

Cliënt identificatie

In het kader van de strijd tegen het witwassen van geld en financiering van terrorisme, is de Wet ter Voorkoming van Witwassen en Financiering van Terrorisme van toepassing op diensten die door notarissen, advocaten en belastingadviseurs geleverd worden. Deze wet implementeert richtlijn EU 2015/849 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en financiering van terrorisme. Op basis van deze wet zijn bovengenoemde adviseurs, behoudens uitzonderingen, verplicht om cliënten te identificeren, voorafgaand aan de vaststelling van een zakelijke relatie.

Als de cliënt een rechtspersoon is, kan de identiteit vastgesteld worden op basis van een uittreksel van het Handelsregister of door middel van een akte opgesteld door een notaris. Indien de cliënt een buitenlands rechtspersoon is, kan de identiteit vastgesteld worden door bijvoorbeeld een uittreksel van het Handelsregister van het land van herkomst of op basis van in het internationale bedrijfsleven aanvaarde documenten, gegevens of informatie die als geldige identificatiemiddelen door de wet van het land van herkomst erkend worden. Daarnaast is het noodzakelijk om de identiteit van de personen die de organisatie vertegenwoordigen te verifiëren en deze op te slaan.

Voor Nederlandse en buitenlandse rechtspersonen, behoudens uitzonderingen, moet ook vastgesteld worden wie de uiteindelijk belanghebbende(n) (UBO) is/zijn. De uiteindelijk belanghebbende wordt beschouwd als de natuurlijke persoon die, direct of indirect, controle/zeggenschap heeft over de cliënt. De identiteit van natuurlijke personen kan bijvoorbeeld geverifieerd worden op basis van een paspoort. Indien de cliënt of uiteindelijk belanghebbende gekwalificeerd is als een politiek prominent persoon, zal aanvullend onderzoek uitgevoerd moeten worden.

Indien u vragen heeft over de implementatie van de Wet ter Voorkoming van Witwassen en Financiering Terrorismen door de adviseurs van Minczeles Partners, neemt u dan contact op met uw adviseur of contactpersoon.