

Vorbereiding op UBO's inschrijven

Voor een nieuwe stichting

Ga je een nieuwe stichting inschrijven? Dan moet je ook meteen de UBO's van je organisatie inschrijven met het ingevulde formulier [31](#). UBO's (Ultimate Beneficial Owners) zijn de uiteindelijk belanghebbenden van een organisatie, dus de personen die aan de touwtjes trekken. Dit zijn bijvoorbeeld personen die voor meer dan 25% begunstigde van het vermogen van een stichting zijn. Een organisatie heeft 1 of meer UBO's.

Bepaal wie de UBO's van je organisatie zijn

Binnen een stichting kunnen onderstaande belangen van toepassing zijn. Je bepaalt wie de UBO is of UBO's zijn op basis van deze belangen. KVK kan niet adviseren in het bepalen wie de UBO's van je organisatie zijn. Bij het aan de balie inschrijven van UBO's moet je documenten aanleveren waaruit het belang van de UBO's blijkt. Hieronder staan voorbeelden van deze documenten per belang genoemd.

1. Begunstigde van het vermogen

Zijn er personen die voor meer dan 25% begunstigde van het vermogen zijn? Dan kun je deze personen aanmerken als UBO's. Kijk ook voor welk percentage de UBO's begunstigde van het vermogen zijn:

- meer dan 25% en minder dan of gelijk aan 50%
- meer dan 50% en minder dan of gelijk aan 75%
- meer dan 75% en minder dan of gelijk aan 100%

Voorbeeld:

Stichting Help Y heeft geld ingezameld voor mevrouw Y om een operatie te ondergaan. In de doelomschrijving van de stichting is dit opgenomen. Mevrouw Y is de enige voor wie geld ingezameld wordt. Mevrouw Y is daarom begunstigde van het vermogen en dus ook UBO.

Voorbeelden van documenten bij dit belang

Doelomschrijving of liquidatiebepaling uit de statuten.

2. Stemrecht

Zijn er personen die voor meer dan 25% stemgerechtigde zijn? Dan kun je deze personen aanmerken als UBO's. Het gaat hier om stemrecht bij een statutenwijziging, als de statuten dat toelaten. Kijk ook welk percentage van het stemrecht in bezit is van de UBO's:

- meer dan 25% en minder dan of gelijk aan 50%
- meer dan 50% en minder dan of gelijk aan 75%
- meer dan 75% en minder dan of gelijk aan 100%

Voorbeelden van documenten bij dit belang

Akte van statutenwijziging.

3. Feitelijke zeggenschap

Zijn er houders van feitelijke zeggenschap op basis van andere middelen? Dan kun je deze personen aanmerken als UBO's.

Voorbeeld:

Aanhanger Z van politieke partij G financiert de partij. Aanhanger Z heeft geen formele rol in de partij, maar vervult als externe betrokkene een rol. Aanhanger Z is hiermee een voorbeeld van een UBO.

Voorbeelden van documenten bij dit belang

Bestuursverslag, statuten of een deel van een andere notariële akte dat op de UBO betrekking heeft.

Zijn geen van deze belangen van toepassing?

Dan schrijf je de hoger leidinggevenden in als UBO's van de organisatie. Dit kan alleen als deze personen ingeschreven staan in het Handelsregister als statutair bestuurders. Je hoeft geen documenten toe te voegen aan de opgave.

Welke gegevens heb je nog meer nodig bij het inschrijven van UBO's?

Op formulier [31](#) (UBO's inschrijven voor een stichting) staat welke gegevens je nodig hebt van de UBO's.