



Mark Huizenga

# column

## Onduidelijkheid over de UBO-wetgeving

**In het recht is geen plaats voor onduidelijkheid. Het begrip rechtsstaat wordt gedefinieerd op basis van beginselen die zijn vastgesteld en uitgewerkt door het Europese Hof van Justitie en het Europees Hof voor de rechten van de mens. Een van de beginselen van de rechtsstaat betreft het rechtszekerheidsbeginsel. Duidelijkheid van het recht en voorzienbaarheid van de toepassing daarvan staat voorop. Toch bevat wetgeving met enige regelmaat onduidelijkheden. Een recent voorbeeld is de uitspraak van het Hof van Justitie over het UBO-register.**

Een korte opfriscursus: op 27 september 2020 is het UBO-register in werking getreden in Nederland en zijn ondernemingen verplicht om hun eigenaren of de personen die zeggenschap hebben, via de Kamer van Koophandel in het UBO-register in te schrijven. De afkorting UBO staat voor 'ultimate beneficial owner', oftewel de uiteindelijke belanghebbende van de organisatie.

### Het UBO-register

Het UBO-register komt voort uit Europese regelgeving. Met dit register wil de Europese Unie - kort gezegd - het gebruik van het financiële stelsel voor witwaspraktijken en terrorismebestrijding voorkomen. Het UBO-register maakt transparanter wie de leiding heeft bij organisaties die in Nederland zijn opgericht. Door de openbaarheid van het register kunnen personen en organisaties beter geïnformeerd besluiten met wie zij zakendoen. Het uitgangspunt is dat een deel van de gegevens voor iedereen toegankelijk is. In zeer uitzonderlijke gevallen kan een UBO verzoeken de openbare gegevens af te schermen.

### Inbreuk op de privacy

Op 22 november 2022 heeft het Hof van Justitie echter uitspraak gedaan dat het UBO-register inbreuk maakt op de privacy en de bescherming van persoonsgegevens. Het Hof van Justitie ziet obstakels wanneer iedereen toegang heeft tot het UBO-register. Er zijn geen beperkingen voor wie de informatie uit het UBO-register kan opvragen. Het Hof van Justitie vindt (het belang van) de wettelijke regeling onvoldoende onderbouwd en ongeldig.

Als gevolg van deze uitspraak is de geregistreerde informatie uit het UBO-register tijdelijk niet op te vragen. Het is voorsnog onbekend hoe lang deze situatie zich voordoet. De verplichting om de UBO te registreren vervalt overigens niet, dit blijft een verantwoordelijkheid van de onderneming en haar uiteindelijke belanghebbenden. Hopelijk komt er snel meer duidelijkheid voor alle betrokkenen. \