

De belangrijkste redenen volgens de KVK voor het afkeuren van een UBO-opgave door notarissen:

Foutieve startdatum (17%)

Een startdatum die niet juist is krijgt de afwijzing: FSU- Foutieve startdatum. De startdatum van de UBO komt niet overeen met het belangdocument. Bijvoorbeeld als de akte van oprichting als datum 08-12-2020 heeft, maar de opgegeven startdatum van de UBO 05-12-2020 is. De startdatum van de UBO kan in dit voorbeeld niet voor de datum van de akte van oprichting liggen. De organisatie was toen namelijk nog niet officieel opgericht. Deze fout komt geregeld voor. Andere fouten met de startdatum komen niet of nauwelijks voor. Als bijvoorbeeld een datum ná oprichting wordt opgegeven, dan is dit niet een reden om de UBO opgave af te wijzen.

Gekozen belang komt niet overeen met belangdocument (14%)

Het door de notaris gekozen belang is altijd juist voor wat de KVK betreft. Alleen als het bewijs het gekozen belang niet onderbouwt, dan wijst de KVK hierop af. Na afwijzing kan het zo zijn dat de notaris een ander belang kiest. De KVK adviseert dus niet of het gekozen belang verkeerd is of niet. De volgende voorbeelden van onjuist bewijs komt de KVK regelmatig tegen:

- Een stichting is enig aandeelhouder en de UBO is certificaathouder van de aandelen. Het belang is in dat geval waarschijnlijk houder economisch belang maar dit wordt vaak opgegeven als aandeelhouder;
- Houder van feitelijke zeggenschap wordt opgegeven maar de opgegeven persoon is volgens het bijgevoegde bewijs aandeelhouder;
- In het Handelsregister is één van de twee personen in een goederengemeenschap opgegeven als enig aandeelhouder en deze wordt ook in het UBO register als enig aandeelhouder opgegeven;
- Bestuurder van de rechtspersoon is niet bevoegd bestuur te benoemen en er is ook geen speciale afspraak over wie de feitelijke zeggenschap heeft, maar deze persoon wordt wel opgegeven als UBO met een belang houder feitelijke zeggenschap;
- Begunstigde van het vermogen blijkt niet uit doel of liquidatiebepaling in de bijgevoegde akte.

ID-document incompleet (12%)

Wat het meeste voorkomt is dat de achterkant van een ID mist. Bij nieuwe paspoorten moet ook de pagina met het burgerservicenummer worden bijgevoegd. Ook komt het voor dat andere gegevens zijn afgeplakt anders dan de gegevens die mogen worden afgeplakt volgens de handleiding NAU.

Opgegeven UBO is reeds geregistreerd (9%)

De opgegeven UBO is reeds geregistreerd voor de opgegeven organisatie met hetzelfde belang en de dezelfde omvang van het belang

Belangdocumentatie ontbreekt (8%)

Dubbele registratie (8%)

De ingediende opgave is exact gelijk aan een eerder ingediende opgave.

Ontbrekend adres (in Nederland) (7%)

Wijziging of uitschrijving van een niet-geregistreerde UBO (6%)

Overige redenen voor het afkeuren:

- Alleen eigen verklaring bijgevoegd, alleen organogram, akte van op te richten rechtspersoon vergeten of KVK-uittreksels van besloten vennootschappen waarop geen aandeelhouder wordt genoemd;
- Verkeerde rechtsvorm opgegeven, vooral bij stichtingen;
- Opgave UBO bij een Vereniging van eigenaren (BW5) is niet nodig en kan niet worden ingeschreven, notaris kiest dan onjuist voor vereniging (BW2);
- Datum in functie één van de hoger leidinggevende wijkt af van de rest;
- Niet alle hoger leidinggevend worden opgegeven die als natuurlijke personen bestuurder zijn van de rechtspersoon;
- Bij een in het buitenland woonachtige persoon mét BSN wordt het buitenlandse adres vergeten op te geven;
- Spatie achter de naam, onjuiste volgorde namen of typefout in de naam van de UBO;
- Fout in de naam van de rechtspersoon;
- Akte bijgevoegd als ID bewijs bij hoger leidinggevende of enig aandeelhouder;
- UBO is indirect enig aandeelhouder via persoonlijke holding en mag worden opgegeven als enig aandeelhouder.

Kamer van Koophandel, oktober 2022