



Service Public
Fédéral
FINANCES



FOD Financiën | Thesaurie | Compliance
ubobelgium@minfin.fed.be

ORGANISATIES ZONDER WINSTOOGMERK EN DE STRIJD TEGEN WITWASSEN EN FINANCIERING VAN TERRORISME

10 DECEMBER 2024

WWW.FIN.BELGIUM.BE

TRÉSORERIE • SERVICE PUBLIC FÉDÉRAL FINANCES

.be



01 Definitie

02 Doel van het UBO-register

Sancties 03

Demo van het UBO-register 04



DEFINITIE UBO

Wat is het UBO-register?

Het UBO-register heeft tot doel **toereikende, accurate en actuele** informatie beschikbaar te stellen over de uiteindelijke begunstigden (...) van stichtingen en (internationale) verenigingen zonder winstoogmerk (...)

- De uiteindelijke begunstigde of UBO (*Ultimate Beneficial Owner*) = De persoon die controle heeft over de (I)VZW of stichting (≠ winst)
- Controle = Zeggenschap over de (I)VZW of stichting



WAARVOOR DIENT EEN REGISTER VAN UITEINDELIJKE BEGUNSTIGDEN?

- De transparantie van de entiteiten te waarborgen, om het gebruik van illegale doeleinden te voorkomen (witwassen van geld, financiering van terrorisme, fraude, enz.) en het opsporen en onderzoeken van deze overtredingen te vergemakkelijken



AARD VAN DE ZEGGENSCHAP: VERENIGINGEN EN STICHTINGEN

Categorieën (cumulatief):

1. Bestuurders/leden van de raad van bestuur
2. Personen die gemachtigd zijn om de entiteit te vertegenwoordigen
3. Personen die belast zijn met het dagelijks bestuur van de entiteit
4. Oprichters (voor stichtingen)
5. Natuurlijke personen in wier primaire belang de entiteit werd opgericht of werkzaam is
6. Iedere andere natuurlijke persoon die op andere manieren zeggenschap uitoefent

*De drie eerste categorieën kunnen automatisch worden opgehaald uit de KBO

/!\ Het begrip 'uiteindelijke begunstigde' is ruimer dan het begrip 'bestuurder'



VERZAMELDE GEGEVENS OVER DE UITEINDELIJKE BEGUNSTIGDEN

- Identificatiegegevens (rijksregisternummer of buitenlandse identificatienummer, volledige naam, geboortedatum, nationaliteit, adres)
- Categorieën uiteindelijke begunstigden
- Datum waarop de persoon uiteindelijke begunstigde is geworden
- Datum waarop de uiteindelijke begunstigde ontslag heeft genomen
- Identificatiegegevens van eventuele tussenliggende entiteiten



TUSSENLIJGGENDE ENTITEITEN

Rechtstreekse of onrechtstreekse UBO?

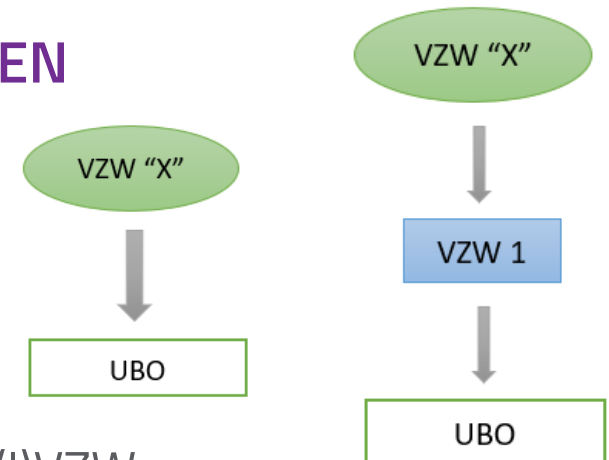
Vb. 1 : Een rechtspersoon naar publiek recht

(staat, gewest, gemeente) heeft zeggenschap over een (I)VZW :

→ De persoon die de staat/gewest/gemeente vertegenwoordigt wordt geregistreerd onder categorie 2 'De personen die gemachtigd zijn de vereniging te vertegenwoordigen'

Vb. 2 : (I)VZW waarvan de Raad van Bestuur alleen uit verenigingen bestaat :

→ De persoon die elke vereniging vertegenwoordigt wordt geregistreerd onder categorie 2 'De personen die gemachtigd zijn de vereniging te vertegenwoordigen'





BEWIJSSTUKKEN

- Verplicht toevoegen van elk document dat aantoont dat de geregistreerde informatie accuraat, toereikend en actueel is
 - Welke documenten?
 - Identiteit van de UBO of van de entiteit
 - Bewijzen waarom deze persoon onder deze categorie valt vb. PV
- OF
- Link tussen het UBO-register en het Belgisch Staatsblad



JAARLIJKSE BEVESTIGING

- Verplichte jaarlijkse bevestiging
- Laatste datum waarop de UBO-informatie werd bevestigd of gewijzigd.

✓ The information for this company has been confirmed since 19/02/2024

✗ The company's information has not been confirmed since 23/03/2020



SANCTIES

- Inbreuk met betrekking tot het niet-registreren van de uiteindelijke begunstigden of met betrekking tot de kwaliteit van de informatie
- Vaststelling van de inbreuk. Termijn van 30 dagen.
- Boete vanaf 250 euro (beroep bij de Raad van State binnen 60 dagen)
- Administratieve schrapping wegens niet-naleving van de UBO-verplichtingen :
 - Geen UBO-registratie / foutieve info EN sinds 7 jaar geen publicatie in het Publicatieblad
 - Geen UBO-registratie / foutieve info EN boete minstens 60 dagen eerder opgelegd
 - Minstens een jaar vertraging van de jaarlijkse bevestiging
- intrekking schrapping mogelijk



AANVULLENDE INFO

Banken:

- Risico op sluiting bankrekening
- Risico op het niet aangaan van een nieuwe relatie

Verbetering in de naleving van vzw-verplichtingen:

- Publicatie van ontslagen/benoemingen in het Belgisch Staatsblad
- Correcties en updates van de lijst met de wettelijke vertegenwoordigers
- Ontbinding van (I)VZW's en stichtingen die niet langer actief zijn
- Registratie van (I)VZW's en stichtingen gestegen naar 93,12% (30/11/24)



Service Public
Fédéral
FINANCES

DEMO UBO

- Een entiteit opzoeken
- UBO's toevoegen
- Link met het Belgisch Staatsblad
- Ondersteunende documenten
- Jaarlijkse bevestiging



Service Public
Fédéral
FINANCES

MEER INFO

- Website : <https://financien.belgium.be/nl/E-services/Ubo-register>
- Video's : [Video's UBO-register | FOD Financiën](#)
- E-mail: ubobelgium@minfin.fed.be



Service Public
Fédéral
FINANCES

TRÉSORERIE

WWW.FIN.BELGIUM.BE

TRÉSORERIE • SERVICE PUBLIC FÉDÉRAL FINANCES

.be