



De Minister van Financiën  
De heer mr. W.B. Hoekstra  
Postbus 20201  
2500 EE Den Haag

Datum  
12 augustus 2021

Ons kenmerk  
z2021-12465

Uw brief van  
30 juni 2021

Contactpersoon  
  
070 8888 500

Uw kenmerk  
2021-0000125133

## Onderwerp

Advies over het concept voor het Implementatiebesluit registratie uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies

Geachte heer Hoekstra,

Bij brief van 30 juni 2021 is de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) op grond van het bepaalde in artikel 36, vierde lid, van de Algemene verordening gegevensbescherming, geraadpleegd over het concept voor het Besluit van [...] houdende regels met betrekking tot de registratie van uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies ter implementatie van artikel 31 van de gewijzigde vierde anti-witwasrichtlijn (Implementatiebesluit registratie uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies) (hierna: het concept).

De AP heeft een opmerking over het concept en adviseert daarmee rekening te houden.

## Strekking van het concept

Het concept strekt tezamen met de Implementatiewet registratie uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke Juridische constructies tot implementatie van de in de gewijzigde vierde anti-witwasrichtlijn genoemde verplichting tot het bijhouden en centraal registreren van informatie over de uiteindelijk belanghebbenden van trusts en soortgelijke juridische constructies.<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> Artikel 31 van de 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, PbEU 2018, L 156/43.



Datum  
12 augustus 2021

Ons kenmerk  
z2021-12465

Dit register is voor eenieder toegankelijk. Bepaalde gegevens kunnen enkel worden ingezien door de Financiële inlichtingen eenheid en aangewezen bevoegde autoriteiten.

De gewijzigde vierde anti-witwasrichtlijn bepaalt (onder andere) dat de gegevens in het register toegankelijk blijven voor minimaal vijf jaar en maximaal tien jaar nadat de gronden voor registratie hebben opgehouden te bestaan.<sup>2</sup> Het concept heeft de bewaartermijn gesteld op tien jaar.<sup>3</sup>

Volgens de toelichting is het van groot belang dat historische informatie over een uiteindelijke belanghebbende gedurende een zo lang mogelijke periode voorhanden is gelet op het doel van de wijzigde vierde anti-witwasrichtlijn: het voorkomen van het gebruik van het financiële stelsel voor witwassen en terrorismefinanciering. Dit geldt volgens de toelichting in het bijzonder voor het werk van de FIU-Nederland en de bevoegde autoriteiten. Historische informatie over uiteindelijk belanghebbenden en zijn relevante netwerk spelen namelijk een belangrijke rol bij onderzoeken naar witwassen, de daaraan ten grondslag liggende delicten, en het financieren van terrorisme. Volgens de toelichting is bekend dat witwassen en terrorismefinanciering een hoge mate aan verhullende activiteiten met zich brengen. Het recht tot strafvervolgning vervalt bij opzet- of gewoontewitwassen pas twaalf jaar nadat een einde is gekomen aan het verborgen houden van het misdadaadgeld. Daarnaast geldt in de fiscale regelgeving in sommige situaties een lange navorderingstermijn, aldus de toelichting.<sup>4</sup>

## Advies

### Bewaartermijn

De toelichting onderbouwt de bewaartermijn van tien jaar voor het kunnen inzien van de gegevens in het register door FIU-Nederland en de bevoegde autoriteiten, maar de noodzaak voor het toegankelijk blijven van deze gegevens voor *een ieder* is niet aangetoond.<sup>5</sup>

De AP adviseert om de toegankelijkheid van de gegevens in het register voor anderen dan FIU-Nederland en de bevoegde autoriteiten te verlagen naar vijf jaar, of de noodzaak van een langere bewaartermijn in de toelichting te onderbouwen.

## Openbaarmaking van het advies

De AP is voornemens dit advies na vier weken openbaar te maken op de website [www.autoriteitpersoonsgegevens.nl](http://www.autoriteitpersoonsgegevens.nl). Behoudens tegenbericht gaat zij ervan uit dat hiertegen geen bezwaar bestaat.

---

<sup>2</sup> Artikel 31, negende lid, van de Richtlijn (EU) 2018/843.

<sup>3</sup> Artikel 5 van het concept.

<sup>4</sup> Toelichting p. 10-11.

<sup>5</sup> De AP heeft in haar advies over het Implementatiebesluit registratie uiteindelijk belanghebbenden van vennootschappen en andere juridische entiteiten ook opgemerkt dat de betreffende toelichting de noodzaak van het toegankelijk blijven van de gegevens na vijf jaar voor een ieder niet onderbouwd. Advies AP van 18 juli 2019, z2019-13658, p. 5.



AUTORITEIT  
PERSOONSGEGEVENS

Datum

12 augustus 2021

Ons kenmerk

z2021-12465

Hoogachtend,  
Autoriteit Persoonsgegevens,

ir. M.J. Verdier  
Vicevoorzitter