



RELIANCE TRUST

Newsletter

April 5, 2017



Nederlandse UBO's kunnen Zwitserland kiezen voor confidentialiteit

Wetsvoorstel UBO – register

Nederland heeft op 31 maart 2017 het wetsvoorstel voor de invoering van het UBO-register openbaar gemaakt. Het wetsvoorstel implementeert de vierde Europese anti-witwas richtlijn, waaraan de invoering in 2015 in Europees verband was afgesproken. Gedurende 4 weken vindt de consultatie periode plaats. De wetgeving dient uiterlijk op **26 juni 2017** in werking te treden.

Het doel van deze richtlijn/wetsvoorstel is het voorkomen van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld of terroristenfinanciering. Op basis van dit wetsvoorstel, zal Nederland een centraal register houden, onder het beheer van de kamer van koophandel, met informatie over uiteindelijke belanghebbenden (UBO).

Het gaat om de natuurlijke persoon die meer dan 25 % eigenaar is van, of zeggenschap heeft, over een Nederlandse vennootschap en andere juridische entiteiten (BV, NV, stichtingen, VOF, CV, algemene nut beogende instellingen (ANBI) etc.). Buitenlandse trust en buitenlandse rechtspersonen met een vestiging in Nederland vallen hier niet onder. (Op grond van een voorstel van de Europese Commissie zou de 25 % grens wellicht naar 10 % worden verlaagd).

De naam, geboorte maand en jaar, nationaliteit, woonplaats, en aard en omvang van het door de UBO gehouden economisch belang, zullen publieke informatie zijn. Voor bestaande structuren dient registratie uiterlijk binnen 18 maanden na inwerking treding van de wetgeving plaats te vinden.

Kiezen voor confidentialiteit

Om buiten het centrale register te blijven, is het afhankelijk van de structuur mogelijk om voor Zwitserland te kiezen. Zwitserland is geen onderdeel van de Europese Unie en heeft ook niet de verplichting, noch het plan, om een UBO-register in te voeren.

Indien er in Zwitserland gebruik wordt gemaakt van een Société Anonyme (SA / AG), dan zal slechts het bestuur van de SA / AG in het bezit zijn van de informatie over de UBO's. Deze informatie is geen publieke informatie.

Reliance Trust heeft een kantoor in Zwitserland en Luxemburg en verleent fiduciaire services aan bedrijven en particulieren. Reliance Trust staat voor het witwassen van geld of terroristenfinanciering onder toezicht van de FINMA, de hoogste financiële autoriteit in Zwitserland.

In samenwerking met de lokale advocaten, fiscalisten en notarissen kunnen we voor confidentialiteit zorgen. Dit kan op verschillende manieren o.a. door het oprichten van een nieuwe Zwitserse structuur, door migratie van de structuur naar Zwitserland, door het oprichten van een buitenlandse trust met Zwitserse trustee, door emigratie van de UBO naar Zwitserland etc.

Voor overleg graag contact opnemen met Reliance Trust.

Annemarie de Wit

T: +41 22 817 03 32

E: annemarie.dewit@reliancetrustgroup.com

Reliance Trust provides trust, fiduciary and corporate services. Our team is on top of international developments and reporting obligations. As Reliance Trust does not provide for legal and tax services, our clients have the ability to select their own professional legal and tax advisors, or alternatively we can arrange introductions to leading experts in this field.

Contact

Switzerland Rue de Saint-Léger 6, CH-1205 Geneva
Tel: +41 22 817 03 30

Luxembourg Rue Jean Bertholet 9, L-1233 Luxembourg
Tel: +352 206 00 888 10

www.reliancetrustgroup.com

Copyright © 2017 *|LIST:COMPANY|*, All rights reserved.
|LIST:DESCRIPTION|

Our mailing address is: Reliance Trust
Rue de Saint-Léger 6, 1205 Geneva, Switzerland
Rue Jean Bertholet 9, 1233 Luxembourg, Grand-Duchy of Luxembourg

[update your preferences](#) | [unsubscribe from this list](#)