

**30 JULI 2018. — Koninklijk besluit
betreffende de werkingsmodaliteiten van het UBO-register**

FILIP, Koning der Belgen,

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

Gelet op artikel 108 van de Grondwet;

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;

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

Gelet op het advies van de Commissie voor de bescherming van de persoonlijke levenssfeer nr. 43/2018, gegeven op 23 mei 2018;

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

Gelet op de akkoordbevinding van de Minister van Begroting, gegeven op 29 maart 2018;

Gelet op het advies nr. 63.630/2 van de Raad van State, gegeven op 4 juli 2018, met toepassing van artikel 84, § 1, eerste lid, 2°, van de wetten op de Raad van State, gecoördineerd op 12 januari 1973;

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

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 (EU) 2018/843 van het Europees Parlement en de Raad van 30 mei 2018 tot wijziging van Richtlijn (EU) 2015/849 inzake de voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld of terrorismefinanciering en tot wijziging van de Richtlijnen 2009/138/EG en 2013/36/EU.

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, 2°, 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;

7° "Administratie van de Thesaurie": de Algemene Administratie van de Thesaurie van de Federale Overheidsdienst Financiën;

8° "Minister": de minister bevoegd voor Financiën;

9° "lidstaten": de lidstaten in de zin van artikel 4, 7°, van de wet van 18 september 2017;

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;

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;

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;

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;

**30 JUILLET 2018. — Arrêté royal
relatif aux modalités de fonctionnement du registre UBO**

PHILIPPE, Roi des Belges,

A tous, présents et à venir, Salut.

Vu l'article 108 de la Constitution ;

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 ;

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

Vu l'avis de la Commission de protection de la vie privée n° 43/2018 donné le 23 mai 2018 ;

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

Vu l'accord du Ministre du Budget, donné le 29 mars 2018 ;

Vu l'avis n° 63.630/2 du Conseil d'État, donné le 4 juillet 2018, en application de l'article 84, § 1^{er}, alinéa 1^{er}, 2°, des lois sur le Conseil d'État, coordonnées le 12 janvier 1973 ;

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

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 (UE) 2018/843 du Parlement européen et du Conseil du 30 mai 2018 modifiant la directive (UE) 2015/849 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment de capitaux ou du financement du terrorisme ainsi que les Directives 2009/138/CE et 2013/36/UE.

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, 2°, 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 ;

7° "Administration de la Trésorerie" : l'Administration générale de la Trésorerie du Service Public Fédéral Finances ;

8° "Ministre" : le ministre qui a les Finances dans ses attributions ;

9° "États membres" : les États membres au sens de l'article 4, 7°, de la loi du 18 septembre 2017 ;

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 ;

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 ;

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 ;

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 ;

14° "gegevensbeschermingsautoriteit": de gegevensbeschermingsautoriteit bedoeld in artikel 3 van de wet van 3 december 2017 tot oprichting van de gegevensbeschermingsautoriteit;

15° "CFI": de CFI in de zin van artikel 4, 16°, van de wet van 18 september 2017;

16° "toezichtautoriteiten": de toezichtautoriteiten in de zin van artikel 4, 17° van de wet van 18 september 2017;

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 inbeslagname en 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 en 14/1, tweede en derde lid, van het Wetboek van Vennoetschappen, delen alle informatieplichtigen, die een vennootschap zijn, aan het register de volgende informatie over elk van hun uiteindelijke begunstigen mee:

- 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° de datum waarop hij uiteindelijke begunstigde van de informatieplichtige is geworden.
- 10° 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;
- 11° de categorie(ën) van personen bedoeld in artikel 4, 27°, tweede lid, a), van de wet van 18 september 2017, waartoe hij behoort;
- 12° 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;

13° of het gaat om een rechtstreekse of onrechtstreekse uiteindelijke begunstigde;

14° 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;

15° de omvang van het uiteindelijke belang in de informatieplichtige, namelijk:

a) in het geval van een rechtstreekse uiteindelijke begunstigde en wanneer het zeggenschap resulteert uit de eigendom van de aandelen of stemrechten, het percentage van de aandelen of stemrechten in de informatieplichtige;

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.

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 ;

15° "CTIF" : la CTIF au sens de l'article 4, 16°, de la loi du 18 septembre 2017 ;

16° "autorités de contrôle" : les autorités de contrôle au sens de l'article 4, 17°, de la loi du 18 septembre 2017 ;

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 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 désignées 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 et 14/1, alinéas 2 et 3, du Code des sociétés, tout redevable d'information qui est une société 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° son adresse complète de résidence ;
- 9° la date à laquelle il est devenu bénéficiaire effectif du redevable d'information.
- 10° 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 ;
- 11° 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 ;
- 12° 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 ;
- 13° s'il s'agit d'un bénéficiaire effectif direct ou indirect ;

14° 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 ;

15° 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 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) 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.

§ 2. Met toepassing van de artikelen 75, van de wet van 18 september 2017 en 58/11, derde en vierde lid, van de wet van 27 juni 1921, delen alle informatieplichtigen, die 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 geboortjaar;
- 6° zijn nationaliteit(en);
- 7° zijn land van verblijf;
- 8° zijn volledige verblijfsadres ;
- 9° de datum waarop hij uiteindelijke begunstigde van de informatieplichtige is geworden.

10° 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;

11° de categorie(ën) van personen bedoeld in artikel 4, 27°, tweede lid, c), van de wet van 18 september 2017, waartoe hij behoort;

12° 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. De Minister kan de technische modaliteiten betreffende de overdracht, de registratie en de bewaring van de in dit artikel bedoelde informatie bepalen.

Art. 4. § 1. Overeenkomstig artikel 75 van de wet van 18 september 2017 moeten de trustees of fiduciebeheerders de volgende informatie betreffende elk van hun uiteindelijke begunstigden van de trusts, fiducieën 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 trustee en fiduciebeheerders 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 of fiduciebeheerder deelt de in paragraaf 1 bedoelde informatie aan het register mee wanneer:

- 1° de trustee of fiduciebeheerder in België is gevestigd, gedomicilieerd of er verblijft;
- 2° de maatschappelijke zetel, voornaamste inrichting, zetel van bestuur of beheer van de trustee of van de fiduciebeheerder in België is gevestigd;
- 3° de trustee of fiduciebeheerder 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 of fiduciebeheerder, een zakelijke relatie aangaat of een onroerend goed verworft 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.

§ 2. En application des articles 75, de la loi du 18 septembre 2017 et 58/11, alinéas 3 et 4, de la loi du 27 juin 1921 tout redevable d'information qui est une association sans but lucratif, association internationale sans but lucratif ou une fondation communie 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° son adresse complète de résidence ;
- 9° la date à laquelle il est devenu bénéficiaire effectif du redevable d'information.

10° 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 ;

11° 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 ;

12° 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 ;

§ 3. Le Ministre peut fixer les modalités techniques de transmission, d'enregistrement et de conservation des informations visées au présent article.

Art. 4. § 1. En application de l'article 75 de la loi du 18 septembre 2017, les trustees ou fiduciaires sont tenus de recueillir et de conserver les informations suivantes relatives à chacun des bénéficiaires effectifs des trusts, fiducies 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 et fiduciaires prennent les mesures nécessaires pour s'assurer que les informations visées au présent paragraphe sont adéquates, exactes et actuelles.

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

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

3° le trustee ou fiduciaire 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 ou fiduciaire, établi 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. De mededeling aan de Administratie van de Thesaurie van een uittreksel van de informatie over de uiteindelijke begunstigen 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 trustee of fiduciebeheerders in verschillende lidstaten waaronder België zijn gevestigd, gedomicilieerd of er verblijven;

2° de maatschappelijke zetel, voornaamste inrichting, zetel van bestuur of beheer van de trustee of fiduciebeheerders in meerdere lidstaten waaronder België zijn gevestigd;

3° de trustee of fiduciebeheerder een zakelijke relatie aangaat, op naam van de trust of fiducie in verschillende lidstaten waaronder België.

§ 4. De trustee of fiduciebeheerder 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 of fiduciebeheerder, 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. De Minister kan de technische modaliteiten betreffende de overdracht, de 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, § 1, 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 verenigingen zonder winstoogmerk, internationale verenigingen zonder winstoogmerk, stichtingen, trusts of gelijkwaardige juridische entiteiten bedoeld in de artikelen 3, § 2 en 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 aantoonst;

4° elke andere persoon die een schriftelijke aanvraag bij de Administratie van de Thesaurie indient voor de vereniging zonder winstoogmerk, internationale vereniging zonder winstoogmerk, stichting, trusts, fiducie of gelijkaardige juridische entiteiten die zeggenschap hebben over een vennootschap, vereniging zonder winstoogmerk, internationale vereniging zonder winstoogmerk 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.

De minister kan de technische modaliteiten van de overdracht, de registratie, de bewaring en de bijwerking van de door de toezichtautoriteiten meegedeelde lijsten bepalen.

§ 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 ou fiduciaires sont établis, domiciliés ou résident dans plusieurs États membres dont la Belgique ;

2° le siège social, principal établissement, siège de direction ou d'administration des trustees ou fiduciaires sont situés dans plusieurs États membres dont la Belgique ;

3° le trustee ou fiduciaire entre en relation d'affaire, au nom du trust ou de la fiducie, dans différents États membres dont la Belgique.

§ 4. Le trustee ou fiduciaire 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 ou fiduciaire, 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 fixer les modalités techniques de transmission, 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, § 1^{er}, 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 associations sans but lucratif, associations internationales sans but lucratif, fondations, trusts, fiducies et autres entités juridiques similaires visées aux articles 3, § 2 et 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 association sans but lucratif, association internationale sans but lucratif, fondation, trusts, fiducie et construction juridique similaire qui contrôlent une société, association sans but lucratif, association internationale sans but lucratif ou fondation.

Art. 8. § 1^{er}. 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 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. Elke burger bedoeld in artikel 6, 3°, kan toegang krijgen tot de informatie bedoeld in artikel 3, § 1, 1°, 4° tot 7°, 9° en 11° tot 15°, voor de betreffende informatieplichtigen of de uiteindelijke begunstigen. Deze informatie is enkel opvraagbaar op basis van het KBO-nummer of naam van de onderneming.

§ 2. De minister kan de technische modaliteiten van identificatie en verbinding van de personen en organisaties bedoeld in paragraaf 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 de artikelen 3, § 2, 1°, 4° tot 7°, 9°, 11° en 12° en 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 aantoont 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 verbonden onderliggende criminele activiteiten.

Art. 11. § 1. Om toegang te krijgen tot de informatie van het register bedoeld in de artikelen 3, § 2, 1°, 4° tot 7°, 9°, 11° en 12° en 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. De Minister kan de lijst vervolledigen 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 de artikelen 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 toegangs-aanvraag 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 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.

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°, 4° à 7°, 9° et 11° à 15°, 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 fixer les modalités techniques d'identification et de connexion des personnes et organisations visées au paragraphe 1^{er} ainsi que les modalités de conservation des recherches effectuées.

Art. 10. § 1^{er}. Afin d'avoir accès aux informations du registre visées aux articles 3, § 2, 1°, 4° à 7°, 9°, 11° et 12° et 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 liée à la lutte contre le blanchiment d'argent, le financement du terrorisme et les activités criminelles sous-jacentes connexes.

Art. 11. § 1^{er}. Afin d'avoir accès aux informations du registre visées aux articles 3, § 2, 1°, 4° à 7°, 9°, 11° et 12° et 4, § 1^{er}, 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 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 des articles 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 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.

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.

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 begunstigen 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 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 aantoonst 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 aantoonst dat de persoon die de aanvraag indient, de lasthebber van de in de aanvraag tot afwijking bedoelde uiteindelijke begunstigde is.

§ 4. De Minister kan de lijst vervolledigen 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.

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

HOOFDSTUK 5. — *Controle en sancties*

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.

§ 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:

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

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

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.

Art. 15. § 1^{er}. 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. — *Dérogação*

Art. 16. § 1^{er}. 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 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 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. 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.

CHAPITRE 5. — *Contrôle et sanctions*

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

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 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 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 die 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;

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 ;

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^{er}. Toute entité assujettie notifiée 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 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 registratie en de bewaring van deze 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.

De Minister kan 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 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 -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.

2° de l'enregistrement et de la conservation de ces données dans le 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 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 cas échéant dans les documents probants communiqués conformément à l'alinéa 2.

Art. 23. § 1^{er}. 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^{er} 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 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.

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 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.

HOOFDSTUK 8. — *Inwerkingtreding*

Art. 26. Dit koninklijk besluit treedt in werking op 31 oktober 2018.

HOOFDSTUK 9. — *Uitvoeringsbepaling*

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

Gegeven te L'Île-d'Yeu, 30 juli 2018.

FILIP

Van Koningswege :

De Minister van Financiën,
J. VAN OVERTVELDT

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 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.

CHAPITRE 8. — *Entrée en vigueur*

Art. 26. Le présent arrêté royal entre en vigueur le 31 octobre 2018.

CHAPITRE 9. — *Exécutoire*

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

Donné à L'Île-d'Yeu, le 30 juillet 2018.

PHILIPPE

Par le Roi :

Le Ministre des Finances,
J. VAN OVERTVELDT

FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIËN

[C - 2018/13165]

11 JULI 2018. — Besluit van de Voorzitter van het Directiecomité tot wijziging van het besluit van de Voorzitter van het Directiecomité van 9 december 2015 tot oprichting van de KMO Centra in het Centrum Buitenland binnen de Administratie Kleine en Middelgrote Ondernemingen van de Algemene Administratie van de Fiscaliteit en tot vaststelling van hun zetel en hun materiële en territoriale bevoegdheid zoals gewijzigd door de besluiten van de Voorzitter van het Directiecomité van 28 juni 2016, 2 december 2016, 8 december 2017 en 24 januari 2018

De Voorzitter van het Directiecomité,

Gelet op het advies van de Inspecteur van Financiën, gegeven op 3 juli 2018,

Besluit :

Artikel 1. In het besluit van de Voorzitter van het Directiecomité van 9 december 2015 tot oprichting van de KMO Centra in het Centrum Buitenland binnen de Administratie Kleine en Middelgrote Ondernemingen van de Algemene Administratie van de Fiscaliteit en tot vaststelling van hun zetel en hun materiële en territoriale bevoegdheid, zoals gewijzigd door de besluiten van de Voorzitter van het Directiecomité van 28 juni 2016, 2 december 2016, 8 december 2017 en 24 januari 2018 wordt een artikel *1bis* ingevoegd, luidende :

« Art. *1bis*. De Administratie Kleine en Middelgrote Ondernemingen omvat, op het niveau van de administrateur, de volgende dienst :

1° de Dienst Operationele Directie.»

SERVICE PUBLIC FEDERAL FINANCES

[C - 2018/13165]

11 JUILLET 2018. — Arrêté du Président du Comité de direction portant modification de l'arrêté du Président du Comité de direction du 9 décembre 2015 portant création des Centres PME et du Centre Etranger au sein de l'Administration Petites et Moyennes Entreprises de l'Administration générale de la Fiscalité et fixant leur siège ainsi que leur compétence matérielle et territoriale tel que modifié par les arrêtés du Président du Comité de direction des 28 juin 2016, 2 décembre 2016, 8 décembre 2017 et 24 janvier 2018

Le Président du Comité de direction,

Vu l'avis de l'Inspecteur des Finances, donné le 3 juillet 2018,

Arrête :

Article 1^{er}. Dans l'arrêté du Président du Comité de direction du 9 décembre 2015 portant création des Centres PME et du Centre Etranger au sein de l'Administration Petites et Moyennes Entreprises de l'Administration générale de la Fiscalité et fixant leur siège ainsi que leur compétence matérielle et territoriale tel que modifié par les arrêtés du Président du Comité de direction des 28 juin 2016, 2 décembre 2016, 8 décembre 2017 et 24 janvier 2018, il est inséré un article *1bis* rédigé comme suit :

« Art. *1bis*. L'Administration Petite et Moyenne Entreprises comprend, au niveau de l'administrateur, le service suivant :

1° le Service Direction opérationnelle. »