

Extra informatie:

Huidige doelen Handelsregister

Conform artikel 2 van de Handelsregisterwet heeft het Handelsregister de volgende doelen:

- de bevordering van de rechtszekerheid in het economisch verkeer;
- de verstrekking van gegevens van algemene, feitelijke aard omtrent de samenstelling van ondernemingen en rechtspersonen ter bevordering van de economische belangen van handel, industrie, ambacht en dienstverlening;
- het registreren van alle ondernemingen en rechtspersonen als onderdeel van de gegevenshuishouding die bijdraagt aan het efficiënt functioneren van de overheid en de rechtshandhaving door de overheid.
- registratie van ondernemingen en rechtspersonen als onderdeel van de gegevenshuishouding (óók) bijdraagt aan de rechtshandhaving door de overheid (art. 2 sub c Hrw). Door dit extra doel draagt het Handelsregister en de KVK bij aan het bestrijden en voorkomen van malafide praktijken in het handelsverkeer.

AVG

De AVG is van toepassing op de gegevens in het Handelsregister die gezien worden als persoonsgegevens, zoals de gegevens van natuurlijke personen met een onderneming (zoals eenmanszaken, vof's en maatschappen) die te herleiden zijn naar een natuurlijke persoon en bijvoorbeeld gegevens van functionarissen van rechtspersonen. Op basis van de Handelsregisterwet heeft KVK een grondslag voor het verwerken van gegevens voor haar wettelijke taken. De uitgangspunten uit de AVG, zoals bijvoorbeeld dataminimalisatie en doelbinding, moeten in acht worden genomen bij het op verzoek verstrekken van gegevens uit het Handelsregister. De uitkomsten van deze consultatie brengen hier geen verandering in. Er zal gekeken moeten worden hoe we binnen de kaders van de AVG de uitkomsten toe kunnen passen (eventueel gebruikmakend van nationale keuzes daar waar de AVG dat toelaat). Dit geldt uiteraard nog voor een aantal andere Europese kaders, zoals hieronder nader toegelicht.

Europese regelgeving

Hieronder wordt aangegeven wat op basis van Europese regelgeving minimaal moet worden geregistreerd en openbaar gemaakt (artikelen 14, 15 en 16 RICHTLIJN (EU) 2017/1132). Dat gaat om:

- elke verplaatsing van de statutaire zetel van de vennootschap (in Nederland BV's en NV's);
- de oprichtingsakte alsmede de statuten indien die in een afzonderlijke akte zijn opgenomen;
- de wijzigingen van de onder a) vermelde akten, waaronder begrepen de verlenging van de duur van de vennootschap;
- na elke wijziging in de oprichtingsakte of de statuten, de volledige bijgewerkte tekst van de gewijzigde akte of de statuten;
- de benoeming, het aftreden, alsmede de identiteit van de personen die, als orgaan waarin de wet voorziet of als leden van een dergelijk orgaan: i) de bevoegdheid hebben de vennootschap ten opzichte van derden te verbinden en haar in rechte te vertegenwoordigen; uit de openbaarmaking moet blijken of de personen die de bevoegdheid hebben de vennootschap te verbinden, dit alleen of slechts gezamenlijk kunnen doen; ii) deelnemen aan het bestuur van, het toezicht op of de controle op de vennootschap;
- ten minste eenmaal per jaar het bedrag van het geplaatste kapitaal, indien in de oprichtingsakte of de statuten een maatschappelijk kapitaal wordt vermeld, tenzij een verhoging van het geplaatste kapitaal een wijziging van de statuten vereist;
- de boekhoudbescheiden voor elk boekjaar die overeenkomstig Richtlijnen 86/635/EEG (2) en 91/674/EEG (3) van de Raad en Richtlijn 2013/34/EU van het Europees Parlement en de Raad (4) moeten worden bekendgemaakt;
- de ontbinding van de vennootschap;
- de rechterlijke beslissing waarbij de nietigheid van de vennootschap wordt uitgesproken;

- de benoeming en de identiteit van de vereffenaars alsmede hun respectieve bevoegdheden, tenzij die bevoegdheden uitdrukkelijk en uitsluitend voortvloeien uit de wet of uit de statuten van de vennootschap;
- de beëindiging van een vereffening en, voor de lidstaten waarin dat rechtsgevolgen heeft, de doorhaling in het register.

Bovengenoemde gegevens mogen ook worden gepubliceerd in een nationaal publicatieblad of op een centraal elektronisch platform. Sinds 2019 mag dat, daarvoor was het een verplichting. KVK doet dit via haar website (dit wordt ook wel eens aangeduid als HR Publicaties of digitale Staatscourant Publicaties). Dit is geregeld in artikel 24 Handelsregisterwet.

In artikel 19 Richtlijn (EU) 2017/1132 is bepaald dat KVK via het Europese systeem van gekoppelde registers (BRIS) minimaal de volgende informatie kosteloos beschikbaar moet stellen:

- de naam of de namen en de rechtsvorm van de vennootschap;
- de statutaire zetel van de vennootschap en de lidstaat waar deze is geregistreerd;
- het registratienummer en de Europese unieke identificatiecode van de vennootschap;
- nadere gegevens over de website van de vennootschap, indien dergelijke gegevens in het nationale register zijn opgenomen;
- de toestand van de vennootschap, zoals: bedrijfsactiviteiten gestaakt, doorgehaald in het register, vereffend, ontbonden, economisch actief of inactief, zoals gedefinieerd in het nationale recht en mits deze informatie in de nationale registers is opgenomen);
- het doel van de vennootschap, mits dit in het nationale register is opgenomen;
- de personalia van personen die, ofwel als instantie ofwel als lid van een dergelijke instantie, momenteel door de vennootschap gemachtigd zijn om haar ten opzichte van derden en in rechte te vertegenwoordigen, en informatie over de vraag of de personen die gemachtigd zijn om de vennootschap te vertegenwoordigen, dit alleen kunnen doen of gezamenlijk moeten optreden;
- informatie over bijkantoren die de vennootschap in een andere lidstaat heeft geopend, met inbegrip van de naam, het registratienummer, de Europese unieke identificatiecode en de lidstaat waar het bijkantoor is geregistreerd.

In artikel 20 Richtlijn (EU) 2017/1132 staat aangegeven dat ook via BRIS wordt verstrekt:

- informatie aangaande de opening en sluiting van ontbindings- of insolventieprocedures met betrekking tot de vennootschap, en over de doorhaling van de vennootschap in het register, indien dit rechtsgevolgen heeft in de lidstaat van het register van de vennootschap.

De Europese wetgeving kent daarnaast specifieke registratie en openbaarmakingseisen voor bijkantoren van vennootschappen uit andere landen en (deels toekomstige per 1 augustus 2023 geldende) regels over procedures voor grensoverschrijdende omzettingen, fusies en splitsingen van kapitaalvennootschappen. Relevant voor KVK en het Handelsregister maar gelet op de omvang van dit memo wordt voor nu verwezen naar de regelgeving, in het bijzonder artikelen 28 bis en verder van Richtlijn (EU) 2017/1132.

De (gewijzigde) vierde anti-witwasrichtlijn bepaalt dat lidstaten zorg moeten dragen voor een UBO register voor rechtspersonen en andere juridische entiteiten (artikel 30) én voor een UBO register voor trusts en soortgelijke juridische constructies (artikel 31). Rechtspersonen en andere juridische entiteiten en constructies zijn daardoor verplicht om gegevens over de uiteindelijke belanghebbende(n) in het register bij KVK te registreren. Het UBO register van artikel 30 maakt onderdeel uit van het Handelsregister. Het UBO register van artikel 31 moet nog geïmplementeerd worden. Het wetsvoorstel dat uitvoering geeft aan de Europese richtlijn is onlangs aangeboden aan de Tweede Kamer. Dit register zal een andere vorm krijgen dan het UBO register van artikel 30. Het zal los komen te staan van het Handelsregister en KVK is aangewezen als technisch beheerder.

Er zijn ook bepalingen van EU consumentenrecht over openbaarmaking vestigingsadres. Dat raakt niet direct KVK, maar verplicht wel tot publicatie van adres door de onderneming zelf. Dat plaatst de afscherming van adresgegevens bij het HR wel in een bepaalde context.