

Opvolging uitspraak Hof van Justitie EU over het UBO-register

Op 22 november 2022 heeft het Hof van Justitie van de Europese Unie een uitspraak gepubliceerd ten aanzien van het UBO-register. Naar aanleiding van deze uitspraak zijn vanaf 22 november jl. geen informatieverstrekkingen uit het register meer verzorgd. Een nadere analyse van de uitspraak heeft inmiddels plaatsgevonden. De minister van Financiën heeft in haar Kamerbrief van 20 januari jl. de Kamer geïnformeerd over de uitkomsten van deze analyse en de praktische gevolgen van de uitspraak voor het Nederlandse rechtssysteem. Kort gezegd heeft het Hof in haar arrest geconcludeerd dat de bepaling in de vijfde Europese anti-witwasrichtlijn die regelt dat lidstaten moeten zorgen dat iedereen toegang moet krijgen tot UBO-informatie onvoldoende is onderbouwd en daarmee ongeldig is. Het gevolg hiervan is dat teruggevallen dient te worden op de betreffende bepaling uit de vierde Europese anti-witwasrichtlijn. De consequentie hiervan is dat lidstaten er zorg voor moeten dragen dat informatie over UBOs toegankelijk is voor personen en organisaties die een legitiem belang kunnen aantonen, in plaats van elk lid van de bevolking. Artikel 21 van de Handelsregisterwet 2007 schrijft voor dat bepaalde informatie over UBOs, zoals opgenomen in het handelsregister, door eenieder kan worden ingezien. Dit artikel zal daarom tot de aanpassing daarvan overeenkomstig de uitspraak van het Hof worden toegepast. Wat het vereiste "legitiem belang" betreft onderzoekt de minister van Financiën op welke manier toegang tot UBO informatie vorm kan krijgen. Op dit moment wordt gedacht aan een lijst met objectieve indicatoren, aan de hand waarvan kan worden beoordeeld of sprake is van legitiem belang. Niet uitgesloten wordt dat in sommige gevallen ook een individuele beoordeling gemaakt zal moeten worden. De plicht voor juridische entiteiten om UBO's te registreren blijft onverkort gelden. NB De uitspraak van het Hof tast de toegankelijkheid tot informatie over de uiteindelijk begunstigde voor bevoegde autoriteiten en Financial Intelligence Units (FIUs) (zonder enige beperking) en meldingsplichtige instellingen (in het kader van het cliëntenonderzoek dat zij moeten verrichten) niet aan; de uitspraak heeft alleen impact op de bepaling op basis waarvan iedereen toegang moet krijgen tot UBO-informatie.

[Bron: [Kamerbrief 2022-0000328199](#)]