

Wijziging van de Handelsregisterwet 2007, de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme en de Wet op de economische delicten in verband met de registratie van uiteindelijk belanghebbenden ter implementatie van de vierde anti-witwasrichtlijn (Implementatiewet registratie uiteindelijk belanghebbenden)

VOORSTEL VAN WET (CONSULTATIEVERSIE)

Allen, die deze zullen zien of horen lezen, saluut! doen te weten:

Alzo Wij in overweging genomen hebben, dat het ter implementatie van richtlijn (EU) 2015/849 van het Europees Parlement en de Raad van 20 mei 2015 inzake de voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld of terrorismefinanciering (PbEU 2015, L 141) noodzakelijk is om regels te stellen over de kenbaarheid en registratie in het handelsregister van uiteindelijk belanghebbenden van ondernemingen en rechtspersonen; Zo is het, dat Wij, de Afdeling advisering van de Raad van State gehoord, en met gemeen overleg der Staten-Generaal, hebben goedgevonden en verstaan, gelijk Wij goedvinden en verstaan bij deze:

ARTIKEL I

De **Handelsregisterwet 2007** wordt als volgt gewijzigd:

A

Artikel 1 wordt als volgt gewijzigd:

1. Aan het eerste lid worden, onder vervanging van de punt aan het slot van onderdeel o door een puntkomma, twee onderdelen toegevoegd, luidende:
 - p. uiteindelijk belanghebbende: de natuurlijke persoon die de uiteindelijke eigenaar is van of zeggenschap heeft over een onderneming of rechtspersoon;
 - q. Financiële inlichtingen eenheid: de Financiële inlichtingen eenheid, bedoeld in artikel 12, eerste lid, van de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme.
2. Er wordt een lid toegevoegd, luidende:
3. Bij algemene maatregel van bestuur worden categorieën natuurlijke personen aangewezen die in elk geval moeten worden aangemerkt als uiteindelijk belanghebbende als bedoeld in het eerste lid, onderdeel p.

B

Aan artikel 2 wordt, onder vervanging van de punt aan het slot van onderdeel c door een puntkomma, een onderdeel toegevoegd, luidende:

- d. voor het registreren van uiteindelijk belanghebbenden van ondernemingen en rechtspersonen ter voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en terrorismefinanciering.

C

Na artikel 15 wordt een artikel ingevoegd, luidende:

Artikel 15a

1. In het handelsregister wordt over een onderneming of een rechtspersoon opgenomen wie de uiteindelijk belanghebbende is of de uiteindelijk belanghebbenden zijn van die onderneming of rechtspersoon.
2. In het handelsregister wordt over een uiteindelijk belanghebbende opgenomen:
 - a. voor ingezetenen van Nederland: het burgerservicenummer, bedoeld in artikel 1, onderdeel b, van de Wet algemene bepalingen burgerservicenummer;
 - b. voor niet-ingezetenen van Nederland: het burgerservicenummer, bedoeld in artikel 1, onderdeel b, van de Wet algemene bepalingen burgerservicenummer, of een fiscaal identificatienummer van het land waarvan hij ingezetene is, voor zover hij daarover beschikt;
 - c. de naam, de geboortemaand en het geboortjaar, de nationaliteit en de woonstaat;
 - d. de geboortedag, de geboorteplaats, het geboorteland en het woonadres;
 - e. de aard van het door de uiteindelijk belanghebbende gehouden economische belang en de omvang van dit belang, aangeduid in bij algemene maatregel van bestuur vast te stellen klassen, waarbij onderscheid gemaakt kan worden naar onderneming of rechtspersoon.
3. In het handelsregister worden ten aanzien van een uiteindelijk belanghebbende gedeponeerd:
 - a. afschriften van de documenten op grond waarvan de gegevens, bedoeld in het tweede lid, onderdelen a, b, c en d, zijn geverifieerd;
 - b. afschriften van de documenten, behorende tot bij algemene maatregel van bestuur aan te wijzen categorieën, waaruit de aard en omvang van het economische belang, bedoeld in het tweede lid, onderdeel e, blijken.
4. Het eerste, tweede en derde lid zijn niet van toepassing op:
 - a. een onderneming als bedoeld in artikel 5, onderdelen b en d;
 - b. een vereniging van eigenaars als bedoeld in artikel 6, eerste lid, onderdeel b;
 - c. overige privaatrechtelijke rechtspersonen als bedoeld in artikel 6, eerste lid, onderdeel b;
 - d. een publiekrechtelijke rechtspersoon als bedoeld in artikel 6, eerste lid, onderdeel c;
 - e. een organisatie, zelfstandig onderdeel of lichaam als bedoeld in artikel 6, derde lid.

D

In artikel 19, eerste lid, wordt "in artikel 9 tot en met 14 en 16a, eerste lid" vervangen door: in de artikelen 9 tot en met 14, 15a, tweede lid, en 16a, eerste lid.

E

Artikel 21, eerste lid, komt te luiden:

1. De in de artikelen 9, 10, met uitzondering van het tweede lid, onderdeel a, en het derde lid, onderdeel e, onder 1^o, eerste gedachtestreepje, 11, 12, 13, 14, 15a, met uitzondering van het tweede lid, onderdelen a, b en d, 16, tweede

lid, en 16a, eerste lid, genoemde gegevens, de in artikel 17, onderdeel a, bedoelde gegevens en de krachtens wettelijk voorschrift gedeponeerde bescheiden, met uitzondering van bescheiden, bedoeld in artikel 15a, derde lid, kunnen door een ieder worden ingezien.

F

Aan artikel 25, vierde lid, wordt, onder vervanging van de punt aan het einde van onderdeel c door een puntkomma, een onderdeel toegevoegd, luidende: d. de gegevens, bedoeld in artikel 15a, tweede lid, en de bescheiden, bedoeld in artikel 15a, derde lid.

G

Het opschrift van hoofdstuk 5 komt te luiden:

**HOOFDSTUK 5. VERSTREKKING VAN GEGEVENS AAN
BESTUURSORGANEN EN ANDERE BEVOEGDE AUTORITEITEN EN
GEBRUIK VAN GEGEVENS DOOR BESTUURSORGANEN.**

H

Het opschrift van paragraaf 5.1 komt te luiden:

Paragraaf 5.1. Verstrekking aan bestuursorganen en andere bevoegde autoriteiten.

I

Artikel 28 wordt als volgt gewijzigd:

1. Onder vernummering van het tweede en derde lid tot derde en vierde lid, wordt na het eerste lid een lid ingevoegd, luidende:
2. De in artikel 15a, tweede lid, onderdelen a, b en d, genoemde gegevens en de in artikel 15a, derde lid, genoemde bescheiden kunnen door de Financiële inlichtingen eenheid of een bij algemene maatregel van bestuur aangewezen bevoegde autoriteit worden ingezien.
2. In het derde lid (nieuw) wordt "in het eerste lid" vervangen door: in het eerste of tweede lid.
3. Er wordt een lid toegevoegd, luidende:
5. Bij het verstrekken van gegevens en bescheiden omtrent de uiteindelijk belanghebbenden van ondernemingen en rechtspersonen worden deze gegevens uitsluitend gerangschikt naar natuurlijke personen, indien het verzoek daartoe wordt gedaan door de Financiële inlichtingen eenheid of een krachtens het tweede lid aangewezen bevoegde autoriteit, voor zover de Financiële inlichtingen eenheid of die bevoegde autoriteit handelt in het kader van de uitoefening van haar wettelijke taak of bevoegdheid.

J

Aan artikel 32 worden twee leden toegevoegd, luidende:

3. De Financiële inlichtingen eenheid of een krachtens artikel 28, tweede lid, aangewezen bevoegde autoriteit die gerede twijfel heeft over de juistheid van

een gegeven omtrent een uiteindelijk belanghebbende van een onderneming of rechtspersoon dat zij verstrekt heeft gekregen uit het handelsregister, doet hiervan melding aan de Kamer.

4. Indien de Financiële inlichtingen eenheid of een krachtens artikel 28, tweede lid, aangewezen bevoegde autoriteit gerede twijfel heeft over de juistheid van het ontbreken van een gegeven omtrent een uiteindelijk belanghebbende van een onderneming of rechtspersoon, doet zij hiervan melding aan de Kamer.

K

In artikel 34, eerste lid, wordt "een melding als bedoeld in artikel 32, eerste lid," vervangen door: een melding als bedoeld in artikel 32, eerste lid of derde lid, of als bedoeld in artikel 10b, eerste lid, van de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme.

L

In artikel 37 wordt "een melding als bedoeld in artikel 32, tweede lid," vervangen door: een melding als bedoeld in artikel 32, tweede of vierde lid, of als bedoeld in artikel 10b, tweede lid, van de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme.

M

Aan artikel 41a, tweede lid, wordt een volzin toegevoegd: Onze Minister handelt daarbij in overeenstemming met Onze Minister van Financiën en Onze Minister van Veiligheid en Justitie voor het deel van het handelsregister dat betrekking heeft op de gegevens en bescheiden omtrent uiteindelijk belanghebbenden.

N

Aan artikel 57 wordt twee leden toegevoegd, luidende:

3. In afwijking van artikel 20, tweede lid, bedraagt de termijn voor het indienen van de gegevens, voor ondernemingen die op het moment van inwerkingtreding van de implementatiewet reeds zijn ingeschreven in het handelsregister, 18 maanden gerekend vanaf het tijdstip van inwerkingtreding van de implementatiewet.

4. Het derde lid is niet van toepassing op ondernemingen en rechtspersonen die op het moment van inwerkingtreding van de Implementatiewet registratie uiteindelijk belanghebbenden, bedoeld in het derde lid, niet zijn opgegeven ter inschrijving in het handelsregister.

ARTIKEL II

De **Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme** wordt als volgt gewijzigd:

A

Aan artikel 3 wordt een lid toegevoegd, luidende:

14. Bij het verrichten van het cliëntenonderzoek verlaten de instellingen zich niet uitsluitend op de informatie in het handelsregister, bedoeld in artikel 2 van de Handelsregisterwet 2007.

B

Na paragraaf 2.4 wordt een paragraaf ingevoegd, luidende:

§ 2.4a. Informatie over uiteindelijk belanghebbenden

Artikel 10a

1. In afwijking van artikel 1, eerste lid, onderdeel f, wordt in dit artikel onder uiteindelijk belanghebbende verstaan: de natuurlijke persoon die de uiteindelijke eigenaar is van of zeggenschap heeft over een onderneming of rechtspersoon als bedoeld in artikel 1, eerste lid, onderdeel b of c, van de Handelsregisterwet 2007.
2. Ondernemingen en rechtspersonen als bedoeld in artikel 1, eerste lid, onderdeel b of c, van de Handelsregisterwet 2007 winnen toereikende, accurate en actuele informatie in en houden deze bij, over wie hun uiteindelijk belanghebbenden zijn, met inbegrip van gedetailleerde gegevens over de door deze uiteindelijk belanghebbenden gehouden economische belangen.
3. Een uiteindelijk belanghebbende als bedoeld in het tweede lid verschaft de onderneming of rechtspersoon alle informatie die noodzakelijk is om te voldoen aan het bepaalde in het eerste lid.

Artikel 10b

1. Een instelling die gerede twijfel heeft over de juistheid van een gegeven omtrent een uiteindelijk belanghebbende van een onderneming of een rechtspersoon in het handelsregister, bedoeld in artikel 2 van de Handelsregisterwet 2007, doet hiervan melding aan de Kamer van Koophandel, genoemd in artikel 2 van de Wet op de Kamer van Koophandel.
2. Een instelling die gerede twijfel heeft over de juistheid van het ontbreken van een gegeven omtrent een uiteindelijk belanghebbende van een onderneming of een rechtspersoon in het handelsregister, bedoeld in artikel 2 van de Handelsregisterwet 2007, doet hiervan melding aan de Kamer van Koophandel, genoemd in artikel 2 van de Wet op de Kamer van Koophandel.

C

In de artikelen 26, eerste lid, 27, eerste lid en 32 wordt in de opsomming van artikelen uit de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme in de rangschikking telkens ingevoegd: 10b,.

ARTIKEL III

In artikel 1, onderdeel 2°, van de **Wet op de economische delicten**, wordt in de zinsnede met betrekking tot de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme in de rangschikking ingevoegd: 10a, 10b,.

ARTIKEL IV

Deze wet treedt in werking op een bij koninklijk besluit te bepalen tijdstip, dat voor de verschillende artikelen of onderdelen daarvan verschillend kan worden vastgesteld.

ARTIKEL V

Deze wet wordt aangehaald als: Implementatiewet registratie uiteindelijk belanghebbenden.

Lasten en bevelen dat deze in het Staatsblad zal worden geplaatst en dat alle ministeries, autoriteiten, colleges en ambtenaren die zulks aangaat, aan de nauwkeurige uitvoering de hand zullen houden.

Gegeven

De Minister van Financiën,

De Minister van Veiligheid en Justitie,

De Minister van Economische Zaken,