

# **Beknopte uitleg van de wettelijke verplichting tot inschrijving in het UBO-register**

## **Wie**

Met UBO (Ultimate Beneficial Owners) wordt bedoeld de uiteindelijk belanghebbenden van een stichting of vereniging. Kort gezegd voor onze aangesloten koren het Bestuur van de stichting of vereniging.

## **Doel**

Voornamelijk het voorkomen van fraude, witwassen en terrorismefinanciering. Onze doelgroep houdt zich bezig met de zangkunst, dus feitelijk voor onze koren van geen belang.

## **Te behandelen onderdelen**

Om vast te stellen of er binnen de organisatie van het koor een UBO (dus persoon) aanwezig is dient antwoord te worden gegeven op 3 vragen.

## **Onderdeel 1**

Zijn er binnen de organisatie mensen die meer dan voor 25% gerechtigd zijn in het vermogen van de stichting of vereniging? En mensen die meer dan 25% stemrecht hebben bij een besluit tot statutenwijziging? Dit zal bij onze koren niet aan de orde zijn denken wij. Dus **geen** UBO aanwezig.

## **Onderdeel 2**

### *De formele vereniging*

De meest voorkomende vereniging is de vereniging met volledige rechtsbevoegdheid. Deze verenigingen zijn opgericht bij notariële akte en ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel. Ook de bestuurders van deze vereniging zijn ingeschreven in het Handelsregister.

**De UBO-registratie geldt voor alle formele verenigingen.**

### *De informele vereniging*

Een informele vereniging is niet opgericht door middel van een notariële akte. Deze vereniging wordt ook wel de '*vereniging met beperkte rechtsbevoegdheid*' genoemd. De informele vereniging hoeft ook niet te worden ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel. Dus ook **niet voor de UBO**.

## **Onderdeel 3**

Wie doet de UBO-opgave? Alleen de personen die namens de stichting of vereniging wijzigingen mogen doorgeven in het Handelsregister.

## **Resumerend**

In de meeste gevallen zal er voor onze koren een wettelijke verplichting bestaan om in het register opgenomen te worden. *Zie onderdeel 2 “de formele vereniging”*

U zult zich echter moeten beraden of er redenen zijn om vast te stellen of er voor uw organisatie een UBO inschrijving in het register verplicht is. Uiteraard kunnen er toch nog specifieke vragen bij u leven over deze verplichting in uw situatie. Verstandig is hiervoor de uitleg van de Kamer van Koophandel te raadplegen op [www.kvk.nl/UBO](http://www.kvk.nl/UBO) of Tel 088 585 45 85.