichting in de vorm van BV of maatschap hun UBO's registreren in het UBO-register. Doet u dit niet, dan verkrijgt u geen handelsregisternummer en kan uw inschrijving niet worden voltooid.
- Bestaande entiteiten: vanaf 27 september krijgen bestaande entiteiten 18 maanden de tijd om hun UBO's te registreren in het UBO-register. De Kamer van Koophandel stuurt aan alle organisaties die tot registratie verplicht zijn een registratieverzoek. U kunt dus wachten met het ondernemen van actie totdat u de brief krijgt.

Wie mag de gegevens van geregistreerde UBO's bekijken?

Wettelijk is bepaald dat een deel van de UBO-gegevens openbaar zijn. Iedereen mag deze gegevens inzien. Het gaat om de volgende gegevens:

- voor- en achternaam
- geboortemaand en -jaar
- nationaliteit
- woonland
- de aard en omvang van het belang

Wilt u UBO-gegevens inzien? Dat kan vanaf 27 september 2020 door online een KVK uittreksel UBO-register te bestellen. De kosten voor het uittreksel bedragen € 2,50.

Een deel van de UBO-gegevens zijn niet openbaar. Deze kunnen uitsluitend worden ingezien door bevoegde autoriteiten (zoals het Openbaar Ministerie).

Heeft u meer vragen?

Kijk dan op de site van de Kamer van Koophandel: <https://www.kvk.nl/advies-en-informatie/top-5/de-belangrijkste-vragen-over-het-ubo-register/>.