



## **Inbreng Consultatie Ministerie Justitie en Veiligheid**

**Consultatie Wet Transparantie maatschappelijke organisaties**

Amsterdam, 22 februari 2019

*Vereniging Holland Quaestor  
Stephensonweg 14  
4207 HB Gorinchem*

**E** [verenigingsmanager@hollandquaestor.nl](mailto:verenigingsmanager@hollandquaestor.nl)

Geachte mevrouw/mijnheer, met interesse heeft Holland Quaestor (hierna HQ) kennisgenomen van de internetconsultatie Wet Transparantie maatschappelijke organisaties, opengesteld door het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

### **INTRODUCTIE**

Holland Quaestor (hierna: HQ) is de vereniging van Nederlandse trustkantoren. Onze leden hebben zich gecommitteerd aan het invoeren en handhaven van hoge standaarden in onze sector. Deze standaarden hebben betrekking op dienstverlening aan cliënten, maar ook op de wijze waarop wet- en regelgeving wordt nageleefd. Zij krijgen vorm in voor de leden verplichte richtlijnen, functie eisen, opleidingseisen en keurmerkcriteria. De leden die aan deze standaarden willen en kunnen voldoen komen in aanmerking voor een keurmerk. Het verkrijgen van een keurmerk is echter pas mogelijk nadat de onafhankelijke Stichting AQTO-onderzoek heeft gedaan waaruit blijkt dat aan de gestelde vereisten wordt voldaan. Bezit van het keurmerk is een voorwaarde voor het lidmaatschap. De vereisten voor het krijgen van een keurmerk worden op continue basis geëvalueerd, stimuleren de professionalisering van de sector en geven onder meer gevolg aan de voortschrijdende inzichten inzake maatschappelijke betamelijkheid.

### **INHOUDELIJK COMMENTAAR**

Het wetsvoorstel zoals geconsulteerd bevat een ruime definitie van maatschappelijke organisatie. Op deze manier vallen ook zogenaamde orphan stichtingen onder dit begrip (waarbij een trustkantoor een stichting opricht en de enig bestuurder is van de stichting, e.e.a. op verzoek van een cliënt).

Criteria voor vrijstelling voor openbaarmaking donatieoverzicht, dan wel balans en staat van baten en lasten:

Stichtingen die donaties ontvangen van Financiële Instellingen of vennootschappen wiens effecten verhandeld worden op een gereguleerde markt (of dochtermaatschappijen daarvan).

Reden voor uitsluiting van bovenstaande stichting van het begrip maatschappelijke organisatie in de zin van het wetsvoorstel:

Gelden die een stichting ontvangt van Financiële Instellingen of beursgenoteerde vennootschappen zijn al in belangrijke mate transparant door de openbaarmakingsvereisten waar deze instellingen en vennootschappen aan verbonden zijn en daarom zou een bijkomende openbaarmakingsplicht voor dergelijke donaties aan een stichting zijn doel voorbij schieten.