

63260/2

KONINKRIJK BELGIË

ROYAUME DE BELGIQUE

FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIËN

SERVICE PUBLIC FÉDÉRAL FINANCES

Koninklijk besluit betreffende de werkingmodaliteiten van het UBO-register

Arrêté royal relatif aux modalités de fonctionnement du registre UBO

FILIP, Koning der Belgen,

PHILIPPE, Roi des Belges,

Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

A tous présents et à venir, Salut.

Gelet op artikel 108 van de Grondwet;

Vu l'article 108 de la Constitution ;

Gelet op de wet van 18 september 2017 tot voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme en tot beperking van het gebruik van contanten, artikel 75;

Vu la loi du 18 septembre 2017 relative à la prévention du blanchiment de capitaux et du financement du terrorisme et à la limitation de l'utilisation des espèces, article 75 ;

Gelet op de regelgevingsimpactanalyse van 13/03/2018, uitgevoerd overeenkomstig artikelen 6 en 7 van de wet van 15 december 2013 houdende diverse bepalingen inzake administratieve vereenvoudiging;

Vu l'analyse d'impact de la réglementation du 13/03/2018, réalisée conformément aux articles 6 et 7 de la loi du 15 décembre 2013 portant des dispositions diverses en matière de simplification administrative ;

Gelet op het advies van de Commissie voor de bescherming van de persoonlijke levenssfeer nr. [XXXXX], gegeven op [DD/MM/JJJJ];

Vu l'avis de la Commission de protection de la vie privée n° [XXXXX] donné le [JJ/MM/AAA] ;

Gelet op het advies van de Inspectie van Financiën, gegeven op 13/03/2018;

Vu l'avis de l'Inspecteur des Finances, donné le 13/03/2018;

Gelet op de akkoordbevinding van de Minister van Begroting, gegeven op [DD/MM/JJJJ];

Vu l'accord du Ministre du Budget, donné le [JJ/MM/AAA] ;

Gelet op het advies [XXXXX] van de Raad van State, gegeven op [XXXXX], met toepassing van artikel 84, § 1, eerste lid, 2°, van de wetten op de Raad van State, gecoördineerd op 12 januari 1973;

Vu l'avis [XXXXX] du Conseil d'État, donné le [XXXXX], en application de l'article 84, § 1^{er}, alinéa 1^{er}, 2°, des lois sur le Conseil d'État, coordonnées le 12 janvier 1973;

Op de voordracht van de Minister van Financiën en op advies van de in Raad vergaderde ministers,

Sur la proposition du Ministre des Finances et de l'avis des Ministres qui en ont délibéré en Conseil,

HEBBEN WIJ BESLOTEN EN BESLUITEN WIJ:

Hoofdstuk 1. – Voorwerp en definities

Artikel 1. Dit besluit voorziet in de gedeeltelijke omzetting van Richtlijn 2015/849/EU 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, tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012 van het Europees Parlement en de Raad en tot intrekking van Richtlijn 2005/60/EG van het Europees Parlement en de Raad en Richtlijn 2006/70/EG van de Commissie, en van Richtlijn XXX van het Europees Parlement en de Raad van XXX amending Directive (EU) 2015/849 of the European Parliament and of the Council on the prevention of the use of the financial system for the purposes of money laundering or terrorist financing and amending Directive 2009/101/EC.

Art. 2. Voor de toepassing van dit besluit wordt verstaan onder:

- 1° "wet van 18 september 2017": de wet van 18 september 2017 tot voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme en tot beperking van het gebruik van contanten;
- 2° "register": het UBO-register gecreëerd op grond van artikel 73 van de wet van 18 september 2017;
- 3° "informatieplichtige": de entiteiten bedoeld in artikel 74, § 1, van de wet van 18 september 2017;
- 4° "uiteindelijke begunstigde": de persoon of personen bedoeld in artikel 4, 27°, van de wet van 18 september 2017;
- 5° "rechtstreekse uiteindelijke begunstigde": een uiteindelijke begunstigde die de rechtstreekse eigenaar is of zeggenschap heeft over de informatieplichtige;
- 6° "onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde": een uiteindelijke begunstigde die via één of meerdere juridische entiteiten de eigenaar is of zeggenschap heeft over de informatieplichtige;

NOUS AVONS ARRÊTÉ ET ARRÊTONS :

Chapitre 1^{er}. – Objet et définitions

Article 1^{er}. Le présent arrêté transpose partiellement la Directive 2015/849 du Parlement européen et du Conseil du 20 mai 2015 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment de capitaux ou du financement du terrorisme, modifiant le règlement (UE) n° 648/2012 du Parlement européen et du Conseil et abrogeant la directive 2005/60/CE du Parlement européen et du Conseil et la directive 2006/70/CE de la Commission, et la Directive XXX du Parlement européen et du Conseil du XXX amending Directive (EU) 2015/849 of the European Parliament and of the Council on the prevention of the use of the financial system for the purposes of money laundering or terrorist financing and amending Directive 2009/101/EC.

Art. 2. Pour l'application du présent arrêté, on entend par :

- 1° « loi du 18 septembre 2017 » : la loi du 18 septembre 2017 relative à la prévention du blanchiment de capitaux et du financement du terrorisme et à la limitation de l'utilisation des espèces ;
- 2° « registre » : le registre UBO créé en vertu de l'article 73 de la loi du 18 septembre 2017 ;
- 3° « redevable d'information » : les entités visées l'article 74, § 1^{er}, de la loi du 18 septembre 2017 ;
- 4° « bénéficiaire effectif » : la ou les personnes visées à l'article 4, 27°, de la loi du 18 septembre 2017;
- 5° « bénéficiaire effectif direct » : un bénéficiaire effectif qui possède ou contrôle directement le redevable d'information ;
- 6° « bénéficiaire effectif indirect » : un bénéficiaire effectif qui possède ou contrôle le redevable d'information par l'intermédiaire d'une ou plusieurs entités juridiques ;

- | | |
|--|--|
| <p>7° "Administratie van de Thesaurie": de Algemene Administratie van de Thesaurie van de Federale Overheidsdienst Financiën;</p> <p>8° "Minister": de minister bevoegd voor Financiën;</p> <p>9° "lidstaten": de lidstaten in de zin van artikel 4, 7°, van de wet van 18 september 2017;</p> <p>10° "Kruispuntbank van de sociale zekerheid": de Kruispuntbank van de sociale zekerheid bedoeld in de wet van 15 januari 1990 houdende oprichting en organisatie van een Kruispuntbank van de sociale zekerheid;</p> <p>11° "wet van 27 juni 1921": de wet van 27 juni 1921 betreffende de verenigingen zonder winstoogmerk, de stichtingen en de Europese politieke partijen en stichtingen;</p> <p>12° "wet van 8 december 1992": de wet van 8 december 1992 tot bescherming van de persoonlijke levenssfeer ten opzichte van de verwerking van persoonsgegevens;</p> <p>13° "wetboek van economisch recht": het Wetboek van economisch recht bedoeld in artikel 2 van de wet van 28 februari 2013 tot invoering van het Wetboek van economisch recht;</p> <p>14° "gegevensbeschermingsautoriteit": de gegevensbeschermingsautoriteit bedoeld in artikel 3 van de wet van 3 december 2017 tot oprichting van de gegevensbeschermingsautoriteit;</p> <p>15° "CFI": de CFI in de zin van artikel 4, 16°, van de wet van 18 september 2017;</p> <p>16° "toezichtautoriteiten": de toezichtautoriteiten in de zin van artikel 4, 17° van de wet van 18 september 2017;</p> <p>17° "bevoegde autoriteiten": een overheidsorgaan met als wettelijke opdracht de strijd tegen het witwassen van geld en de financiering van het terrorisme of de daarmee verband houdende basisdelicten, de fiscale autoriteiten, de overheidsorganen belast met de inbeslagneming en</p> | <p>7° « Administration de la Trésorerie » : l'Administration générale de la Trésorerie du Service Public Fédéral Finances ;</p> <p>8° « Ministre » : le ministre qui a les Finances dans ses attributions ;</p> <p>9° « États membres » : les États membres au sens de l'article 4, 7°, de la loi du 18 septembre 2017 ;</p> <p>10° « banque-carrefour de la sécurité sociale » : la banque-carrefour de la sécurité sociale visée par la loi du 15 janvier 1990 relative à l'institution et à l'organisation d'une Banque-carrefour de la sécurité sociale ;</p> <p>11° « loi du 27 juin 1921 » : la loi du 27 juin 1921 sur les associations sans but lucratif, les fondations, les partis politiques européens et les fondations politiques européennes ;</p> <p>12° « loi du 8 décembre 1992 » : la loi du 8 décembre 1992 relative à la protection de la vie privée à l'égard des traitements de données à caractère personnel ;</p> <p>13° « code de droit économique » : le Code de droit économique visé à l'article 2, de la loi du 28 février 2013 introduisant le Code de droit économique ;</p> <p>14° « autorité de protection des données » : l'autorité de protection des données visée à l'article 3 de la loi du 3 décembre 2017 portant création de l'Autorité de protection des données ;</p> <p>15° « CTIF » : la CTIF au sens de l'article 4, 16°, de la loi du 18 septembre 2017 ;</p> <p>16° « autorités de contrôle » : les autorités de contrôle au sens de l'article 4, 17°, de la loi du 18 septembre 2017 ;</p> <p>17° « autorités compétentes » : une autorité publique dont une des missions légales est la lutte contre le blanchiment d'argent et le financement du terrorisme ou les infractions sous-jacentes associées, les autorités fiscales, les autorités</p> |
|--|--|

verbeurdverklaring van
vermogensbestanddelen van criminelen, de
overheidsorganen die informatie krijgen
over het vervoer of grensoverschrijdend
vervoer van geld of verhandelbare
instrumenten aan toonder, de CFI en de
toezichtautoriteiten;

18° “trustee”: een trustee bedoeld in artikel 122
van de wet van 16 juli 2004 houdende het
Wetboek van internationaal privaatrecht of
elke persoon die een soortgelijke positie
heeft in een aan fiducieën of trusts
gelijkgestelde juridische entiteit aangewezen
conform artikel 74, §1, van de wet van 18
september 2017;

19° “trust”: een trust in de zin van artikel 4, 26°,
van de wet van 18 september 2017;

20° “onderworpen entiteit”: een onderworpen
entiteit in de zin van artikel 4, 18°, van de
wet van 18 september 2017.

Hoofdstuk 2. – Mededeling van informatie aan het register

Art. 3. § 1. Met toepassing van artikelen 75 van
de wet van 18 september 2017, 58/11, derde en
vierde lid, van de wet van 27 juni 1921 en 14/1,
tweede en derde lid, van het Wetboek van
Vennootschappen, delen alle
informatieplichtigen, die een vennootschap, een
vereniging zonder winstoogmerk, een
internationale vereniging zonder winstoogmerk
of een stichting zijn, aan het register de volgende
informatie over elk van hun uiteindelijke
begunstigden mee:

- 1° zijn naam;
- 2° zijn eerste voornaam;
- 3° zijn geboortedag;
- 4° zijn geboortemaand;
- 5° zijn geboortejaar;
- 6° zijn nationaliteit(en);
- 7° zijn land van verblijf;

publiques chargées de la saisie et
confiscation des avoirs criminels, les
autorités publiques recevant des
informations sur les transports ou
transferts transfrontaliers d'argent ou
d'instruments au porteur négociable,
la CTIF et les autorités de contrôle ;

18° « trustee » : un trustee visé à l'article
122 de la loi du 16 juillet 2004 portant
le Code de droit international privé ou
toute personne occupant une position
similaire dans une entité juridique
similaire aux fiducies ou aux trusts
désignée conformément à l'article 74,
§ 1^{er}, de la loi du 18 septembre 2017 ;

19° « trust » : un trust au sens de l'article
4, 26°, de la loi du 18 septembre
2017 ;

20° « entité assujettie » : une entité
assujettie au sens de l'article 4, 18°,
de la loi du 18 septembre 2017.

Chapitre 2. – Communication des informations au registre

Art. 3. § 1^{er}. En application des articles 75, de
la loi du 18 septembre 2017, 58/11, alinéas 3
et 4, de la loi du 27 juin 1921 et 14/1, alinéas
2 et 3, du Code des sociétés, tout redevable
d'information qui est une société, une
association sans but lucratif, association
internationale sans but lucratif ou une
fondation communique au registre les
informations suivantes relatives à chacun de
ses bénéficiaires effectifs :

- 1° son nom ;
- 2° son premier prénom ;
- 3° son jour de naissance ;
- 4° son mois de naissance ;
- 5° son année de naissance ;
- 6° sa ou ses nationalités ;
- 7° son pays de résidence ;

8° zijn volledige verblijfsadres ;

9° de datum waarop hij uiteindelijke begunstigde van de informatieplichtige is geworden.

§ 2. Naast de in paragraaf 1 bedoelde informatie delen de informatieplichtige vennootschappen de volgende informatie over elk van hun uiteindelijke begunstigten aan het register mee:

1° zijn identificatienummer van het Rijksregister van natuurlijke personen of van de Kruispuntbank van de sociale zekerheid, en waar van toepassing elk vergelijkbaar identificatiemiddel dat wordt afgeleverd door de staat waar hij verblijft of waarvan hij onderdaan is;

2° de categorie(ën) van personen bedoeld in artikel 4, 27°, tweede lid, a), van de wet van 18 september 2017, waartoe hij behoort;

3° of het gaat om een persoon die één van de voorwaarden vervult die worden vermeld in artikel 4, 27°, tweede lid, a), van de wet van 18 september 2017, afzonderlijk of samen met andere personen;

4° of het gaat om een rechtstreekse of onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde;

5° als het om een onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde gaat, het aantal tussenpersonen en ook, voor elk van hen, de volledige identificatiegegevens, met minstens de naam, de oprichtingsdatum, de handelsnaam, de rechtsvorm, het adres van de maatschappelijke zetel en het ondernemingsnummer bedoeld in artikel III.17 van het wetboek van economisch recht, en waar van toepassing elk ander vergelijkbaar identificatiemiddel dat wordt afgeleverd door de staat waar de tussenpersoon is geregistreerd;

6° de omvang van het uiteindelijke belang in de informatieplichtige, namelijk:

a) in het geval van een rechtstreekse uiteindelijke begunstigde en

8° son adresse complète de résidence ;

9° la date à laquelle il est devenu bénéficiaire effectif du redevable d'information.

§ 2. Outre les informations visées au paragraphe 1^{er} les redevables d'information qui sont des sociétés communiquent au registre les informations suivantes relatives à chacun de leurs bénéficiaires effectifs :

1° son numéro d'identification au Registre national des personnes physiques ou à la Banque-carrefour de la sécurité sociale, et le cas échéant tout identifiant similaire donné par l'État où il réside ou dont il est ressortissant ;

2° la ou les catégorie(s) de personnes visées à l'article 4, 27°, alinéa 2, a), de la loi du 18 septembre 2017, dont il relève ;

3° s'il s'agit d'une personne qui remplit une des conditions énumérées à l'article 4, 27°, alinéa 2, a), de la loi du 18 septembre 2017, de manière isolée ou au contraire en coordination avec d'autres personnes ;

4° s'il s'agit d'un bénéficiaire effectif direct ou indirect ;

5° lorsqu'il s'agit d'un bénéficiaire effectif indirect, le nombre d'intermédiaires ainsi que pour chacun d'eux, son identification complète, incluant au moins la dénomination, la date de constitution, la raison sociale, la forme juridique, l'adresse de son siège social et son numéro d'entreprise visé à l'article III.17, du code de droit économique et le cas échéant tout autre identifiant similaire délivré par l'État dans lequel l'intermédiaire est enregistré ;

6° l'étendue de l'intérêt effectif détenu dans le redevable d'information, à savoir notamment :

a) dans le cas d'un bénéficiaire effectif direct et lorsque le

wanneer het zeggenschap resulteert uit de eigendom van de aandelen of stemrechten, het percentage van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige;

contrôle résulte de la propriété de parts ou de droits de vote, le pourcentage des parts ou des droits de vote qu'il détient dans le redevable d'information ;

- b) in het geval van een onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde en wanneer het zeggenschap resulteert uit de onrechtstreekse eigendom van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige, de gewogen percentages van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige.

- b) dans le cas d'un bénéficiaire effectif indirect et lorsque le contrôle résulte de la propriété indirecte de parts ou de droits de vote dans le redevable d'information, les pourcentages de parts ou de droits de vote pondérés qu'il détient dans le redevable d'information.

§ 3. Naast de in paragraaf 1 bedoelde informatie delen de informatieplichtige verenigingen of stichtingen bedoeld in artikel 58/11, eerste lid, van de wet van 27 juni 1921, de volgende informatie over elk van hun uiteindelijke begunstigten aan het register mee:

§ 3. Outre les informations visées au paragraphe 1^{er}, les redevables d'information qui sont des associations ou fondations visées à l'article 58/11, alinéa 1^{er}, de la loi du 27 juin 1921 communiquent au registre les informations suivantes relatives à chacun de leurs bénéficiaires effectifs :

- 1° zijn identificatienummer van het Rijksregister van natuurlijke personen of van de Kruispuntbank van de sociale zekerheid, en waar van toepassing elk vergelijkbaar identificatiemiddel dat wordt afgeleverd door de staat waar hij verblijft of waarvan hij onderdaan is;

- 1° son numéro d'identification au Registre national des personnes physiques ou à la Banque-carrefour de la sécurité sociale, et le cas échéant tout identifiant similaire donné par l'État où il réside ou dont il est ressortissant ;

- 2° de categorie(ën) van personen bedoeld in artikel 4, 27°, tweede lid, c), van de wet van 18 september 2017, waartoe hij behoort;

- 2° la ou les catégorie(s) de personnes visées à l'article 4, 27°, alinéa 2, c), de la loi du 18 septembre 2017, dont il relève ;

- 3° de één of meerdere categorieën van personen opgesomd in artikel 4, 27°, tweede lid, c), van de wet van 18 september 2017, afzonderlijk of samen met anderen, waartoe hij behoort;

- 3° s'il relève d'une ou plusieurs catégories de personnes énumérées à l'article 4, 27°, alinéa 2, c), de la loi du 18 septembre 2017, de manière isolée ou conjointement avec d'autres, dont il relève ;

§ 4. Na advies van de Administratie van de Thesaurie kan de Minister de technische modaliteiten betreffende de overdracht, de registratie en de bewaring van de in dit artikel bedoelde informatie bepalen.

§ 4. Le Ministre peut, sur avis de l'Administration de la Trésorerie, fixer les modalités techniques de transmission, d'enregistrement et de conservation des informations visées au présent article.

Art. 4. §1. Overeenkomstig artikel 75 van de wet

Art. 4. § 1. En application de l'article 75 de la

van 18 september 2017 moeten de trustees de volgende informatie betreffende elk van hun uiteindelijke begunstigden van de trusts of gelijkaardige juridische entiteiten die ze vanuit België beheren, inwinnen en bijhouden:

- 1° zijn naam;
- 2° zijn eerste voornaam;
- 3° zijn geboortedag;
- 4° zijn geboortemaand;
- 5° zijn geboortjaar;
- 6° zijn nationaliteit(en);
- 7° zijn land van verblijf;
- 8° zijn volledige verblijfsadres;
- 9° het identificatienummer van het Rijksregister van natuurlijke personen of van de Kruispuntbank van de sociale zekerheid, of elk vergelijkbaar identificatiemiddel dat wordt afgeleverd door de staat waar hij verblijft of waarvan hij onderdaan is;
- 10° de categorie(ën) van uiteindelijke begunstigde bedoeld in artikel 4, 27°, lid 2, d) van de wet, waaronder hij ressorteert;
- 11° de datum waarop de persoon uiteindelijke begunstigde van de informatieplichtige is geworden.

De trustees nemen de maatregelen die nodig zijn om zich ervan te vergewissen dat de informatie in deze paragraaf toereikend, accuraat en actueel is.

§2. De trustee deelt de in paragraaf 1 bedoelde informatie aan het register mee wanneer:

- 1° de trustee in België is gevestigd, gedomicilieerd of er verblijft;
- 2° de maatschappelijke zetel, voornaamste inrichting, zetel van bestuur of beheer van de trustee in België is gevestigd;

loi du 18 septembre 2017, les trustees sont tenus de recueillir et de conserver les informations suivantes relatives à chacun des bénéficiaires effectifs des trusts ou entités juridiques similaires qu'ils administrent depuis la Belgique:

- 1° son nom ;
- 2° son premier prénom ;
- 3° son jour de naissance ;
- 4° son mois de naissance ;
- 5° son année de naissance ;
- 6° sa ou ses nationalités ;
- 7° son pays de résidence ;
- 8° son adresse complète de résidence ;
- 9° le numéro d'identification dans le Registre national des personnes physiques ou la Banque-carrefour de la sécurité sociale, ou tout identifiant similaire donné par l'État où il réside ou dont il est ressortissant ;
- 10° la ou les catégories de bénéficiaire effectif visées à l'article 4, 27°, alinéa 2, d), de la loi, dont il relève ;
- 11° la date à laquelle la personne est devenue bénéficiaire effectif du redevable d'information.

Les trustees prennent les mesures nécessaires pour s'assurer que les informations visées au présent paragraphe sont adéquates, exactes et actuelles.

§ 2. Le trustee communique les informations visées au paragraphe 1^{er} au registre lorsque :

- 1° le trustee est établi, domicilié ou réside en Belgique ;
- 2° le siège social, principal établissement, siège de direction ou d'administration du trustee est situé

- 3° de trustee niet in een lidstaat is gevestigd, gedomicilieerd of er verblijft of zijn maatschappelijke zetel, voornaamste inrichting, zetel van bestuur of beheer niet in een lidstaat is gevestigd en, als trustee, een zakelijke relatie aangaat of een onroerend goed verwerft in België op naam van de trust.

De in paragraaf 1 bedoelde informatie wordt overeenkomstig deze paragraaf meegedeeld binnen de maand te rekenen vanaf de inwerkingtreding van dit besluit of vanaf het ogenblik waarop die informatie wordt gewijzigd.

§ 3. De mededeling aan de Administratie van de Thesaurie van een uittreksel van de informatie over de uiteindelijke begunstigden die is opgenomen in een gelijkaardig register van een andere lidstaat geldt als voldoening aan de verplichtingen bedoeld in paragraaf 1 en 2 wanneer:

- 1° de trustees in verschillende lidstaten waaronder België zijn gevestigd, gedomicilieerd of er verblijven;
- 2° de maatschappelijke zetel, voornaamste inrichting, zetel van bestuur of beheer van de trustees in meerdere lidstaten waaronder België zijn gevestigd;
- 3° de trustee een zakelijke relatie aangaat, op naam van de trust, in verschillende lidstaten waaronder België.

§ 4. De trustee is gehouden om tijdig zijn statuut aan te geven en de informatie mee te delen die is bedoeld in paragraaf 1 aan de betrokken onderworpen entiteiten, wanneer hij, als trustee, een zakelijke relatie aangaat of een occasionele verrichting uitvoert van een bedrag dat hoger ligt dan de drempels uit artikel 21, §1, 2° en 3°, van de wet van 18 september 2017.

§ 5. Na advies van de Administratie van de Thesaurie kan de Minister de technische modaliteiten betreffende de overdracht, de

en Belgique ;

- 3° le trustee n'est pas établi, domicilié ou résidant dans un État membre ou son siège social, principal établissement, siège de direction ou d'administration n'est pas situé dans un État membre, et, en tant que trustee, établit une relation d'affaire ou acquiert un bien immobilier en Belgique au nom du trust.

Les informations visées au paragraphe 1^{er} sont communiquées conformément au présent paragraphe dans le mois à partir de l'entrée en vigueur du présent arrêté ou du moment où ces informations sont modifiées.

§ 3. La communication à l'Administration de la Trésorerie d'un extrait des informations sur les bénéficiaires effectifs enregistrées dans un registre similaire d'un autre État membre vaut accomplissement des obligations visées au paragraphe 1^{er} et 2 lorsque :

- 1° les trustees sont établis, domiciliés ou résident dans plusieurs Etat membres dont la Belgique ;
- 2° le siège social, principal établissement, siège de direction ou d'administration des trustees sont situés dans plusieurs Etat membres dont la Belgique ;
- 3° le trustee entre en relation d'affaire, au nom du trust, dans différents Etat membres dont la Belgique.

§ 4. Le trustee est tenu de déclarer son statut et de communiquer les informations visées au paragraphe 1^{er} aux entités assujetties concernées en temps utile, lorsque, en tant que trustee, il établit une relation d'affaire ou exécute une opération occasionnelle d'un montant supérieur aux seuils visés à l'article 21, § 1^{er}, 2° et 3°, de la loi du 18 septembre 2017.

§ 5. Le Ministre peut, sur avis de l'Administration de la Trésorerie, fixer les modalités techniques de transmission,

registratie en de bewaring van de in dit artikel bedoelde informatie bepalen.

Art. 5. Onverminderd de verplichtingen bedoeld in de artikelen 14/1, derde lid van het Wetboek van vennootschappen, 58/11, vierde lid van de wet van 27 juni 1921, en 4, § 2, van dit besluit wordt de in de artikelen 3 en 4 bedoelde informatie ten minste jaarlijks door de informatieplichtigen bijgewerkt.

Hoofdstuk 3. – Toegang tot het register

Art. 6. Onverminderd andere wettelijke bepalingen en overeenkomstig de bepalingen van dit hoofdstuk, zijn de gegevens van het register met betrekking tot de in artikel 3 bedoelde informatieplichtigen toegankelijk voor:

- 1° de bevoegde autoriteiten;
- 2° de onderworpen entiteiten in het kader van de nakoming van hun verplichtingen inzake waakzaamheid ten aanzien van de cliënten;
- 3° elke burger.

Art. 7. Onverminderd andere wettelijke bepalingen en overeenkomstig de bepalingen van dit hoofdstuk, zijn de gegevens van het register met betrekking tot de trusts of gelijkaardige juridische entiteiten bedoeld in artikel 4 toegankelijk voor:

- 1° de bevoegde autoriteiten;
- 2° de onderworpen entiteiten in het kader van de nakoming van hun verplichtingen inzake waakzaamheid ten aanzien van de cliënten;
- 3° elke andere persoon of organisatie die een legitiem belang aantoont ;
- 4° elke andere persoon die een schriftelijke aanvraag bij de Administratie van de Thesaurie indient voor de trusts die zeggenschap hebben over een vennootschap, vereniging zonder winstoogmerk, internationale vereniging

d'enregistrement et de conservation des informations visées au présent article.

Art. 5. Sans préjudice des obligations visées aux articles 14/1, alinéa 3, du Code des Sociétés, 58/11, alinéa 4, de la loi du 27 juin 1921, et 4, § 2, de cet arrêté, les informations visées aux articles 3 et 4 sont mises à jour par les redevables d'information au moins annuellement.

Chapitre 3. – Accès au registre

Art. 6. Sans préjudice d'autres dispositions légales et conformément aux dispositions du présent chapitre, les données du registre relatives aux redevables d'information visés à l'article 3 sont accessibles:

- 1° aux autorités compétentes ;
- 2° aux entités assujetties, dans le cadre de l'exécution de leurs obligations en matière de vigilance à l'égard de la clientèle ;
- 3° à tout membre du grand public.

Art. 7. Sans préjudice d'autres dispositions légales et conformément aux dispositions du présent chapitre, les données du registre relatives aux trusts et autres entités juridiques similaires visées à l'article 4, sont accessibles :

- 1° aux autorités compétentes;
- 2° aux entités assujetties, dans le cadre de l'exécution de leurs obligations en matière de vigilance à l'égard de la clientèle ;
- 3° à toute autre personne ou organisation démontrant un intérêt légitime ;
- 4° à toute personne qui introduit une demande écrite à l'Administration de la Trésorerie, pour les trusts qui contrôlent une société, association sans but lucratif, association internationale sans but lucratif ou

zonder winstooigmerk of stichting.

Art. 8. § 1. Om toegang te krijgen tot de gegevens van het register dienen de bevoegde autoriteiten en de onderworpen entiteiten een toegangsaanvraag in bij de Administratie van de Thesaurie en geven zij de naam, de voornaam en het identificatienummer in het Rijksregister van de natuurlijke personen of in de Kruispuntbank van de sociale zekerheid van hun personeelslid door dat verantwoordelijk is voor het beheer van de toegang van de betrokken entiteit.

§ 2. Om de Administratie van de Thesaurie in staat te stellen de onderworpen entiteiten te identificeren, delen de toezichtautoriteiten aan de Administratie van de Thesaurie de lijst mee van de onderworpen entiteiten die onder hun toezicht vallen. Deze lijst omvat minstens de benaming en het KBO-nummer van de betrokken onderworpen entiteiten.

De toezichtautoriteiten nemen alle nodige technische en organisatorische maatregelen om, onder hun uitsluitende verantwoordelijkheid, te garanderen dat de meegedeelde lijst de passende, duidelijke en actuele informatie over de betrokken onderworpen entiteiten bevat.

Op advies van de Administratie van de Thesaurie kan de minister de technische modaliteiten van de overdracht, de registratie, de bewaring en de bijwerking van de door de toezichtautoriteiten meegedeelde lijsten bepalen.

Art. 9. § 1. Elke burger bedoeld in artikel 6, 3°, kan toegang krijgen tot de informatie bedoeld in artikel 3, § 1, 1° en 4° tot 8° en desgevallend, in § 2, 2° tot 6° en § 3, 2° tot 3°, voor de betreffende informatieplichtigen of de uiteindelijke begunstigten. Deze informatie is enkel opvraagbaar op basis van het KBO-nummer of naam van de onderneming.

§ 2. Op advies van de Administratie van de Thesaurie kan de minister de technische modaliteiten van identificatie en verbinding van de personen en organisaties bedoeld in paragraaf

fondation.

Art. 8. § 1. Afin de pouvoir accéder aux données du registre, les autorités compétentes et les entités assujetties introduisent une demande d'accès à l'Administration de la Trésorerie et lui communiquent le nom, prénom et numéro d'identification au Registre national des personnes physiques ou à la Banque-carrefour de la sécurité sociale du membre de leur personnel responsable de la gestion des accès pour l'entité concernée.

§ 2. Afin de permettre à l'Administration de la Trésorerie d'identifier les entités assujetties, les autorités de contrôle communiquent à l'Administration de la Trésorerie la liste des entités assujetties qui sont sous leur autorité. Cette liste reprend au moins la dénomination et le numéro BCE des entités assujetties concernées.

Les autorités de contrôle prennent toutes les mesures techniques et organisationnelles nécessaires pour garantir, sous leur responsabilité exclusive, que la liste communiquée contienne des informations adéquates, précises et actuelles sur les entités assujetties concernées.

Le Ministre peut, sur avis de l'Administration de la Trésorerie, fixer les modalités techniques de transmission, d'enregistrement, de conservation et de mise à jour des listes communiquées par les autorités de contrôle.

Art. 9. § 1^{er}. Les membres du grand public visés à l'article 6, 3°, peuvent avoir accès aux informations visées à l'article 3, § 1^{er}, 1° et 4° à 8° et, le cas échéant, au § 2, 2° à 6° et § 3, 2° à 3°, pour les redevables d'information ou bénéficiaires effectifs concernés. Ces informations ne peuvent être demandées que sur la base du numéro BCE ou du nom de l'entreprise.

§ 2. Le Ministre peut, sur avis de l'Administration de la Trésorerie, fixer les modalités techniques d'identification et de connexion des personnes et organisations

1 en ook de modaliteiten van de bewaring van de verrichte opzoekingen bepalen.

Art. 10. § 1. Om toegang te krijgen tot de informatie van het register bedoeld in artikel 4, §1, 1°, 4° tot 7°, 10° en 11°, dienen de in artikel 7, 3°, bedoelde personen of organisaties bij de Administratie van de Thesaurie een specifieke aanvraag van informatie in. Daarin vermelden zij minstens het volgende:

- 1° het ondernemingsnummer bedoeld in artikel III.17 van het wetboek van economisch recht, of de naam van de informatieplichtige waarvoor de aanvraag is ingediend, of de naam, de voornaam en de geboortedatum van de uiteindelijk begunstigde voor wie de aanvraag is ingediend;
- 2° elk document waarin de motieven van de aanvraag worden uiteengezet en dat het legitiem belang aantoonst om het register te raadplegen.

§ 2. De Administratie van de Thesaurie kan aan de in paragraaf 1 bedoelde persoon of organisatie elk bijkomend document vragen om zijn legitiem belang om het register te raadplegen, vast te stellen.

§ 3. Het legitiem belang van de in paragraaf 1 bedoelde personen en organisaties moet verband houden met de strijd tegen het witwassen van geld, de financiering van terrorisme of de verbonden onderliggende criminele activiteiten.

Voor natuurlijke personen kan het legitiem belang bedoeld in het eerste lid, worden aangetoond met het bewijs dat activiteiten worden uitgevoerd die verband houden met de strijd tegen het witwassen van geld, de financiering van terrorisme en de verbonden onderliggende criminele activiteiten.

Voor rechtspersonen kan het legitiem belang worden aangetoond op basis van het maatschappelijke doel of een activiteit die verband houdt met de strijd tegen het witwassen van geld, de financiering van terrorisme en de

visées au paragraphe 1^{er} ainsi que les modalités de conservation des recherches effectuées.

Art. 10. § 1. Afin d'avoir accès aux informations du registre visées à l'article 4, § 1, 1°, 4° à 7°, 10° et 11°, les personnes ou organisations visées à l'article 7, 3°, introduisent une demande d'information spécifique à l'Administration de la Trésorerie. Elles lui communiquent, dans la demande, au minimum :

- 1° le numéro d'entreprise visé à l'article III.17, du code de droit économique ou la dénomination du redevable d'information pour lequel la demande est introduite ou le nom, prénom et la date de naissance du bénéficiaire effectif pour lequel la demande est introduite ;
- 2° tout document détaillant les motifs de la demande et démontrant leur intérêt légitime à consulter le registre.

§ 2. L'Administration de la Trésorerie peut demander à la personne ou organisation visée au paragraphe 1^{er} tout document supplémentaire susceptible de démontrer son intérêt légitime à consulter le registre.

§ 3. L'intérêt légitime des personnes et organisations visées au paragraphe 1^{er} doit être lié à la lutte contre le blanchiment d'argent, au financement du terrorisme ou aux activités criminelles sous-jacentes connexes.

Pour les personnes physiques, l'intérêt légitime visé à l'alinéa 1^{er}, peut être démontré par la preuve de l'exercice d'activités liées à la lutte contre le blanchiment d'argent, le financement du terrorisme et les activités criminelles sous-jacentes connexes.

Pour les personnes morales, l'intérêt légitime peut être démontré par l'existence d'un objet social ou d'une activité liés à la lutte contre le blanchiment d'argent, le financement du terrorisme et les activités criminelles sous-

verbonden onderliggende criminele activiteiten.

Art. 11. § 1. Om toegang te krijgen tot de informatie van het register bedoeld in artikel 4, § 1, 1°, 4° tot 7°, 10° en 11°, dienen de personen bedoeld in artikel 7, 4°, bij de Administratie van de Thesaurie een specifieke aanvraag van informatie in. Daarin vermelden zij minstens het volgende:

1° het ondernemingsnummer bedoeld in artikel III.17 van het wetboek van economisch recht, of de naam van de informatieplichtige waarvoor de aanvraag is ingediend, of de naam, de voornaam en de geboortedatum van de uiteindelijk begunstigde voor wie de aanvraag is ingediend;

2° elk document dat aantoont dat de bij de aanvraag van informatie betrokken informatieplichtige een vennootschap, vereniging zonder winstoogmerk, internationale vereniging zonder winstoogmerk of stichting beheerst.

§ 2. Op advies van de Administratie van de Thesaurie kan de Minister de lijst vervullen van de informatie bedoeld in de voorgaande paragraaf en bepaalt hij de technische modaliteiten betreffende de overdracht, de registratie, de bewaring en de verwerking van deze aanvragen.

Art. 12. De personen die krachtens artikel 6, 1° en 2° en 7, 1° en 2°, een toegangsrecht tot het register hebben, nemen alle nodige technische en organisatorische maatregelen om, onder hun exclusieve verantwoordelijkheid, te garanderen dat:

1° elkeen die bij de Administratie van de Thesaurie een toegangsaanvraag indient in zijn naam en voor eigen rekening of toegang krijgt tot het register, wordt geïdentificeerd en bevoegd is om ze te vertegenwoordigen;

2° elke toegang of aanvraag van toegang tot het register die wordt ingediend in zijn naam en voor eigen rekening, toegestaan is, legitiem is en de door de wet van 18

jacentes connexes.

Art. 11. § 1. Afin d'avoir accès aux informations du registre visées à l'article 4, § 1, 1°, 4° à 7°, 10° et 11°, les personnes visées à l'article 7, 4°, introduisent une demande écrite d'information spécifique à l'Administration de la Trésorerie. Elles lui communiquent, dans la demande, au minimum :

1° le numéro d'entreprise visé à l'article III.17, du code de droit économique ou la dénomination du redevable d'information pour lequel la demande est introduite ou le nom, prénom et la date de naissance du bénéficiaire effectif pour lequel la demande est introduite ;

2° tout document démontrant que le redevable d'information concerné par la demande d'information contrôle une société, association sans but lucratif, association internationale sans but lucratif ou fondation.

§ 2. Le Ministre peut, sur avis de l'Administration de la Trésorerie, compléter la liste des informations visées au paragraphe précédent et fixer les modalités techniques de transmission, d'enregistrement, de conservation et de traitement de ces demandes.

Art. 12. Les personnes qui ont un droit d'accès au registre en vertu de l'article 6, 1° et 2° et 7, 1° et 2°, prennent toutes les mesures techniques et organisationnelles nécessaires pour garantir, sous leur responsabilité exclusive, que :

1° quiconque introduit une demande d'accès en son nom et pour son compte auprès de l'Administration de la Trésorerie ou accède au registre est identifié et a le pouvoir de la représenter ;

2° tout accès ou demande d'accès au registre introduite en son nom et pour son compte est autorisée, légitime et respecte la finalité de la loi du 18

september 2017 en dit besluit nagestreefde doelstelling naleeft;

- 3° de vertrouwelijkheid van de uit het register verkregen informatie wordt bewaard en dat deze informatie vervolgens niet wordt gebruikt, herwerkt of verspreid voor doeleinden die niet verenigbaar zijn met de door de wet en dit besluit nagestreefde doelstelling.

Art. 13. De personeelsleden van de Administratie van de Thesaurie die daartoe zijn gemachtigd, kunnen het register raadplegen om de bepalingen van dit besluit toe te passen.

Zij mogen de gegevens van het register gebruiken voor wetenschappelijke of statistische doeleinden.

Art. 14. De toegang tot het register door de onderworpen entiteiten en de personen en organisaties bedoeld in artikel 6, 2° en 3°, en 7, 2° tot 4°, is onderworpen aan de betaling van de administratieve kosten, waarvan het bedrag en de betalingsmodaliteiten door de Minister worden vastgelegd, na advies van de Administratie van de Thesaurie.

Art. 15. § 1. De Administratie van de Thesaurie ziet erop toe dat de raadpleging van de gegevens van het register gebeurt zonder dat de betrokken informatieplichtigen of uiteindelijke begunstigden daarvan worden verwittigd.

§ 2. De Administratie van de Thesaurie ziet erop toe dat elke raadpleging van het register wordt geregistreerd en bewaard voor een duur van 10 jaar.

Hoofdstuk 4. – Afwijking

Art. 16. § 1. De Administratie van de Thesaurie kan op verzoek van een uiteindelijke begunstigde waarover informatie in het register is opgenomen, de toegang van de personen en organisaties bedoeld in artikel 6, 2° en 3°, en 7, 2° tot 4°, met uitzondering van de onderworpen

septembre 2017 et du présent arrêté ;

- 3° la confidentialité des informations obtenues du registre est sauvegardée et que ces informations ne sont pas ensuite utilisées, retraitées ou diffusées à des fins non compatibles avec la finalité de la loi et du présent arrêté.

Art. 13. Les membres du personnel de l'Administration de la Trésorerie habilités à cette fin peuvent consulter le registre en vue de l'application des dispositions du présent arrêté.

Ils peuvent utiliser les données du registre à des fins scientifiques ou statistiques.

Art. 14. L'accès au registre par les entités assujetties et les personnes et organisations visées aux articles 6, 2° et 3°, et 7, 2° à 4° est subordonné à l'acquittement de frais administratifs, dont le montant et les modalités de paiement sont fixés par le Ministre, sur avis de l'Administration de la Trésorerie.

Art. 15. § 1. L'Administration de la Trésorerie s'assure que la consultation des données du registre est opérée sans en alerter le ou les redevables d'informations ou bénéficiaires effectifs concernés.

§ 2. L'Administration de la Trésorerie s'assure que toute consultation du registre est enregistrée et conservée pour une durée de dix ans.

Chapitre 4. - Dérogation

Art. 16. § 1. L'Administration de la Trésorerie peut, à la demande d'un bénéficiaire effectif au sujet duquel des informations sont dans le registre, limiter l'accès des personnes et organisations visées aux articles 6, 2° et 3° et 7, 2° à 4° à l'exception des entités assujetties

entiteiten bedoeld in artikel 5, § 1, 4° tot 22° en 26°, van de wet van 18 september 2017, beperken tot alle of een gedeelte van de informatie over die uiteindelijke begunstigde.

§ 2. De Administratie van de Thesaurie kan per geval en na gedetailleerde analyse van het uitzonderlijke karakter van de omstandigheden, indien door de betrokken uiteindelijke begunstigde wordt aangetoond dat die toegang blootstelling aan een onevenredig risico, een risico op fraude, ontvoering, chantage, afpersing, pesterijen, geweld of intimidatie inhoudt of indien de uiteindelijke begunstigde minderjarig of anderszins handelingsonbekwaam is, gebruikmaken van het prerogatief dat haar wordt toegekend in paragraaf 1.

§ 3. Alle aanvragen van een uiteindelijke begunstigde, zoals bedoeld in paragraaf 1, moeten bij de Administratie van de Thesaurie worden ingediend, samen met de volgende gegevens:

- 1° het ondernemingsnummer, bedoeld in artikel III.17 van het wetboek van economisch recht, van de in de aanvraag bedoelde informatieplichtige(n);
- 2° elk element dat aantoont dat een toegang tot alle informatie over deze uiteindelijke begunstigde voor deze laatste een blootstelling aan een risico op fraude, ontvoering, chantage, geweld of intimidatie inhoudt of dat de uiteindelijke begunstigde minderjarig of anderszins handelingsonbekwaam is;
- 3° desgevallend, elk element dat aantoont dat de persoon die de aanvraag indient, de lasthebber van de in de aanvraag tot afwijking bedoelde uiteindelijke begunstigde is.

§ 4. Na advies van de Administratie van de Thesaurie kan de Minister de lijst vervullen van de informatie bedoeld in paragraaf 3 en bepaalt hij de technische modaliteiten betreffende de overdracht, de registratie, de bewaring en de verwerking van deze aanvragen.

visées à l'article 5, § 1^{er}, 4° à 22° et 26°, de la loi du 18 septembre 2017, à tout ou partie des informations concernant ce bénéficiaire effectif.

§ 2. L'Administration de la trésorerie fait usage de la prérogative qui lui est accordée au paragraphe 1^{er}, au cas par cas et après analyse détaillée du caractère exceptionnel des circonstances, lorsqu'il est démontré par le bénéficiaire effectif concerné que cet accès l'exposerait à un risque disproportionné, un risque de fraude, d'enlèvement, de chantage, extorsion, harcèlement, de violence ou d'intimidation ou lorsque le bénéficiaire effectif est un mineur ou est autrement frappé d'incapacité.

§ 3. Toute demande d'un bénéficiaire effectif, telle que visée au paragraphe 1^{er}, est introduite auprès de l'Administration de la Trésorerie, accompagnée des éléments suivants :

- 1° le numéro d'entreprise visé à l'article III.17, du code de droit économique du ou des redevables d'information visés par la demande ;
- 2° tout élément démontrant qu'un accès à l'ensemble des informations relatives à ce bénéficiaire effectif l'exposerait à un risque de fraude, d'enlèvement, de chantage, de violence ou d'intimidation ou que le bénéficiaire effectif est un mineur ou est autrement frappé d'incapacité ;
- 3° le cas échéant, tout élément démontrant que la personne qui introduit la demande a la qualité de mandataire du bénéficiaire effectif visé par la demande de dérogation.

§ 4. Le Ministre peut, sur avis de l'Administration de la Trésorerie, compléter la liste des informations visées au paragraphe 3 et fixe les modalités techniques de transmission, d'enregistrement, de conservation et de traitement de ces demandes.

§ 5. De Administratie van de Thesaurie publiceert elk jaar een verslag met het aantal overeenkomstig dit artikel verleende afwijkingen en de reden ervan en deelt dit verslag aan de Europese Commissie mee.

§ 5. L'Administration de la Trésorerie publie annuellement un rapport reprenant le nombre de dérogations octroyées conformément au présent article ainsi que leur fondement et communique ce rapport à la Commission européenne.

Hoofdstuk 5. – Controle en sancties

Chapitre 5. – Contrôle et sanctions

Art. 17. § 1. Onverminderd de prerogatieven die haar zijn toegekend door of krachtens de wet is de Administratie van de Thesaurie belast met de controle op de naleving van de artikelen 3 en 4.

Art. 17. § 1^{er}. Sans préjudice des prérogatives qui lui sont attribuées par ou en vertu de la loi, l'Administration de la Trésorerie est chargée du contrôle du respect des articles 3 et 4.

§ 2. In het kader van haar controleopdrachten bedoeld in artikel 74, § 2, tweede en derde lid, van de wet van 18 september 2017 en in paragraaf 1 van dit artikel en onverminderd de wet van 8 december 1992, kan de Administratie van de Thesaurie:

§ 2. Dans le cadre de ses missions de contrôle visées à l'article 74, § 2, alinéas 2 et 3, de la loi du 18 septembre 2017 et au paragraphe 1^{er} du présent article et sans préjudice de la loi du 8 décembre 1992, l'Administration de la Trésorerie peut :

1° na advies van de gegevensbeschermingsautoriteit, andere binnen de Federale Overheidsdienst Financiën aangemaakte databanken benutten;

1° après avis de l'autorité de protection des données, exploiter d'autres bases de données constituées au sein du Service Public Fédéral Finances ;

2° na advies van de gegevensbeschermingsautoriteit, andere door derden aangemaakte databanken benutten;

2° après avis de l'autorité de protection des données, exploiter d'autres bases de données constituées par des tiers ;

3° met alle derden samenwerken om de gegevens van het register en de werking ervan te analyseren en te corrigeren en de bepalingen van de wet van 18 september 2017 en dit besluit te doen naleven. Na advies van de gegevensbeschermingsautoriteit sluit de Administratie van de Thesaurie met deze derden samenwerkingsakkoorden om de voorwaarden en de modaliteiten betreffende deze samenwerking vast te leggen en om te garanderen dat de gecommuniceerde gegevens in geen geval worden gebruikt, herwerkt of verspreid voor doeleinden die niet verenigbaar zijn met de door de wet van 18 september 2017

3° collaborer avec tout tiers dans un but d'analyse et de rectification des données du registre, d'amélioration de son fonctionnement, et du respect des dispositions de la loi du 18 septembre 2017 et du présent arrêté. L'Administration de la Trésorerie, après avis de l'autorité de protection des données, conclut des accords de coopération avec ces tiers afin de fixer les conditions et modalités de cette collaboration et afin de garantir que les données communiquées ne sont en aucun cas utilisées, retraitées ou diffusées à des fins non compatibles avec la finalité de la loi du 18 septembre 2017 ;

nagestreefde doelstelling;

4° met de beheerders van de door de andere lidstaten opgestelde gelijkaardige registers samenwerken en elk type van informatie uitwisselen. Na advies van de gegevensbeschermingsautoriteit sluit de Administratie van de Thesaurie met deze beheerders samenwerkingsakkoorden om de voorwaarden en de modaliteiten betreffende deze informatie-uitwisseling vast te leggen en om te garanderen dat de gecommuniceerde gegevens in geen geval worden gebruikt, herwerkt of verspreid voor doeleinden die niet verenigbaar zijn met de door de wet van 18 september 2017 nagestreefde doelstelling.

Art. 18. De Minister kan, in geval van een inbreuk op artikel 3, een administratieve geldboete opleggen overeenkomstig artikel 132, § 6, van de wet van 18 september 2017.

De administratieve geldboete wordt opgelegd nadat de informatieplichtigen bedoeld in voornoemd artikel werd gehoord of minstens behoorlijk werd opgeroepen.

De dader van de inbreuk wordt met een bij de post aangetekend schrijven in kennis gesteld van de beslissing om een administratieve geldboete op te leggen. Deze beslissing wordt gemotiveerd en vermeldt ook het bedrag van de opgelegde administratieve boete en de uiterste datum voor de betaling ervan. Er wordt een verzoek tot betaling van de boete bijgevoegd.

De administratieve geldboetes die met toepassing van dit artikel worden opgelegd, worden ingevorderd door de administratie van de FOD Financiën belast met de inning en invordering van de niet-fiscale schuldvorderingen, overeenkomstig de artikelen 3 en volgende van de domaniale wet van 22 december 1949.

Art. 19. § 1. Elke onderworpen entiteit meldt elk verschil dat zij zou vaststellen tussen de in het register opgenomen informatie en deze waarvan zij kennis heeft via elektronische weg aan de Administratie van de Thesaurie.

Deze meldingsplicht is van toepassing op de bevoegde autoriteiten voor zover ze de vervulling

4° collaborer et échanger tout type de données avec les gestionnaires des registres similaires mis en place par les autres États membres. L'Administration de la Trésorerie, après avis de l'autorité de protection des données, conclut des accords de coopération avec ces gestionnaires afin de fixer les conditions et modalités de cet échange d'information et afin de garantir que les données communiquées ne sont en aucun cas utilisées, retraitées ou diffusées à des fins non compatibles avec la finalité de la loi du 18 septembre 2017.

Art. 18. Le Ministre peut, en cas d'infraction à l'article 3, infliger une amende administrative conformément à l'article 132, § 6, de la loi du 18 septembre 2017.

L'amende administrative est imposée après que le redevable d'information visé à l'article précité ait été entendue ou du moins dûment convoquée.

La décision d'infliger une amende administrative est notifiée à l'auteur de l'infraction par lettre recommandée à la poste. Cette décision est motivée et mentionne également le montant de l'amende administrative infligée et la date limite pour son paiement. Une invitation à acquitter l'amende y est jointe.

Les amendes administratives imposées en application du présent article sont recouvrées par l'administration du SPF Finances en charge de la perception et du recouvrement des créances non fiscales, conformément aux articles 3 et suivants de la loi domaniale du 22 décembre 1949.

Art. 19. § 1. Toute entité assujettie notifie par voie électronique à l'Administration de la Trésorerie toute différence qu'elle constaterait entre les informations reprises dans le registre et celles dont elle a connaissance.

Cette obligation de notification est applicable aux autorités compétentes dans la mesure où

van hun wettelijke opdrachten niet tegenwerkt.

§ 2. De Administratie van de Thesaurie doet het nodige om de informatie uit het register te bevestigen, te verbeteren of te verduidelijken. Ze kan inzonderheid de redenen van de melding bedoeld in paragraaf 1 aan de betrokken informatieplichtige meedelen die de informatie uit het register verbetert, bevestigt of verduidelijkt, binnen de maand na de ontvangst van die kennisgeving. De naam van de onderworpen entiteit of bevoegde autoriteit die deze melding deed, mag in geen geval aan de betrokken informatieplichtige worden doorgegeven.

De Administratie van de Thesaurie vermeldt in het register dat een kennisgeving werd ingediend zonder het voorwerp ervan of de entiteit die aan de oorsprong ervan ligt te bepalen. Die vermelding wordt ingetrokken van zodra de informatie in het register werd bevestigd, verbeterd of verduidelijkt overeenkomstig het vorige lid.

Hoofdstuk 6. – Verwerking van persoonsgegevens

Art. 20. De Administratie van de Thesaurie wordt aangesteld als verantwoordelijke instelling voor de verwerking van het register in de zin van artikel 1, § 4, van de wet van 8 december 1992.

De informatieplichtigen zijn verantwoordelijk voor de verwerkingen van de persoonsgegevens die ze verrichten om te voldoen aan de verplichtingen die op hen rusten krachtens de wet van 18 september 2017 en dit besluit.

Art. 21. De informatieplichtigen informeren hun uiteindelijke begunstigen op een duurzame drager over:

1° de verplichting van de informatieplichtigen om de gegevens bedoeld in de artikelen 3 en 4 mee te delen aan het register;

2° de registratie en de bewaring van deze

elle n'interfère pas avec l'accomplissement de leurs missions légales.

§ 2. L'Administration de la Trésorerie fait les démarches nécessaires pour confirmer, corriger ou clarifier les informations reprises dans le registre. Elle peut notamment communiquer les fondements de la notification visée au paragraphe 1^{er} au redevable d'information concerné qui rectifie, confirme ou clarifie les informations reprises dans le registre dans le mois de cette communication. Le nom de l'entité assujettie ou autorité compétente à l'origine de cette notification ne pourra en aucun cas être communiqué au redevable d'information concerné.

L'Administration de la Trésorerie indique dans le registre qu'une notification a été introduite sans détailler son objet ni l'entité qui en est à l'origine. Cette mention est retirée dès que les informations reprises dans le registre ont été confirmées, corrigées ou clarifiées conformément à l'alinéa précédent.

Chapitre 6. – Traitement de données à caractère personnel

Art. 20. L'Administration de la Trésorerie est désignée comme institution responsable du traitement du registre au sens de l'article 1^{er}, § 4, de la loi du 8 décembre 1992.

Les redevables d'information sont responsables des traitements de données à caractère personnel qu'ils effectuent afin de satisfaire aux obligations qui leur incombent en vertu de la loi du 18 septembre 2017 et du présent arrêté.

Art. 21. Les redevables d'information informent leurs bénéficiaires effectifs sur un support durable :

1° de l'obligation dans le chef des redevables d'information de communiquer au registre les données visées aux articles 3 et 4 ;

2° de l'enregistrement et de la conservation de ces données dans le

gegevens in het register;

- 3° de naam en het adres van de dienst die binnen de Administratie van de Thesaurie belast is met het beheer van het register;
- 4° de toegangsmogelijkheid tot het register voor de in artikel 6 en 7 opgesomde entiteiten en personen;
- 5° het recht van de uiteindelijke begunstigde, overeenkomstig artikel 22, om kennis te nemen van de gegevens die op zijn naam zijn opgenomen in het register;
- 6° het recht van de uiteindelijke begunstigde, uit te oefenen bij de betrokken informatieplichtige overeenkomstig artikel 23, tot verbetering en verwijdering van onjuiste gegevens die op zijn naam zijn opgenomen in het register;
- 7° de in artikel 25 vastgelegde bewaartermijn van de in het register opgeslagen gegevens.

De Administratie van de Thesaurie brengt de uiteindelijke begunstigten op de hoogte van hun inschrijving in het register en geeft hen de informatie door die op hun naam werd geregistreerd.

Art. 22. Elke natuurlijke persoon kan kennisnemen van de gegevens die op zijn naam in het register zijn opgenomen door een aanvraag in te dienen bij de Administratie van de Thesaurie.

Op advies van de Administratie van de Thesaurie kan de Minister de lijst bepalen van de documenten die bij deze aanvraag moeten worden gevoegd en ook de technische modaliteiten betreffende de overdracht, de verwerking, de registratie en de bewaring van deze aanvragen.

De lijst van de in het register opgenomen gegevens aangaande de natuurlijke persoon wordt door de Administratie van de Thesaurie kosteloos naar het adres van deze natuurlijke persoon gestuurd, zoals vermeld in het Rijksregister van natuurlijke personen, de Kruispuntbank van de sociale zekerheid, of

registre ;

- 3° du nom et de l'adresse du service chargé de la gestion du registre au sein de l'Administration de la Trésorerie ;
- 4° de l'accès possible au registre des entités et personnes listées aux articles 6 et 7 ;
- 5° du droit du bénéficiaire effectif, conformément à l'article 22, de prendre connaissance des données enregistrées à son nom dans le registre ;
- 6° du droit du bénéficiaire effectif à la rectification et à la suppression des données inexactes enregistrées à son nom dans le registre, qui doit être exercé auprès du redevable d'information concerné conformément à l'article 23 ;
- 7° du délai de conservation des données enregistrées dans le registre déterminé à l'article 25.

L'Administration de la Trésorerie informe les bénéficiaires effectifs de leur inscription dans le registre et leur communique les informations enregistrées à leur nom.

Art. 22. Toute personne physique peut prendre connaissance des données enregistrées à son nom dans le registre en adressant une demande à l'Administration de la Trésorerie.

Le Ministre peut, sur avis de l'Administration de la Trésorerie, fixer la liste des documents à joindre à cette demande ainsi que les modalités techniques de transmission, de traitement, d'enregistrement et de conservation de ces demandes.

La liste des données enregistrées dans le registre au nom de la personne physique est envoyée sans frais par l'Administration de la Trésorerie à l'adresse de cette personne physique, telle que mentionnée au Registre national des personnes physiques, à la Banque-carrefour de la sécurité sociale ou le

desgevallend in de toegevoegde bewijsstukken overeenkomstig het tweede lid.

Art. 23. § 1. Elke natuurlijke persoon kan, rechtstreeks of via de Administratie van de Thesaurie, kosteloos aan de informatieplichtige waarvan hij de uiteindelijke begunstigde is vragen om de onjuiste gegevens die op zijn naam geregistreerd zijn, te verbeteren of te verwijderen.

§ 2. De informatieplichtige dient, onder zijn uitsluitende verantwoordelijkheid, de in zijn eigen bestanden geregistreerde onjuiste gegevens met betrekking tot zijn uiteindelijke begunstigten te verbeteren of te verwijderen en deze wijzigingen onverwijld aan het register mee te delen.

Hoofdstuk 7. – Diverse bepalingen

Art. 24. § 1 Om de verplichtingen na te leven die worden opgelegd door of op grond van de wet van 18 september 2017 of van dit besluit, in het bijzonder met het oog op het meedelen aan het register van de informatie bedoeld in de artikelen 3 en 4, mogen de informatieplichtigen:

- 1° het identificatienummer van het Rijksregister van natuurlijke personen of van de Kruispuntbank van de sociale zekerheid, van hun uiteindelijke begunstigten waarover ze reeds zouden beschikken in het kader van een door of op grond van de wet vastgelegde andere doelstelling, opnieuw gebruiken;
- 2° als ze nog niet over één van deze twee nummers zouden beschikken, aan hun uiteindelijke begunstigten vragen om hen een van deze twee nummers mee te delen, het registreren in hun bestanden in een digitale en gestructureerde vorm en het gebruiken om deze uiteindelijke begunstigde te identificeren;
- 3° indien de uiteindelijke begunstigten geen passend gevolg zouden geven aan dit verzoek tot mededeling van één van deze twee nummers, de gegevens van het Rijksregister van natuurlijke personen bedoeld in artikel 3, 1° (naam en voornamen) en 2° (geboorteplaats en -

cas échéant dans les documents probants communiqués conformément à l'alinéa 2.

Art. 23. § 1. Toute personne physique peut, directement ou par l'intermédiaire de l'Administration de la Trésorerie, demander sans frais au redevable d'information dont il est le bénéficiaire effectif la rectification ou la suppression des données inexactes enregistrées à son nom.

§ 2. Le redevable d'information est tenu, sous sa responsabilité exclusive, de rectifier ou supprimer les données inexactes enregistrées en rapport avec ses bénéficiaires effectifs dans ses propres fichiers et de communiquer sans délai ces modifications au registre.

Chapitre 7. – Dispositions diverses

Art. 24. § 1 Dans le seul but de respecter les obligations imposées par ou en vertu de la loi du 18 septembre 2017 ou du présent arrêté, en particulier en vue de la communication au registre des informations visées aux articles 3 et 4, les redevables d'information peuvent :

- 1° réutiliser le numéro d'identification au Registre national des personnes physiques ou à la Banque-carrefour de la sécurité sociale de leurs bénéficiaires effectifs dont ils disposeraient déjà dans le cadre d'une autre finalité prévue par ou en vertu de la loi ;
- 2° s'ils ne disposent pas déjà d'un de ces deux numéros, demander à leurs bénéficiaires effectifs de leur communiquer un de ces deux numéros, de l'enregistrer dans leurs fichiers sous une forme numérique et structurée, et de l'utiliser pour identifier ce bénéficiaire effectif ;
- 3° au cas où les bénéficiaires effectifs ne donnent pas suite utile à cette demande de communication d'un de ces deux numéros, accéder aux données du Registre national des personnes physiques visées à l'article 3, 1° (nom et prénoms) et 2° (lieu et date de

datum), van de wet van 8 augustus 1983 tot regeling van een Rijksregister van natuurlijke personen raadplegen, om er het identificatienummer van deze uiteindelijke begunstigde te zoeken, dit nummer te kopiëren, dit identificatienummer in hun bestanden te registreren in een digitale en gestructureerde vorm en die gebruiken om de betrokken uiteindelijke begunstigde te identificeren. Er kan geen enkele zoekopdracht worden gedaan door een informatieplichtige die niet minstens over de naam, de voornamen en de geboortedatum beschikt op het moment van het opstarten van de zoekopdracht.

De informatieplichtigen kunnen, individueel of samen met andere informatieplichtigen, een instelling oprichten of gebruiken die in hun plaats de bovengenoemde toelating geniet en die aan de informatieplichtige die dit vraagt, na toelating van de gegevensbeschermingsautoriteit, het identificatienummer van het Rijksregister van de betrokken uiteindelijke begunstigde meedeelt. De Minister legt de voorwaarden vast waaraan de in dit lid bedoelde instellingen moeten voldoen.

§ 2. Met als enig doel om de door of op grond van de wet van 18 september 2017 of van dit besluit opgelegde verplichtingen na te leven, mag de Administratie van de Thesaurie:

- 1° het identificatienummer van de natuurlijke personen uit het Rijksregister van natuurlijke personen of de Kruispuntbank van de sociale zekerheid, gebruiken voor het beheer van de toegangen tot de informatie van het register en de werking ervan, en voor de uitvoering van haar controleopdrachten;
- 2° het adres van de uiteindelijke begunstigde dat wordt vermeld in het Rijksregister van natuurlijke personen of de Kruispuntbank van de sociale zekerheid raadplegen en gebruiken, onder meer in het kader van de uitoefening van het recht op raadpleging en verbetering door de uiteindelijke begunstigde van de persoonsgegevens die

naissance), de la loi du 8 août 1983 organisant un Registre national des personnes physiques, afin d'y rechercher le numéro d'identification de ce bénéficiaire effectif, de prendre copie de ce numéro, d'enregistrer ce numéro d'identification dans leurs fichiers sous une forme numérique et structurée et de l'utiliser pour l'identification du bénéficiaire effectif concerné. Aucune recherche ne peut être effectuée par un redevable d'information qui ne dispose pas déjà au minimum du nom, des prénoms et de la date de naissance au moment d'initier la recherche.

Les redevables d'information peuvent, individuellement ou conjointement avec d'autres redevables d'information, créer ou utiliser une institution qui bénéficie de l'autorisation visée ci-dessus en leur lieu et place et qui communique au redevable d'information qui en a fait la demande, après autorisation de l'autorité de protection des données, le numéro d'identification au registre national du bénéficiaire effectif concerné. Le Ministre fixe les conditions auxquelles les institutions visées au présent alinéa doivent satisfaire.

§ 2. Dans le seul but de respecter les obligations imposées par ou en vertu de la loi du 18 septembre 2017 ou du présent arrêté, l'Administration de la Trésorerie peut :

- 1° utiliser le numéro d'identification des personnes physiques au Registre national des personnes physiques ou à la Banque-carrefour de la sécurité sociale pour la gestion des accès aux informations du registre et de son fonctionnement et pour l'exécution de ses missions de contrôle ;
- 2° consulter et utiliser l'adresse du bénéficiaire effectif reprise au Registre national des personnes physiques ou à la Banque-carrefour de la sécurité sociale notamment dans le cadre de l'exercice par le bénéficiaire effectif du droit de consultation et de rectification des données personnelles enregistrées

op zijn naam zijn opgenomen in het register.

Art. 25. De informatie bedoeld in de artikelen 3 en 4 wordt gedurende een periode van tien jaar bewaard vanaf de dag van het verlies van de rechtspersoonlijkheid van de informatieplichtige of de definitieve stopzetting van zijn activiteiten.

dans le registre à son nom.

Art. 25. Les informations visées aux articles 3 et 4, sont conservées pendant une période de dix ans à compter du jour de la perte de la personnalité juridique du redevable d'information ou de la cessation définitive de ses activités.

Hoofdstuk 8. – Inwerkingtreding

Chapitre 8. - Entrée en vigueur

Art. 26. Dit koninklijk besluit treedt in werking op 01 juli 2018.

Art. 26. Le présent arrêté royal entre en vigueur le 1^{er} juillet 2018.

Hoofdstuk 9. - Uitvoeringsbepaling

Chapitre 9. - Exécutoire

Art. 27. De minister bevoegd voor Financiën, is belast met de uitvoering van dit besluit.

Art. 27. Le ministre qui a les Finances dans ses attributions est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Gegeven te _____ ,

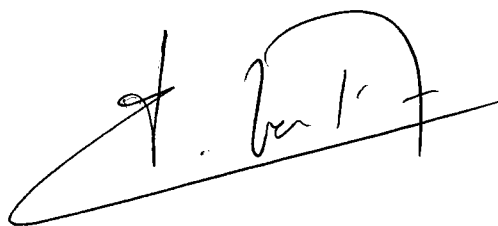
Donné à _____ , le

Van Koningswege:

Par le Roi :

De Minister van Financiën,

Le Ministre des Finances,



Johan VAN OVERTVELDT

KONINKRIJK BELGIE

**FEDERALE OVERHEIDSDIENST
FINANCIEN**

**Koninklijk besluit betreffende de
werkingsmodaliteiten van het register van de
uiteindelijke begunstigden**

VERSLAG AAN DE KONING

Sire,

Ik heb de eer aan Uwe Majesteit een besluit ter ondertekening voor te leggen dat tot doel heeft de werkingsmodaliteiten vast te leggen van het register van de uiteindelijke begunstigden (UBO-register, hierna het "Register", zoals bedoeld in artikelen 73 tot 75 van de wet van 18 september 2017 betreffende de voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme en de beperking van het gebruik van contanten (hierna de "Wet" genoemd), ter omzetting van richtlijn 2015/849 inzake de voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld of terrorismefinanciering, tot wijziging van verordening (EU) nr. 648/2012 van het Europees Parlement en de Raad en tot intrekking van richtlijn 2005/60/EG van het Europees Parlement en de Raad en richtlijn 2006/70/EG van de Commissie (hierna de "Richtlijn"), zoals gewijzigd bij het Richtlijn XXX van het Europees Parlement en de Raad van XXX amending Directive (EU) 2015/849 of the European Parliament and of the Council on the prevention of the use of the financial system for the purposes of money laundering or terrorist financing and amending Directive 2009/101/EC.

Dit register heeft tot doel te beschikken over een gecentraliseerde databank van alle personen die één van de juridische entiteiten geïdentificeerd in de Wet bezitten of er controle over uitoefenen

Een dergelijke identificatie is immers een noodzakelijke maatregel om de daadwerkelijke transparantie van de eigendomsstructuren van deze juridische entiteiten te kunnen garanderen en zo op

ROYAUME DE BELGIQUE

**SERVICE PUBLIC FEDERAL
FINANCES**

**Arrêté royal relatif aux modalités de
fonctionnement du registre des bénéficiaires
effectifs**

RAPPORT AU ROI

Sire,

J'ai l'honneur de soumettre à la signature de Votre Majesté un arrêté qui vise à définir les modalités de fonctionnement du registre des bénéficiaire effectif (registre UBO, ci-après le « Register ») visé aux articles 73 à 75 de la loi du 18 septembre 2017 relative à la prévention du blanchiment de capitaux et du financement du terrorisme et à la limitation de l'utilisation des espèces (ci-après la « Loi ») transposant la directive 2015/849 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment de capitaux ou du financement du terrorisme, modifiant le règlement (UE) no 648/2012 du Parlement européen et du Conseil et abrogeant la directive 2005/60/CE du Parlement européen et du Conseil et la directive 2006/70/CE de la Commission (ci-après la « Directive »), telle que modifiée par la directive XXX du Parlement européen et du Conseil du XXX amending Directive (EU) 2015/849 of the European Parliament and of the Council on the prevention of the use of the financial system for the purposes of money laundering or terrorist financing and amending Directive 2009/101/EC.

L'objectif de ce registre est de disposer d'une base de données centralisées reprenant l'ensemble des personnes qui contrôlent ou possèdent une des entités juridiques identifiées dans la Loi.

Une telle identification est en effet une mesure nécessaire afin d'assurer une transparence effective des structures de propriété de ces entités juridiques et d'ainsi lutter plus efficacement contre le blanchiment

een efficiëntere manier de strijd aan te gaan tegen het witwassen van geld en terrorismefinanciering, wat de voornaamste doelstellingen zijn bedoeld in artikel 2 van de Wet.

Door het oprichten van een dergelijk register en de precieze identificatie van de uiteindelijke begunstigden van deze juridische entiteiten kan België eveneens tegemoet komen aan en zich conformeren met aanbevelingen 24 en 25 van de Financiële Actiegroep ("FAG"). Een dergelijk instrument laat België bovendien toe te reageren op de vereisten en werkzaamheden van het Wereldforum inzake transparantie en gegevensuitwisseling voor belastingdoeleinden van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling ("OESO").

Artikelsgewijze bespreking

Artikel 2

Dit artikel definieert de sleutelbegrippen waarnaar in dit koninklijk besluit verwezen wordt.

De definitie van informatieplichtige omvat alle juridische entiteiten bedoeld in artikel 75 van de Wet.

De begrippen rechtstreekse en onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde beogen de uiteindelijke begunstigden te identificeren die beschikken over een effectief belang of over controle over de informatieplichtige via andere informatieplichtigen of buitenlandse juridische entiteiten. Dit onderscheid moet het mogelijk maken de eigendomsstructuren te identificeren die door de uiteindelijke begunstigde of begunstigden werden ingevoerd om te beschikken over effectieve controle of een effectief belang in de informatieplichtige.

Het begrip bevoegde autoriteiten begrip omvat de controleautoriteiten bedoeld in artikel 85 van de wet, de CFI en alle overheidsinstanties die instaan voor de strijd tegen het witwassen van geld, de financiering van het terrorisme of de daarmee verband houdende basisdelicten. België kan zich met dit concept richten naar bovengenoemde Europese richtlijnen door deze overheden toegang te verstrekken tot het Register. De definitie van dit begrip wordt ontleend aan de bovenvermelde Europese bepalingen.

Artikel 3

d'argent et le financement du terrorisme qui sont les principaux objectifs visés à l'article 2 de la Loi.

La création d'un tel registre et l'identification précise des bénéficiaires effectifs de ces entités juridiques permet également à la Belgique de se conformer aux recommandations 24 et 25 du Groupe d'Action Financière (GAFI). Un tel outil permettra enfin à la Belgique de répondre aux exigences et travaux engagés au sein du Forum mondial sur la transparence et l'échange de renseignements à des fins fiscales de l'Organisation de Coopération et de Développement Économiques.

Commentaire des articles

Article 2

Cet article définit les concepts clefs auxquels il est fait référence dans cet arrêté royal.

La définition de redevable d'information inclut toutes les entités juridiques visée à l'article 75 de la Loi.

Les concepts de bénéficiaire effectif direct et indirect visent à identifier les bénéficiaires effectifs qui disposent d'un intérêt effectif ou d'un contrôle sur le redevable d'information qui passe par l'intermédiaire d'autres redevables d'information ou entités juridiques étrangères. Cette distinction doit permettre d'identifier les structures de propriété mises en place par le ou les bénéficiaires effectifs pour disposer d'un contrôle ou d'un intérêt effectif dans le redevable d'information.

Le concept d'autorité compétente inclut les autorités de contrôle visées à l'article 85 de la Loi, la CTIF ainsi que l'ensemble des autorités publiques dont une des missions légales est la lutte contre le blanchiment d'argent, le financement du terrorisme ou les infractions sous-jacentes associées. L'inclusion de ce concept permet à la Belgique de se conformer aux directives européennes susmentionnées en octroyant un accès au Register pour ces autorités.

Article 3

Artikel 3 van het ontwerp somt de informatie betreffende elk van hun uiteindelijke begunstigden op die de informatieplichtigen die een vennootschap, een vereniging zonder winstoogmerk, een internationale vereniging zonder winstoogmerk of een stichting zijn zullen moeten meedelen aan het register. Het verplicht meedelen van die informatie ten laste van de informatieplichtigen en niet van de uiteindelijke begunstigden zelf is bepaald in de artikelen 14/1 van het Wetboek van Vennootschappen en 58/11 van de wet van 27 juni 1921 betreffende de verenigingen zonder winstoogmerk, de stichtingen, de Europese politieke partijen en de Europese politieke stichtingen, beide ingevoegd door de artikelen 143 en 154 van de Wet.

Dit artikel specificceert de informatie die moet worden overgemaakt aan het Register en vervolledigt het minimumpakket van informatie die moet worden ingezameld krachtens artikel 58/11, leden 3 en 4, van de wet van 27 juni 1921 betreffende de verenigingen zonder winstoogmerk, de stichtingen, de Europese politieke partijen en de Europese politieke stichtingen en artikel 14/1, leden 2 en 3, van het Wetboek van Vennootschappen.

De overeenkomstig paragraaf 1 voorgeschreven informatie maakt het mogelijk om de uiteindelijke begunstigde nauwkeurig te identificeren.

De nationaliteit(en) van de uiteindelijke begunstigden maakt deel uit van de informatie die vereist is om te voldoen aan de voorschriften van artikel 30, §5, al. 2 van de richtlijn.

Punten 7° en 8° betreffen respectievelijk het land van verblijf en het volledige verblijfsadres. Dit onderscheid is er gekomen om in artikel 9, §1 een duidelijke verwijzing mogelijk te maken naar de informatie die voor elke burger toegankelijk is.

Paragraaf 2 van dit artikel vult de informatie aan bedoeld in paragraaf 1 voor vennootschappen. Het heeft tot doel de aard en de omvang van het effectief gehouden belang in de vennootschap te identificeren.

De informatieplichtigen moeten dus vermelden:

- i. Of hun uiteindelijke begunstigden rechtstreeks of onrechtstreeks een toereikend percentage van de stemrechten of van het eigendomsbelang in deze vennootschap houden, met inbegrip van het houden van aandelen aan toonder;

L'article 3 du projet liste les informations que les redevables d'informations qui sont une société, une association sans but lucratif, une association internationale sans but lucratif ou une fondation devront communiquer au registre concernant chacun de leurs bénéficiaires effectifs. L'obligation de transmission de ces informations qui est à charge des redevables d'information et non des bénéficiaires effectifs eux-mêmes est prévue aux articles 14/1, alinéas 2 et 3, du Code des sociétés, 58/11, alinéas 3 et 4, de la loi du 27 juin 1921 sur les associations sans but lucratif, les fondations, les partis politiques européens et les fondations politiques européennes, insérés par les articles 143 et 154 de la Loi.

Cet article détaille les informations à transmettre au Register et complète la liste minimale des informations à récolter en vertu des articles 58/11, alinéas 3 et 4, de la loi du 27 juin 1921 sur les associations sans but lucratif, les fondations, les partis politiques européens et les fondations politiques européennes et 14/1, alinéas 2 et 3, du Code des sociétés.

Les informations requises en vertu du paragraphe 1^{er} visent à permettre une identification précise du bénéficiaire effectif.

La ou les nationalités des bénéficiaires effectifs fait partie des informations requises afin de répondre au prescrit de l'article 30, §5, al. 2 de la Directive.

Les points 7° et 8° visent respectivement le pays de résidence et l'adresse complète de résidence. Cette distinction a été faite afin de permettre un renvoi clair, dans l'article 9, §1^{er}, aux informations accessibles aux membres du grand public.

Le paragraphe 2 de cet article complète les informations visées au paragraphe 1^{er} dans le cas des sociétés. Il a pour objectif d'identifier la nature et l'étendue de l'intérêt effectif détenu dans la société.

Les redevables d'information devront ainsi indiquer :

- i. Si leurs bénéficiaires effectifs possèdent, directement ou indirectement, un pourcentage suffisant de droits de vote ou une participation suffisante dans le capital de cette société, y compris au moyen d'action au porteur ;

- ii. Of hun uiteindelijke begunstigden door andere middelen de controle over deze vennootschap uitoefenen;
- iii. Indien na uitputting van alle mogelijke middelen en op voorwaarde dat er geen gronden voor verdenking bestaan, geen van de personen als bedoeld onder i) of ii) is geïdentificeerd, of indien er enige twijfel bestaat of de geïdentificeerde persoon of personen de uiteindelijke begunstigde(n) is, respectievelijk zijn, de natuurlijke persoon of personen die de functie van hoofdbestuurder uitoefent of uitoefenen.

De vennootschappen moeten overigens aangeven of de uiteindelijke begunstigde alleen of in coördinatie met andere uiteindelijke begunstigde onder één van de in punt 3° bedoelde categorieën valt. Eén van de hier bedoelde situaties is bijvoorbeeld het geval van een aandeelhouder die 10 % van de aandelen in het kapitaal van de vennootschap bezit, maar die met andere aandeelhouders waarmee een overeenkomst is gesloten een groep aandeelhouders vormt die samen meer dan 25 % van de aandelen in het kapitaal van de vennootschap bezitten. In die gevallen dienen alle personen geregistreerd te worden als "gegroepeerde" uiteindelijke begunstigde.

Punt 4° heeft tot doel de identificatie van de intermediaire juridische entiteiten mogelijk te maken. Deze bepaling moet toelaten de tussenpersonen te identificeren via dewelke de uiteindelijke begunstigde de informatieplichtige controleert.

In het geval van onrechtstreekse uiteindelijke begunstigden, stelt punt 5° dat de informatieplichtigen de identificatiegegevens van de tussenkomenende juridische entiteiten vrijgeven, ongeacht of deze Belgisch of buitenlands zijn. Het doel van deze bepaling is een nauwkeurigere kwalificatie van de aard van het economische belang van de uiteindelijke begunstigden.

Punt 6° heeft tot doel het percentage te identificeren van het kapitaal of van de stemrechten waarover de uiteindelijke begunstigde beschikt die toebehoort aan de in artikel 4, 27°, a), i van de Wet bedoelde categorie, met name diegene die *“rechtstreeks of onrechtstreeks een toereikend percentage van de stemrechten of van het eigendomsbelang in deze vennootschap houdt/houden, met inbegrip van het houden van aandelen aan toonder”*.

- ii. Si leurs bénéficiaires effectifs exercent le contrôle de cette société par d'autres moyens ;
- iii. Si, après avoir épuisé tous les moyens possibles et pour autant qu'il n'y ait pas de motif de suspicion, aucune des personnes visées aux points (i) et (ii) n'est identifiée, ou s'il n'est pas certain que la ou les personnes identifiées soient les bénéficiaires effectifs, la ou les personnes physiques qui occupent la position de dirigeant principal.

Les sociétés devront par ailleurs indiquer si le bénéficiaire effectif répond à une des catégories visées au point 3° de manière isolée ou en coordination avec d'autres bénéficiaires effectifs. Une des situations visées ici est par exemple le cas d'un actionnaire qui détient 10% de parts dans le capital de la société mais qui, avec d'autres actionnaires avec lesquels un accord a été conclu, forme un groupe d'actionnaires détenant cumulativement plus de 25% des parts du capital de la société. Dans ces situations, chacune des personnes sera enregistrée comme bénéficiaire effectif « groupé ».

Le point 4° vise à permettre une identification des entités juridiques intermédiaires. Cette disposition doit permettre d'identifier les intermédiaires par lesquels le bénéficiaire effectif contrôle le redevable d'information.

Dans le cas de bénéficiaires effectifs indirects, le point 5° requiert que les redevables d'informations communiquent les données d'identification des entités juridiques intermédiaires, qu'elles soient belges ou étrangères. L'objectif visé par cette disposition est une qualification plus précise de la nature de l'intérêt effectif détenu par les bénéficiaires effectifs concernés.

Le point 6° vise à identifier le pourcentage de part de capital ou de droit de vote dont dispose le bénéficiaire effectif appartenant à la catégorie visée à l'article 4, 27°, a), i, de la Loi à savoir celui qui *« possède(nt), directement ou indirectement, un pourcentage suffisant de droits de vote ou une participation suffisante dans le capital de cette société, y compris au moyen d'actions au porteur »*.

Paragraaf 3 somt de informatie op die door (i)vzw's en stichtingen moet worden meegedeeld.

Punt 3° heeft tot doel te identificeren tot welke categorie van uiteindelijke begunstigden vermeld in artikel 4, 27°, c), van de Wet de uiteindelijke begunstigde behoort. Hier moet de informatieplichtige aangeven wie de uiteindelijke begunstigde is:

- (i) De persoon respectievelijk bedoeld in artikel 13, lid 1, artikel 34, § 1, en in artikel 49, lid 2, van de wet van 27 juni 1921;
- (ii) De persoon die krachtens artikel 13, lid 4 van dezelfde wet gemachtigd is de vereniging te vertegenwoordigen;
- (iii) De persoon belast met het dagelijks bestuur van de (internationale) vereniging of stichting, respectievelijk bedoeld in artikel 13bis, lid 1, artikel 35, lid 1, en artikel 49, lid 2, van dezelfde wet;
- (iv) De stichter van een stichting, bedoeld in artikel 27, lid 1, van dezelfde wet;
- (v) De natuurlijke persoon of, als deze persoon nog niet werd aangeduid, de categorie van natuurlijke personen in wiens grootste belang de (internationale) vereniging zonder winstoogmerk of de stichting werd opgericht of actief is;
- (vi) Een natuurlijke persoon die de uiteindelijke controle over de (internationale) vereniging of de stichting uitoefent via andere middelen.

Paragraaf 4 kent de minister de bevoegdheid toe om de technische modaliteiten voor de overmaking, de registratie en het bewaren van de informatie bedoeld in artikel 3 vast te leggen.

Artikel 4

De eerste paragraaf somt de informatie op betreffende de uiteindelijke begunstigden van de trusts of gelijkaardige juridische entiteiten die moet worden ingezameld en aan het Register worden meegedeeld. Het gaat om dezelfde informatie als die bedoeld in artikel 3, aangepast aan de definitie van de uiteindelijke begunstigden van de trusts.

Het tweede lid vermeldt dat de trustees van een trust over toereikende, accurate en actuele informatie moeten beschikken.

Le paragraphe 3 liste les informations à communiquer par les a(i)sbl et fondations.

Le point 3° vise à identifier à quelle catégorie de bénéficiaire effectif listée à l'article 4, 27°, c), de la Loi le bénéficiaire effectif appartient. Il s'agit ici pour le redevable d'information d'indiquer si le bénéficiaire effectif est :

- (i) La personne, respectivement visée à l'article 13, alinéa 1er, à l'article 34, § 1er, et à l'article 49, alinéa 2, de la loi du 27 juin 1921 ;
- (ii) La personne qui est habilitée à représenter l'association en vertu de l'article 13, alinéa 4, de la même loi ;
- (iii) La personne chargée de la gestion journalière de l'association (internationale) ou de la fondation, visée respectivement à l'article 13bis, alinéa 1er, à l'article 35, alinéa 1er, et à l'article 49, alinéa 2, de la même loi ;
- (iv) Fondateur d'une fondation, visé à l'article 27, alinéa 1er, de la même loi ;
- (v) La personne physique ou, lorsque cette personne n'a pas encore été désignée, la catégorie de personnes physiques dans l'intérêt principal desquelles l'association (internationale) sans but lucratif ou la fondation a été constituée ou opère ;
- (vi) Une personne physique exerçant par d'autres moyens le contrôle en dernier ressort sur l'association (internationale) ou la fondation.

Le paragraphe 4 octroie au ministre le pouvoir de fixer les modalités techniques de transmission, d'enregistrement et de conservation des informations visées à l'article 3.

Article 4

Le paragraphe premier liste les informations sur les bénéficiaires effectifs des trusts ou entités juridiques similaires à récolter et communiquer au Register. Il s'agit des mêmes informations que celles visées à l'article 3, adaptée à la définition des bénéficiaires effectifs des trusts.

L'alinéa deux précise l'obligation pour les trustees d'un trust de disposer d'informations adéquates, exactes et actuelles.

De tweede paragraaf somt de situaties op waarbinnen de informatie betreffende de uiteindelijke begunstigen aan de Register moet worden doorgegeven.

De derde paragraaf voorziet in een vrijstelling van registratie in het Register wanneer de uiteindelijke begunstigde is geregistreerd in een soortgelijk register van een andere lidstaat wordt meegedeeld aan de Administratie van de Thesaurie en wanneer één van de in deze paragraaf genoemde voorwaarden is vervuld.

Artikel 5

Dit artikel bepaalt dat de informatie in het register minstens jaarlijks bijgewerkt wordt of dat er minstens jaarlijks bevestigd wordt dat deze gegevens nog actueel zijn om ervoor te zorgen dat de gebruikers bedoeld in artikel 5 over de meest actuele informatie beschikken.

Artikel 6

Dit artikel laat de bevoegde autoriteiten, de onderworpen entiteiten in het kader van het cliëntenonderzoek en elke burger toe kennis te nemen van de in het Register vermelde gegevens betreffende de vennootschappen, (i)vwz's en stichtingen, onder de voorwaarden vastgelegd in hoofdstuk 3 van het koninklijk besluit.

Artikel 7

Dit artikel laat de bevoegde autoriteiten, de onderworpen entiteiten, de personen en organisaties die een legitiem belang aantonen en elke persoon die een schriftelijke aanvraag indient bij de Algemene Administratie van de Thesaurie van de FOD Financiën (hierna "Administratie van de Thesaurie") toe om voor de trusts die één van de entiteiten bedoeld in artikel 3 controleren, kennis te nemen van de informatie betreffende de trusts in het Register, onder de voorwaarden vastgelegd in hoofdstuk 3 van het koninklijk besluit.

Artikel 8

Dit artikel regelt de procedure door middel waarvan de bevoegde autoriteiten en de onderworpen entiteiten toegang tot het register zal worden verleend. Die entiteiten zullen een aanvraag moeten indienen bij de Administratie van de Thesaurie en

Le paragraphe deux liste les situations dans lesquelles les informations sur les bénéficiaires effectifs doivent être transmises au Registre

Le paragraphe trois prévoit une exemption d'enregistrement dans le Registre lorsqu'un extrait des informations sur les bénéficiaires effectifs enregistrées dans un registre similaire d'un autre État membre est communiqué à l'Administration de la Trésorerie et qu'une des conditions prévues audit paragraphe est remplie.

Article 5

Cet article prévoit que la mise à jour des informations reprises dans le registre ou la confirmation que ces informations sont à jour intervienne au moins annuellement et ce afin de permettre aux utilisateurs visés à l'article 5 de disposer d'informations le plus à jour possible.

Article 6

Cet article permet aux autorités compétentes, aux entités assujetties dans le cadre de la vigilance à l'égard de la clientèle et à tout membre du grand public de prendre connaissance des données relatives aux sociétés, a(i)sbl et fondations reprises dans le Registre aux conditions fixées dans le chapitre 3 de l'arrêté royal.

Article 7

Cet article permet aux autorités compétentes, aux entités assujetties, aux personnes et organisations démontrant un intérêt légitime et à toute personne qui introduit une demande écrite à l'Administration générale de la Trésorerie du SPF Finances (ci-après « Administration de la Trésorerie ») pour les trusts qui contrôlent une des entités visées à l'article 3, de prendre connaissance des informations relatives aux trusts reprises dans le Registre aux conditions fixées dans le chapitre 3 de l'arrêté royal.

Article 8

Cet article règle la procédure par laquelle un accès au registre sera octroyé aux autorités compétentes et aux entités assujetties. Ces entités devront introduire une demande à l'Administration de la Trésorerie et indiqueront dans cette demande la personne qui sera

vermelden welke persoon verantwoordelijk zal zijn voor het beheer van de toegangen tot het Register door de personeelsleden of ambtenaren van de betrokken controleautoriteit. Zodra de Administratie van de Thesaurie die aanvraag heeft aanvaard, kan deze persoon de identiteit van de personen die toegang zullen hebben tot het register op naam en voor rekening van de betrokken entiteit, rechtstreeks beheren.

De Administratie van de Thesaurie zal de hoedanigheid van onderworpen entiteit van de aanvrager controleren op basis van de lijsten van onderworpen entiteiten die door elke toezichtautoriteit werden overgemaakt. Elke toezichtautoriteit moet aldus ten minste de naam en het KBO-nummer van elke onderworpen entiteit die onder haar bevoegdheid valt, meedelen aan de Thesaurie.

Lid 2 van deze paragraaf preciseert dat de verantwoordelijkheid voor de toereikendheid, nauwkeurigheid en actualiteit van bovengenoemde informatie exclusief bij de toezichtautoriteit berust. Deze aansprakelijkstelling is met name bedoeld om situaties te dekken waarin schade zou worden veroorzaakt door het gebruik van de informatie in het Register door een persoon die voorheen was opgenomen als onderworpen entiteit en waarvan de informatie niet zou zijn bijgewerkt door de toezichtautoriteit (bijv. in geval van schrapping, pensionering, enz.).

Artikel 9

Een burger zal enkel toegang hebben tot de volgende informatie betreffende de uiteindelijke begunstigde van de entiteiten bedoeld in artikel 3 waarvoor een opzoeking is verricht: naam, geboortemaand en -jaar, woonstaat, nationaliteit(en), aard en omvang van het effectief gehouden belang.

Voor wat de aard en de omvang van het effectief gehouden belang betreft, zullen deze personen en organisaties toegang hebben tot:

- i. Voor vennootschappen, tot de categorie van uiteindelijke begunstigde waartoe hij behoort, of het gaat om een alleenstaande of gegroepeerde uiteindelijke begunstigde of om een rechtstreekse of onrechtstreekse

responsable de la gestion des accès au Register par les membres du personnel ou agent de l'autorité de contrôle concernée. Une fois cette demande acceptée par l'Administration de la Trésorerie, cette personne pourra directement gérer l'identité des personnes qui auront accès au registre au nom et pour leur compte de l'entité en question.

L'Administration de la Trésorerie contrôlera la qualité d'entité assujettie du demandeur sur base des listes d'entités assujetties communiquées par chaque autorité de contrôle. Chaque autorité de contrôle devra ainsi communiquer à la Trésorerie au moins la dénomination et le numéro BCE de chaque entité assujettie qui est sous son autorité.

L'alinéa 2 de ce paragraphe précise que le caractère adéquat, précis et actuel des informations susmentionnées sera de la responsabilité exclusive des autorités de contrôle. Cette attribution de responsabilité vise notamment à couvrir les situations où un dommage serait causé par une utilisation des informations reprises dans le registre par une personne anciennement listée comme entité assujettie et dont l'information n'aurait pas été mise à jour par l'autorité de contrôle (e.g. en cas de radiation, départ à la retraite, etc.).

Article 9

Les membres du grand public n'auront accès qu'aux informations suivantes relatives aux bénéficiaires effectifs des entités visées à l'article 3 pour lesquelles une recherche d'information est introduite : nom, mois et année de naissance, pays de résidence, nationalité(s), nature et étendue de l'intérêt effectif détenu.

Pour ce qui est de la nature et de l'étendue des intérêts effectifs détenus, ces personnes et organisations auront accès :

- i. Pour les sociétés, à la catégorie de bénéficiaire effectif à laquelle il appartient, s'il s'agit d'un bénéficiaire effectif isolé ou groupé, s'il s'agit d'un bénéficiaire effectif direct ou indirect et dans ce deuxième cas à l'identification des

uiteindelijke begunstigde, en in het tweede geval tot de identificatie van de intermediaire entiteiten en tot de datum waarop de persoon uiteindelijke begunstigde is geworden;

- ii. Voor (i)vzw's en stichtingen, tot de categorie van uiteindelijke begunstigde waartoe hij behoort, of het gaat om een alleenstaande of gegroepeerde uiteindelijke begunstigde en tot de datum waarop de persoon uiteindelijke begunstigde is geworden.

Artikel 10

Dit artikel regelt de procedure van toegang tot de informatie betreffende de trusts of gelijkaardige juridische entiteiten voor de personen en organisaties die een legitiem belang aantonen.

Om die informatie te krijgen, zullen deze personen specifieke aanvragen om informatie moeten indienen bij de Administratie van de Thesaurie. Ze zullen dus geen rechtstreekse toegang hebben tot het Register. Eens de Administratie van de Thesaurie de aanvraag heeft aanvaard, zal de informatie over de uiteindelijke begunstigde of over de bedoelde entiteit hen worden meegedeeld.

De aanvrager moet samen met zijn aanvraag alle informatie meedelen die toelaat om de betrokken trust of gelijkaardige juridische entiteiten te identificeren of de naam, voornaam en geboortedatum van de uiteindelijke begunstigde waarvoor de aanvraag wordt ingediend. Daarnaast moet hij elk document meedelen dat zijn aanvraag motiveert en dat aantoont dat hij over een legitiem belang beschikt om het register voor de trusts, juridische entiteit of uiteindelijke begunstigten waarvoor de aanvraag wordt ingediend te raadplegen.

Paragraaf 2 van dit artikel bepaalt dat de Algemene Administratie van de Thesaurie elk bijkomend document mag vragen dat nodig is om vast te stellen of de aanvrager over een legitiem belang beschikt.

Paragraaf 3 van dit artikel verduidelijkt het begrip 'legitiem belang' en de bewijsmiddelen die door de aanvragers kunnen worden gebruikt al naargelang het om natuurlijke personen of rechtspersonen gaat.

Het feit dat het legitieme belang moet worden gekoppeld aan de strijd tegen het witwassen van geld, de financiering van terrorisme of de onderliggende criminele activiteiten of activiteiten, zet de bovengenoemde Europese bepalingen om.

entités intermédiaires et à la date à laquelle la personne est devenue bénéficiaire effectif ;

- ii. Pour les a(i)sbl et fondations, à la catégorie de bénéficiaire effectif à laquelle il appartient, s'il s'agit d'un bénéficiaire effectif isolé ou groupé et la date à laquelle la personne est devenue bénéficiaire effectif.

Article 10

Cet article règle la procédure d'accès aux informations relatives aux trusts et entités juridiques similaires pour les personnes et organisations démontrant un intérêt légitime.

Pour recevoir cette information, ces personnes devront introduire des demandes d'information spécifiques à l'Administration de la Trésorerie. Elles ne disposeront donc pas d'un accès direct au Register. Une fois la demande acceptée par l'Administration de la Trésorerie, l'information sur le bénéficiaire effectif ou sur l'entité visés par la demande leur sera communiquée.

Le demandeur devra communiquer en même temps que sa demande, les informations permettant d'identifier le trust ou l'entité juridique similaire concerné ou le nom, prénom et la date de naissance du bénéficiaire effectif pour lequel la demande est introduite ainsi que tout document détaillant les motifs de sa demande et démontrant qu'elle dispose d'un intérêt légitime à consulter le registre pour les trusts, entités juridiques ou bénéficiaires effectifs pour lesquels la demande est introduite.

Le paragraphe 2 de cet article prévoit que l'Administration générale de la Trésorerie peut demander tout document supplémentaire nécessaire à la détermination de l'intérêt légitime du demandeur.

Le paragraphe 3 de cet article précise la notion d'intérêt légitime ainsi que les moyens de preuve pouvant être utilisés par les demandeurs selon qu'il s'agit de personnes physiques ou morales.

Le fait que l'intérêt légitime doit être lié à la lutte contre le blanchiment d'argent, le financement du terrorisme et les activités ou les activités criminelles sous-jacentes connexes transpose les dispositions européennes susmentionnées.

Artikel 11

Dit artikel geeft een gedetailleerde beschrijving van de schriftelijke procedure die moet worden gevolgd voor de informatieaanvragen die zijn bedoeld in artikel 7, 4°.

Artikel 12

Dit artikel bepaalt dat een onderworpen entiteit de nodige technische en organisatorische maatregelen moeten treffen om ervoor te zorgen dat (i) iedereen die toegang tot het Register heeft of aanvraagt, wordt geïdentificeerd en bevoegd is om haar te vertegenwoordigen, (ii) dat elke toegang of verzoek om toegang tot het Register dat namens haar en voor haar rekening wordt ingevoerd, naar behoren is geautoriseerd, legitiem en in overeenstemming is met het doel van de wet en (iii) dat de vertrouwelijkheid van uit het Register verkregen informatie wordt gewaarborgd en dat deze informatie later niet wordt gebruikt, herwerkt of verspreid voor doeleinden die niet verenigbaar zijn met het doel van de wet en deze verordening.

Artikel 13

Dit artikel bepaalt dat de personeelsleden van de Administratie van de Thesaurie die daartoe zijn gemachtigd, het Register kunnen raadplegen om de in dit besluit vastgelegde verplichtingen toe te passen en dat zij de gegevens die erin opgenomen zijn voor wetenschappelijke of statistische doeleinden mogen gebruiken.

In de praktijk gebeurt de aanduiding van de personeelsleden door het beheerscomité van de Administratie van de Thesaurie.

Artikel 14

Dit artikel bepaalt dat, vooraleer de in het register vermelde gegevens ter beschikking kunnen worden gesteld, de personen en andere entiteiten dan de controleautoriteiten de bijbehorende administratieve kosten dienen te betalen.

Deze kosten worden vastgelegd door de minister, op advies van de Algemene Administratie van de Thesaurie.

Artikel 15

Article 11

Cet article détaille la procédure écrite à suivre pour les demande d'information visées à l'article 7, 4°.

Article 12

Cet article précise que les entités assujetties doivent mettre en place les mesures techniques et organisationnelles nécessaires pour garantir (i) que quiconque introduit une demande d'accès ou accède au Registre est identifié et à le pouvoir de la représenter, (ii) que tout accès ou demande d'accès au Registre introduite en son nom et pour son compte est dûment autorisée, légitime et respecte la finalité de la Loi et (iii) que la confidentialité des informations obtenues du Registre est sauvegardée et que ces informations ne sont pas ensuite utilisées, retraitées ou diffusées à des fins non compatibles avec la finalité de la Loi et du présent arrêté.

Article 13

Cet article prévoit que les membres du personnel de l'Administration de la Trésorerie habilités à cette fin peuvent consulter le Registre en vue de l'application des dispositions du présent arrêté et qu'ils pourront utiliser les données y reprises à des fins scientifiques ou statistiques.

En pratique, la désignation des membres du personnel sera effectuée par le comité de gestion de l'Administration de la Trésorerie.

Article 14

Cet article prévoit qu'avant toute mise à disposition des données reprises dans le registre, les personnes et entités autres que les autorités de contrôle devront s'acquitter du paiement des frais administratifs y liés.

Ces frais seront fixés par le ministre sur avis de l'Administration générale de la Trésorerie.

Article 15

Zoals vastgelegd in de de bovengenoemde Europese wetgeving, bepaalt de eerste paragraaf van dit artikel dat de gegevens van het register moeten kunnen worden geraadpleegd zonder de betrokken informatieplichtige of uitendelijk begunstigde daarvan op de hoogte te brengen.

De raadplegingslogboeken zijn raadpleegbaar op specifiek en gemotiveerd verzoek, in te dienen bij de Dienst voor Informatieveiligheid en Bescherming van de Persoonlijke Levenssfeer van de FOD Financiën, opgericht krachtens de wet van 3 augustus 2012 houdende bepalingen betreffende de verwerking van persoonsgegevens door de federale overheidsdienst Financiën in het kader van zijn opdrachten. Die dienst zal dit verzoek behandelen.

Er wordt bovendien verwezen naar artikel 65 van de Wet van 18 september 2017, dat betrekking heeft op het toegangsrecht van de betrokken persoon tot de informatie over de verwerking.

Paragraaf 2 bepaalt dat de uitgevoerde raadplegingen getraceerd worden en gedurende 10 jaar bewaard blijven.

Artikel 16

Dit artikel heeft tot doel de omzetting van de uitzondering van de Richtlijn, als de toegang tot de gegevens in het register door onderworpen entiteiten en andere personen en organisaties bedoeld in artikel 6, 3° en 7, 3° en 4° voor de uiteindelijk begunstigde blootstelling aan een onevenredig risico, een risico op fraude, ontvoering, chantage, afpersing, pesterijen, geweld of intimidatie inhoudt of indien de uiteindelijke begunstigde minderjarig of anderszins handelingsonbekwaam is. Indien de uiteindelijke begunstigde of zijn gevolmachtigde een dergelijk risico aantoon, zal de informatie waartoe onderworpen entiteiten en andere personen of organisaties toegang hebben, geheel of gedeeltelijk ontoegankelijk zijn.

Deze afwijking kan niet van toepassing zijn op de kredietinstellingen of financiële instellingen, bedoeld in artikel 5, § 1, 4° tot 22°, van de Wet, noch op notarissen (artikel 5, §1, 27° van de Wet).

Bij het indienen van dit verzoek tot afwijking deelt de uiteindelijke begunstigde aan de Algemene Administratie van de Thesaurie het ondernemingsnummer mee van de betreffende informatieplichtige, evenals elk document dat het (de)

Le paragraphe premier de cet article stipule comme le prévoit la législation européenne susmentionnée que la consultation des données du registre doit pouvoir être faite sans en alerter le redevable d'information ou bénéficiaire effectif concerné.

Un accès aux logs des consultations est possible sur demande spécifique et motivée à introduire auprès du Service de Sécurité de l'Information et de Protection de la vie privée du SPF Finances, créé par la loi du 3 août 2012 portant dispositions relatives aux traitements de données à caractère personnel réalisés par le Service public fédéral Finances dans le cadre de ses missions, qui traitera cette demande.

Il est par ailleurs renvoyé à l'article 65 de la Loi de 18 septembre 2017, relatif au droit d'accès de la personne concernée aux informations sur le traitement des données à caractère personnel la concernant.

Le paragraphe 2 prévoit quant à lui que les consultations effectuées seront tracées et conservées pour une durée de 10 ans.

Article 16

Cet article vise à transposer l'exception prévue dans la législation européenne susmentionnée lorsque l'accès aux données du registre par les entités assujetties et les personnes et organisations visées aux articles 6, 3° et 7, 3° et 4° exposerait le bénéficiaire effectif à un risque disproportionné, à un risque de fraude, d'enlèvement, de chantage, de violence ou d'intimidation ou lorsque le bénéficiaire effectif est un mineur ou est autrement frappé d'incapacité. Lorsqu'un tel risque est démontré par le bénéficiaire effectif ou son mandataire, les informations auxquelles les entités assujetties et les autres personnes ou organisations auront accès seront partiellement ou totalement inaccessibles.

Cette dérogation ne pourra être applicable aux établissements de crédit ou établissements financiers visés à l'article 5, § 1^{er}, 4° à 22°, de la Loi ni aux notaires (article 5, §1^{er}, 27° de la Loi).

Lors de l'introduction de cette demande de dérogation, le bénéficiaire effectif communique à l'Administration de la Trésorerie le numéro d'entreprise du redevable d'information concerné et tout document établissant le ou les risques

voormelde risico('s) aantoont en, desgevallend, elk document dat aantoont dat de persoon die het verzoek indient beschikt over de hoedanigheid van gevolmachtigde van de uiteindelijke begunstigde waarop het verzoek tot afwijking betrekking heeft. De minister van Financiën is gemachtigd om deze lijst met documenten of informatie die bij het indienen van het verzoek verstrekt moeten worden aan te vullen en om de technische modaliteiten voor de overmaking, de registratie, het bewaren en de verwerking van deze aanvragen vast te leggen.

Artikel 17

Dit artikel definieert de modaliteiten voor de controle van de in het register geregistreerde gegevens door de Administratie van de Thesaurie.

Paragraaf 1 van dit artikel kent de Administratie van de Thesaurie de bevoegdheid toe om te controleren of de verplichtingen vermeld in artikel 3 van het besluit werden nageleefd.

Paragraaf 2 van dit artikel heeft tot doel de Administratie van de Thesaurie de middelen toe te kennen om haar toe te laten gerichte controles uit te voeren.

Punt 1° van deze paragraaf moet de Administratie van de Thesaurie toelaten de binnen de FOD Financiën bestaande databanken te exploiteren (e.g. Sitran), om ze te kruisen met de gegevens uit het register om de situaties te identificeren waarin er een groter risico bestaat op foute codering of fraude. Deze identificatie zal de Administratie van de Thesaurie eveneens toelaten de controles die ze uitvoert beter te richten.

Punt 2° van deze paragraaf moet de Administratie van de Thesaurie toelaten de databanken te benutten die werden opgesteld door ondernemingen gespecialiseerd in het opstellen van databanken met de uiteindelijke begunstigten van de informatieplichtigen. Aangezien deze instrumenten al lange tijd geleden ontwikkeld werden, is het voor de Administratie van de Thesaurie absoluut noodzakelijk deze informatie te kruisen met die in het register, om foute, tegenstrijdige of frauduleuze gegevens te identificeren of om de controles die ze moet uitvoeren beter te richten.

Punt 3° heeft tot doel de Administratie van de Thesaurie toe te laten met derden samen te werken om de gegevens van het register en de werking ervan

susmentionnés ainsi que, le cas échéant, tout document démontrant que la personne qui introduit la demande a qualité de mandataire du bénéficiaire effectif visé par la demande de dérogation. Le ministre des finances est habilité à compléter cette liste des documents ou informations à fournir lors de l'introduction de la demande et à fixer les modalités techniques de transmission, enregistrement, conservation et traitement de ces demandes.

Article 17

Cet article définit les modalités du contrôle des données enregistrées dans le registre effectué par l'Administration de la trésorerie.

Le paragraphe 1^{er} de cet article octroie le pouvoir à l'Administration de la Trésorerie de contrôler le respect des obligations visées à l'article 3 de l'arrêté.

Le paragraphe 2 de cet article vise à rappeler ou à octroyer à l'Administration de la Trésorerie les moyens lui permettant de cibler les contrôles qu'elle sera amenée à réaliser.

Le point 1° de ce paragraphe doit permettre à l'Administration de la Trésorerie d'exploiter les bases de données existantes au sein du SPF Finances (e.g. Sitran) afin de les croiser avec les données du registre pour identifier les situations dans lesquelles un risque de mauvais encodage ou de fraude est plus important. Cette identification permettra donc à l'Administration de la Trésorerie d'être plus à même à cibler les contrôles qu'elle effectuera.

Le point 2° de ce paragraphe doit permettre à l'Administration de la Trésorerie d'exploiter des bases de données constituées par des sociétés spécialisées dans la constitution de bases de données reprenant les bénéficiaires effectifs des redevables d'information. Ces outils ayant été développés depuis de longue date, il est indispensable pour l'Administration de la Trésorerie de croiser ces informations avec celles du Registre dans un but d'identification des données erronées, contradictoires ou frauduleuses ou afin de mieux cibler les contrôles qu'elle sera amenée à effectuer.

Le point 3° vise à permettre à l'Administration de la Trésorerie de travailler avec des tiers afin d'analyser les données du registre et son fonctionnement ainsi

te analyseren en om te controleren of de in artikel 3 en 4 van dit besluit bedoelde informatie correct werd meegedeeld. Elke informatie-uitwisseling met deze derden zal enkel betrekking hebben op de gegevens uit het register die gecodeerd zullen worden.

Punt 4° van deze paragraaf heeft tot doel de Administratie van de Thesaurie toe te laten samenwerkingsakkoorden te sluiten met de beheerders van de registers van uiteindelijke begunstigten van de andere lidstaten van de Europese Unie, om de werking ervan te analyseren en haar eigen werking en controleprocedures te verbeteren.

Punt 5° van deze paragraaf somt de controlebevoegdheden van de Administratie van de Thesaurie op, zoals vastgelegd in artikel 74, § 2, lid 3, van de Wet.

Alvorens de middelen aan te wenden die zijn vermeld in punt 1° tot 4°, moet het advies van de Commissie voor de bescherming van de persoonlijke levenssfeer worden gevraagd.

Artikel 18

Dit artikel vermeldt aanvullend op artikel 132, § 6, van de Wet, de modaliteiten voor het opleggen van administratieve boetes indien vastgesteld wordt dat de in de Wet en in dit besluit vastgelegde verplichtingen niet werden nageleefd.

Artikel 19

Dit artikel heeft tot doel toezichthoudende autoriteiten en onderworpen entiteiten toe te laten de Administratie van de Thesaurie in kennis te stellen van elke situatie waarin er een incoherentie of fout zou zitten in de informatie van het register. Een dergelijke mogelijkheid moet een betere kwaliteit van de gegevens in het Register kunnen waarborgen.

In geval van een dergelijke kennisgeving zal de Administratie van de Thesaurie de meegedeelde elementen analyseren en desgevallend de informatieplichtige de opdracht geven de informatie te corrigeren of te verduidelijken.

Artikel 20

Voor de geregistreerde natuurlijke personen heeft de informatie in het register betrekking op persoonlijke gegevens. De toepassing van de wet van 8 december

que de contrôler le respect de la bonne communication des informations visées aux articles 3 et 4 du présent arrêté. Tout échange d'informations avec ces tiers ne concernera que les données du registre qui auront été encodées.

Le point 4° de ce paragraphe vise à permettre à l'Administration de la Trésorerie de conclure des accords de coopération avec les gestionnaires des registres des bénéficiaires effectifs des autres États membres de l'union européenne afin d'en analyser le fonctionnement et d'améliorer son fonctionnement ainsi que les procédures de contrôle.

Le point 5° de ce paragraphe reprend les pouvoirs de contrôle de l'Administration de la Trésorerie prévus à l'article 74, § 2, alinéa 3, de la Loi.

Avant toute mise en œuvre des moyens listés aux points 1° à 4°, l'avis de l'autorité de protection des données sera demandé.

Article 18

Cet article reprend par référence à l'article 132, §6, de la Loi les modalités d'imposition des amendes administratives en cas de constat d'infraction aux obligations prévues par la Loi et le présent arrêté.

Article 19

Cet article vise à permettre aux autorités compétentes et aux entités assujetties de notifier à l'Administration de la Trésorerie toute situation où il y aurait une incohérence ou une erreur dans les informations reprises dans le Registre. Une telle possibilité doit permettre d'assurer une meilleure qualité des données reprises dans le Registre.

Dans le cas d'une telle notification, l'Administration de la Trésorerie analysera les éléments communiqués et requerra le cas échéant du redevable d'information que l'information soit corrigée ou précisée.

Article 20

Les informations reprises dans le Registre représentent pour les personnes physiques enregistrées des données à caractère personnel.

1992 tot bescherming van de persoonlijke levenssfeer ten opzichte van de verwerking van persoonsgegevens op de gegevensverwerking in het Register, impliceert dat er meerdere voorzorgsmaatregelen moeten worden genomen, waaronder de aanduiding van de Administratie van de Thesaurie als verantwoordelijke voor de verwerking van de in het register geregistreerde gegevens, onverminderd de eigen verantwoordelijkheid van de informatieplichtigen met betrekking tot de verwerking van persoonsgegevens die zij uitvoeren om te voldoen aan de aangifteverplichting opgelegd in dit besluit.

Artikel 21

Dit artikel bepaalt dat de begunstigden op een duurzame drager geïnformeerd dienen te worden over de verschillende kenmerken van dit Register en over de rechten en plichten die dit doet ontstaan, zowel voor de informatieplichtigen als voor de uiteindelijke begunstigden zelf. Er wordt gepreciseerd dat deze informatie de verplichting voor de informatieplichtige moet vermelden om de in artikel 3 en 4 van dit besluit bedoelde informatie mee te delen, evenals het feit dat deze gegevens geregistreerd en opgeslagen zullen worden, alsook de naam en het adres van de dienst die belast is met het beheer van het register binnen de Administratie van de Thesaurie, de toegang tot het register door de in artikel 6 en 7 van dit besluit opgesomde personen en entiteiten, het recht van de uiteindelijke begunstigde om kennis te nemen van de gegevens die op zijn naam geregistreerd staan in het register, en om aan de informatieplichtige te vragen dat deze informatie gecorrigeerd wordt bij fouten en de termijn dat deze gegevens bewaard worden.

Dit artikel bepaalt ook dat de Administratie van de Thesaurie de personen zal inlichten die als uiteindelijke begunstigden in het Register zijn ingeschreven, en hen de informatie zal bezorgen die daarin op hun naam is vermeld. In de praktijk zal deze communicatie op geautomatiseerde wijze gebeuren (via de MyMinfin-applicatie voor diegenen die geregistreerd zijn via hun rijksregister- of bisnummer of via mail in de andere gevallen).

Artikel 22

Dit artikel laat iedere als uiteindelijke begunstigde in het register geregistreerde persoon toe kennis te nemen van de op zijn naam geregistreerde informatie, door een aanvraag in te dienen bij de Administratie van de Thesaurie.

L'application au traitement de données opérée dans le Registre de la loi du 8 décembre 1992 relative à la protection de la vie privée à l'égard des traitements de données à caractère personnel, implique que soient prises plusieurs précautions dont la désignation de l'Administration de la Trésorerie comme responsable du traitement des informations enregistrées dans le registre, sans préjudice de la responsabilité propre des redevables d'information à l'égard des traitements de données à caractère personnel qu'ils effectuent afin de satisfaire aux obligations de déclaration imposée par le présent arrêté.

Article 21

Cet article prévoit que les bénéficiaires doivent être informés, sur un support durable, des différentes caractéristiques du Registre et des droits et devoirs qu'il crée tant pour les redevables d'information que pour les bénéficiaires effectifs eux-mêmes. Il est ainsi précisé que ces informations devront reprendre l'obligation dans le chef du redevable d'information de communiquer les informations visées aux articles 3 et 4 du présent arrêté, que ces données seront enregistrées et stockées, le nom et l'adresse du service chargé de la gestion du registre au sein de l'Administration de la Trésorerie, de l'accès au registre par les personnes et entités listées aux articles 6 et 7 du présent arrêté, du droit du bénéficiaire effectif de prendre connaissance des données enregistrées à son nom dans le registre et de demander auprès du redevable d'information que ces informations soient corrigées en cas d'erreur ainsi que du délai de conservation de ces données.

Cet article prévoit également que l'Administration de la Trésorerie informera les personnes reprises comme bénéficiaires effectifs dans le Registre de leur inscription, et leurs transmettra les informations qui y sont reprises à leur nom. En pratique, cette communication sera faite de manière automatisée (via l'application My Minfin pour ceux qui sont enregistrés via leur numéro national ou numéro bis ou via mail dans les autres cas).

Article 22

Cet article permet à toute personne enregistrée comme bénéficiaire effectif dans le registre de prendre connaissance des informations enregistrées à son nom en introduisant une demande auprès de l'Administration de la Trésorerie.

Artikel 23

Dit artikel laat iedere persoon vermeld als uiteindelijke begunstigde in het register toe aan de betreffende informatieplichtige te vragen de informatie die op zijn naam in het register vermeld staat te wijzigen of weg te halen. Dit verzoek kan rechtstreeks aan de informatieplichtige gericht worden, aangezien hij de echte eigenaar van de gegevens is. Er kan ook een verzoek tot wijziging ingediend worden bij de Administratie van de Thesaurie, die de nodige stappen zal ondernemen bij de betrokken informatieplichtige om deze gegevens te wijzigen of te corrigeren.

Artikel 24

Dit artikel betreft het gebruik van het identificatienummer van het Rijksregister van de natuurlijke personen of de Kruispuntbank van de sociale zekerheid, zoals beoogd in artikel 4 van de wet van 15 januari 1990 houdende oprichting en organisatie van een Kruispuntbank van de sociale zekerheid (in het algemeen het "bisregisternummer" genoemd), door de informatieplichtigen, met als enig doel de informatie bedoeld in artikelen 3 en 4 mee te delen aan het register en deze bij te werken.

De informatieplichtigen hebben eerst en vooral de toelating het rijksregisternummer dat ze reeds in hun bestanden in een digitale en gestructureerde vorm geregistreerd zouden hebben te hergebruiken, bijvoorbeeld in het kader van en voor de behoeften van de Wet, de "slapende rekeningen", de Centrale voor Kredieten aan Particulieren of ook het "Centraal aanspreekpunt", om hun uiteindelijke begunstigden te registreren in het register.

In vele gevallen beschikken de informatieplichtigen echter niet over het rijksregister- of bisregisternummer van hun uiteindelijke begunstigden, bijvoorbeeld omdat ze tot op heden niet de toelating hadden dit gegeven op te vragen en/of te registreren in een digitale en gestructureerde vorm. Om deze reden hebben de informatieplichtigen daarnaast de toelating om, als ze nog niet over een van deze twee voormelde identificatienummers in een digitale en gestructureerde vorm beschikken, aan hun uiteindelijke begunstigden te vragen hen een van deze twee nummers mee te delen, deze in een digitale en gestructureerde vorm te registreren in hun bestanden en te gebruiken om hun uiteindelijke begunstigden te identificeren, maar enkel met als doel aan het register

Article 23

Cet article permet à toute personne reprise comme bénéficiaire effectif dans le registre de demander au redevable d'information concerné de modifier ou supprimer les informations reprises à son nom dans le registre. Cette demande peut se faire directement auprès du redevable d'information étant donné qu'ils sont les véritables propriétaires de ces données. Une demande de modification peut également être introduite auprès de l'Administration de la Trésorerie qui fera le suivi nécessaire auprès du redevable d'information concerné pour que les données soient modifiées ou corrigées.

Article 24

Cet article concerne l'utilisation du numéro d'identification dans le Registre national des personnes physiques ou dans la Banque-carrefour de la sécurité sociale, tel que visé à l'article 4 de la loi du 15 janvier 1990 relative à l'institution et à l'organisation d'une Banque-carrefour de la sécurité sociale (appelé couramment le « numéro de registre bis »), par les redevables d'information, dans le seul but de communiquer au registre les informations visées à l'article 3 et 4 et de leur actualisation.

Les redevables d'information ont tout d'abord l'autorisation de réutiliser le numéro de registre national qu'ils auraient déjà enregistré dans leurs fichiers sous forme numérique et structurée, par exemple dans le cadre et pour les besoins de la Loi, des « comptes dormants », de la « centrale des crédits aux particuliers » ou encore du « point de contact central », en vue de l'enregistrement de leurs bénéficiaires effectifs dans le registre.

Dans de nombreux cas, les redevables d'information ne disposent toutefois pas du numéro de registre national ou de registre bis de leurs bénéficiaires effectifs, par exemple parce qu'ils n'étaient pas autorisés jusqu'à présent à demander cette donnée et/ou à l'enregistrer sous une forme structurée et numérique. Pour cette raison, les redevables d'information ont en outre l'autorisation, s'ils ne disposent pas déjà d'un des deux numéros d'identification précités sous forme numérique et structurée, de demander à leurs bénéficiaires effectifs, la communication d'un de ces deux numéros, de l'enregistrer sous une forme numérique et structurée dans leurs fichiers et de l'utiliser afin d'identifier leurs bénéficiaires effectifs, mais uniquement aux fins de

de informatie bedoeld in artikel 3 en 4 mee te delen en deze naderhand bij te werken.

Tenslotte leert de ervaring dat in de praktijk veel uiteindelijke begunstigten geen verder gevolg geven aan een dergelijk verzoek om informatie mee te delen, zelfs niet na meerdere herinneringen. In dit geval bestaat de enige manier om de informatieplichtigen toe te laten het rijksregisternummer te gebruiken voor de identificatie van nalatige uiteindelijke begunstigten er dan ook in hen tijdelijk toegang te geven tot de informatie in het Rijksregister van de natuurlijke personen. Een dergelijke toegang moet de informatieplichtigen in de mogelijkheid stellen hier het rijksregisternummer van een nalatige uiteindelijke begunstigde in op te zoeken, op basis van diens naam, voornaam, geboortedatum. Een opzoeking die niet gebaseerd is op deze minimale parameters riskeert immers te leiden tot een foutief resultaat, aangezien in een dergelijke situatie geen "one-to-one" overeenkomst gegarandeerd kan worden. In dit geval zou de opzoeking niet bijdragen tot de verwezenlijking van het nagestreefde doel en dus als niet-relevant en overmatig gekwalificeerd dienen te worden (artikel 4, § 1, 3°, van de wet tot bescherming van de persoonlijke levenssfeer ten opzichte van de verwerking van persoonsgegevens. Tenslotte is het van belang zo veel mogelijk de voorkeur te geven aan een onrechtstreekse toegang van de informatieplichtigen tot het Rijksregister van de natuurlijke personen, via een instelling, zoals de vereniging zonder winstoogmerk IDENTIFIN (ondernemingsnummer 0808.911.704), als deze hiertoe door een informatieplichtige gevolmachtigd wordt. Een dergelijke onrechtstreekse toegang werd goedgekeurd en zelfs aangemoedigd door het Sectoraal comité van het Rijksregister (zie beslissingen 22/2009 van 25 maart 2009 en 02/2010 van 26 januari 2011) en werd reeds ingevoerd in verschillende wetgevingen, zoals de wet van 24 juli 2008 houdende diverse bepalingen, die tot doel heeft het opzoeken van titularissen van "slapende rekeningen, safes en verzekeringsovereenkomsten" te vergemakkelijken, het koninklijk besluit van 17 juli 2013 betreffende de werking van het centraal aanspreekpunt bedoeld in artikel 322, § 3, van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 en de Wet. De minister van Financiën is gemachtigd om de voorwaarden te bepalen waaraan deze instellingen moeten voldoen, en hen via een ministerieel besluit toe te laten bovenstaande toelating te krijgen.

Voor wat de toegang van de Administratie van de Thesaurie tot de informatie in het Rijksregister van de

communiquer au registre les informations visées aux articles 3 et 4 et leurs mises à jour ultérieures.

L'expérience apprend enfin qu'en pratique, beaucoup de bénéficiaires effectifs ne donnent aucune suite utile à une telle demande de communication d'information, même après plusieurs rappels. Dans ce cas, la seule manière de permettre aux redevables d'information d'utiliser le numéro de registre national pour l'identification des bénéficiaires effectifs négligents, consiste donc à leur donner un accès temporaire aux informations du Registre national des personnes physiques. Un tel accès doit permettre aux redevables d'information d'y rechercher le numéro de registre national d'un bénéficiaire effectif négligent sur la base de son nom, de son prénom, de sa date de naissance. En effet, une recherche qui ne serait pas fondée sur ces paramètres minimaux risque de déboucher sur un résultat erroné vu qu'alors, aucune correspondance "one-to-one" ne peut être garantie. Dans ce cas, la recherche ne contribuerait pas à la réalisation de la finalité poursuivie et devrait dès lors être qualifiée de non pertinente et d'excessive (article 4, § 1, 3° de la loi relative à la protection de la vie privée à l'égard du traitement des données à caractère personnel). Il importe enfin de privilégier autant que possible un accès indirect des redevables d'information au Registre national des personnes physiques par l'intermédiaire d'une institution comme l'association sans but lucratif IDENTIFIN (numéro d'entreprise 0808.911.704), lorsqu'elle est mandatée à cette fin par un redevable d'information. Un tel accès indirect a été approuvé, voire encouragé par le Comité sectoriel du Registre national (voir les délibérations 22/2009 du 25 mars 2009 et 02/2010 du 26 janvier 2011) et est déjà prévu par diverses législations telles que la loi du 24 juillet 2008 portant des dispositions diverses, qui vise à faciliter la recherche des titulaires des "comptes, coffres et contrats d'assurance dormants", par l'arrêté royal du 17 juillet 2013 relatif au fonctionnement du point de contact central visé à l'article 322, § 3, du Code des impôts sur les revenus 1992 et par la Loi. Le ministre des Finances est habilité à fixer les conditions auxquelles ces institutions doivent satisfaire, et les autorise par arrêté ministériel à bénéficier de l'autorisation visées ci-dessus.

En ce qui concerne l'accès de l'Administration de la Trésorerie aux informations du Registre national des

natuurlijke personen betreft, is de in paragraaf 2 vastgelegde bepaling nodig om de uiteindelijke begunstigten eenduidig te kunnen registreren of raadplegen, maar ook in het kader van de uitoefening door een bepaald persoon van het recht op raadpleging van de persoonsgegevens die op zijn naam geregistreerd staan in het register, om het overzicht van deze persoonsgegevens naar het adres voor deze persoon vermeld in het Rijksregister van de natuurlijke personen op te sturen. Deze manier van werken beperkt het risico op ongepaste toe-eigening van deze persoonsgegevens door een derde die niet gemachtigd is er kennis van te nemen aanzienlijk.

Artikel 25

Dit artikel legt de termijn voor de bewaring van de gegevens in het register vast op tien jaar, te rekenen vanaf de dag dat de informatieplichtige zijn rechtspersoonlijkheid verliest of zijn activiteiten definitief stopzet.

Artikel 26

Dit besluit treedt in werking op 1 juli 2018. Evenwel zal in een overgangsperiode tot 30 november 2018 worden voorzien, waarbinnen de informatieplichtigen de gegevens de eerste keer kunnen meedelen aan het Register.

Ik heb de eer te zijn,

Sire,

van Uwe Majesteit,

de zeer eerbiedige en zeer getrouwe dienaar,

De Minister van Financiën,

personnes physiques, la disposition prévue au paragraphe 2 s'impose en vue de permettre un enregistrement ou une consultation non équivoque des bénéficiaires effectifs mais également, dans le cadre de l'exercice par un individu du droit de consultation des données personnelles enregistrées à son nom dans le registre, afin d'envoyer le relevé de ces données personnelles à l'adresse indiquée au Registre national des personnes physiques pour cet individu. Cette manière de procéder limite sensiblement le risque d'appropriation à mauvais escient de ces données personnelles par un tiers non habilité à en prendre connaissance.

Article 25

Cet article fixe le délai de conservation des données dans le registre à dix ans à compter du jour de la perte de la personnalité juridique du redevable d'information ou de la cessation définitive de ses activités.

Article 26

Cet arrêté entre en vigueur le 1^{er} juillet 2018. Toutefois, une période de transition sera prévue jusqu'au 30 novembre 2018, au cours de laquelle les redevables d'information pourront communiquer les données au registre pour la première fois.

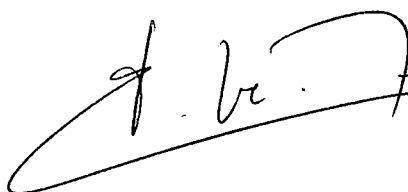
J'ai l'honneur d'être,

Sire,

de Votre Majesté,

le très respectueux et très fidèle serviteur,

Le Ministre des Finances,



Johan VAN OVERTVELDT