

Ministeries van Financiën en Justitie en Veiligheid,
via
<https://www.internetconsultatie.nl/wijzigingsbesluittoeganguboregistersvoorbestuursorganenenrechtspersonenmeteenoverheidstaak/b1>

datum	: 26 juni 2025	contact	: mr. N.J.M. Sjerps
uw brief van	: n.v.t.	e-mail	: j.sjerps@knb.nl
uw kenmerk	: n.v.t.	telefoon	: 070 3307226
ons kenmerk	: 1344		
betreft	: Consultatie Wijzigingsbesluit toegang UBO-registers voor bestuursorganen en rechtspersonen met een overheidstaak		

Geachte heer, mevrouw,

De Koninklijke Notariële Beroepsorganisatie (KNB) heeft met belangstelling kennis genomen van de consultatie over het Wijzigingsbesluit toegang UBO-registers voor bestuursorganen en rechtspersonen met een overheidstaak (<https://www.internetconsultatie.nl/wijzigingsbesluittoeganguboregistersvoorbestuursorganenenrechtspersonenmeteenoverheidstaak/b1>). Graag maakt de KNB gebruik van de geboden gelegenheid hierop te reageren.

In het voorgestelde artikel 51aa van het Handelsregisterbesluit worden diverse partijen als bestuursorganen en rechtspersonen met een overheidstaak, bedoeld in artikel 28 lid 2 onderdeel d van de Handelsregisterwet (Hrw), aangewezen. Door deze partijen kunnen de in artikel 15a lid 2 Hrw genoemde gegevens en de in artikel 15a lid 3 Hrw genoemde bescheiden worden ingezien. Tot deze partijen behoort een gerechtsdeurwaarder voor wat betreft de uitvoering van zijn taak op grond van artikel 2 van de Gerechtsdeurwaarderswet.

In het voorgestelde artikel 6a van het Implementatiebesluit registratie uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies worden diverse partijen als bestuursorganen en rechtspersonen met een overheidstaak, bedoeld in artikel 7 lid 2 onderdeel d van de Implementatiewet registratie uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies, aangewezen. Voor deze partijen zijn de in artikel 5 van de Implementatiewet registratie uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies bedoelde gegevens en bescheiden toegankelijk. Tot deze partijen behoort een gerechtsdeurwaarder voor wat betreft de uitvoering van zijn taak op grond van artikel 2 van de Gerechtsdeurwaarderswet.

Zowel in het voorgestelde artikel 51aa van het Handelsregisterbesluit als in het voorgestelde artikel 6a van het Implementatiebesluit registratie uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies ontbreekt een notaris als aangewezen partij.

Een notaris is een bestuursorgaan in de zin van artikel 1:1 lid 1 onderdeel b van de Algemene wet bestuursrecht als hij ambtshandelingen verricht als bedoeld in artikel 2 van de Wet op het notarisambt (Wna). Het ambt van notaris houdt de bevoegdheid in om authentieke akten te verlijden in de gevallen waarin de wet dit aan hem opdraagt of een partij zulks van hem verlangt en andere in de wet aan hem opgedragen werkzaamheden te verrichten.

Hierbij moet een notaris zijn ambt in onafhankelijkheid uitoefenen en de belangen van alle bij de rechtshandeling betrokken partijen op onpartijdige wijze en met de grootst mogelijke zorgvuldigheid behartigen (artikel 17 lid 1 Wna).

Een notaris is in beginsel verplicht de hem bij of krachtens de wet opgedragen of de door een partij verlangde werkzaamheden te verrichten (artikel 21 lid 1 Wna). Een notaris is echter verplicht zijn dienst te weigeren wanneer naar zijn redelijke overtuiging of vermoeden de werkzaamheid die van hem verlangd wordt leidt tot strijd met het recht of de openbare orde, wanneer zijn medewerking wordt verlangd bij handelingen die kennelijk een ongeoorloofd doel of gevolg hebben of wanneer hij andere gegronde redenen voor weigering heeft (artikel 21 lid 2 Wna). Bij gerede twijfel aan de goede bedoelingen van een persoon is een notaris verplicht zijn dienst te weigeren, althans zich eerst door nader onderzoek te overtuigen van het geoorloofde karakter ervan (Kamerstukken II 2009/10, 32250, nr. 3, p. 20).

Voor zowel de naleving van artikel 17 lid 1 Wna (zorgplicht/onderzoeksplicht) als de naleving van artikel 21 lid 2 Wna (dienstweigeringsplicht/opschortingsplicht) is van belang dat een notaris inzicht heeft wie de uiteindelijk belanghebbende(n) is (zijn) van vennootschappen en andere juridische entiteiten en van trusts en soortgelijke juridische constructies. Dit blijkt uit diverse tuchtrechtspraken. Verwezen wordt naar:

https://tuchtrecht.overheid.nl/zoeken/resultaat/uitspraak/2021/ECLI_NL_TNORAMS_2021_4

https://tuchtrecht.overheid.nl/zoeken/resultaat/uitspraak/2020/ECLI_NL_TNORARL_2020_3_1

https://tuchtrecht.overheid.nl/zoeken/resultaat/uitspraak/2019/ECLI_NL_TNORARL_2019_3_5

https://tuchtrecht.overheid.nl/zoeken/resultaat/uitspraak/2018/ECLI_NL_TNORSHE_2018_1

Dit inzicht is ook van belang in situaties waarin sprake is van werkzaamheden van een notaris die niet vallen onder artikel 1a lid 4 onderdeel d van de Wwft, in welke gevallen een notaris geen toegang krijgt tot de UBO-registers als Wwft-instelling (artikel 22a lid 1 onderdeel a Hrw). In dit verband wordt gewezen op de specifieke leidraad voor de naleving van de Wwft voor notarissen van BFT (<https://www.bureauft.nl/media/axedeugz/specifieke-leidraad-letter-d-en-letter-e.pdf>), waarin onder meer worden genoemd de vestiging van een pandrecht op aandelen en de verdeling van gemeenschappelijk eigendom. Ook bij deze niet Wwft-plichtige werkzaamheden kan er een witwasrisico zijn.

De KNB verzoekt daarom een notaris voor wat betreft de uitvoering van zijn taak op grond van artikel 2 Wna toe te voegen als partij aan het voorgestelde artikel 51aa van het Handelsregisterbesluit en het voorgestelde artikel 6a van het Implementatiebesluit registratie uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies.

Desgewenst is de KNB graag bereid tot overleg over of toelichting van het voorgaande.

Met vriendelijke groet,

mr. Barbara M. van Kampen
Voorzitter KNB