

BELGISCHE SENAAAT

ZITTING 2009-2010

18 NOVEMBER 2009

Wetsontwerp tot wijziging van de wet van 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme, en het Wetboek van Vennootschappen

Evocatieprocedure

AMENDEMENTEN

Nr. 1 VAN DE HEER **CROMBEZ**

Art. 4

Letter c) doen vervallen.

Verantwoording

Zie de toelichting van de heer Jo Stevens van de Orde van de Vlaamse Balies tijdens de hoorzitting betreffende het wetsontwerp in de commissie voor de Financiën en de Begroting van de Kamer van volksvertegenwoordigers (zie Stuk Kamer, nr. 52 1988/4).

Nr. 2 VAN DE HEER **CROMBEZ**

Art. 4/1(nieuw)

Een artikel 4/1 invoegen luidende :

« Art. 4/1. — Artikel 2ter van dezelfde wet, ingevoegd bij de wet van 12 januari 2004, wordt artikel 3bis van die wet en luidt als volgt :

Zie:

Stukken van de Senaat :

4-1412 - 2009/2010 :

Nr. 1 : Ontwerp geëvoceerd door de Senaat.

SÉNAT DE BELGIQUE

SESSION DE 2009-2010

18 NOVEMBRE 2009

Projet de loi modifiant la loi du 11 janvier 1993 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment de capitaux et du financement du terrorisme, et le Code des sociétés

Procédure d'évocation

AMENDEMENTS

N° 1 DE M. **CROMBEZ**

Art. 4

Supprimer le c).

Justification

Voir les explications données par M. Jo Stevens de l'Orde van Vlaamse Balies au cours de l'audition organisée en commission des Finances et du Budget de la Chambre des représentants à propos du projet de loi à l'examen (voir doc. Chambre, n° 52 1988/4).

N° 2 DE M. **CROMBEZ**

Art. 4/1 (nouveau)

Insérer un article 4/1 rédigé comme suit :

« Art. 4/1. — L'article 2ter de la même loi, inséré par la loi du 12 janvier 2004, en devient l'article 3bis et est rédigé comme suit :

Voir:

Documents du Sénat :

4-1412 - 2009/2010 :

N° 1 : Projet évoqué par le Sénat.

« Art. 3bis. — Voor zover zij daarin uitdrukkelijk voorzien, zijn de bepalingen van deze wet eveneens van toepassing op de advocaten :

a) wanneer zij hun cliënt bijstaan bij het voorbereiden of uitvoeren van verrichtingen in verband met :

1° de aan- of verkoop van onroerend goed of bedrijven;

2° het beheren van diens geld, effecten of andere activa;

3° de opening of het beheer van bank-, spaar- of effectenrekeningen;

4° het organiseren van inbreng die nodig is voor de oprichting, de uitbating of het beheer van vennootschappen;

5° de oprichting, uitbating of het beheer van vennootschappen, trusts, fiducieën of soortgelijke juridische constructies;

b) of wanneer zij optreden in naam en voor rekening van hun cliënt in enigerlei financiële verrichtingen of verrichtingen in onroerend goed. »

Verantwoording

Zie de toelichting van de heer Jo Stevens van de Orde van de Vlaamse Balies tijdens de hoorzitting betreffende het wetsontwerp in de commissie voor de Financiën en de Begroting van de Kamer van volksvertegenwoordigers (zie Stuk Kamer, nr. 52 1988/4).

Nr. 3 VAN DE HEER CROMBEZ

Art. 5

Dit artikel vervangen door wat volgt :

« Art. 5. — In dezelfde wet wordt een artikel 4 ingevoegd, luidende :

« Art. 4. — Waar uitdrukkelijk vermeld, zijn de bepalingen van deze wet eveneens van toepassing op de natuurlijke personen of rechtspersonen die één of meer kansspelen van klasse I exploiteren, bedoeld in de wet van 7 mei 1999 op de kansspelen, de kansspelinrichtingen en de bescherming van de spelers. » »

Verantwoording

Zie de toelichting van de heer Jo Stevens van de Orde van de Vlaamse Balies tijdens de hoorzitting betreffende het wetsontwerp in de commissie voor de Financiën en de Begroting van de Kamer van volksvertegenwoordigers (zie Stuk Kamer, nr. 52 1988/4).

« Art. 3bis. — Dans la mesure où elles le prévoient expressément, les dispositions de la présente loi sont également applicables aux avocats :

a) lorsqu'ils assistent leur client dans la préparation ou la réalisation de transactions concernant :

1° l'achat ou la vente de biens immeubles ou d'entreprises commerciales;

2° la gestion de fonds, de titres ou d'autres actifs appartenant au client;

3° l'ouverture ou la gestion de comptes bancaires, de comptes d'épargne ou de comptes-titres;

4° l'organisation des apports nécessaires à la constitution, à la gestion ou à la direction de sociétés;

5° la constitution, la gestion ou la direction de sociétés, de trusts, de fiducies, ou de constructions juridiques similaires;

b) ou lorsqu'ils agissent au nom de leur client et pour le compte de celui-ci dans toute transaction financière ou immobilière. »

Justification

Voir les explications données par M. Jo Stevens de l'Orde van Vlaamse Balies au cours de l'audition organisée en commission des Finances et du Budget de la Chambre des représentants à propos du projet de loi à l'examen (voir doc. Chambre, n° 52 1988/4).

N° 3 DE M. CROMBEZ

Art. 5

Remplacer cet article par ce qui suit :

« Art. 5. — Dans la même loi, il est inséré un article 4 rédigé comme suit :

« Art. 4. — Dans la mesure où elles le prévoient expressément, les dispositions de la présente loi sont également applicables aux personnes physiques ou morales qui exploitent un ou plusieurs jeux de hasard de classe I visés dans la loi du 7 mai 1999 sur les jeux de hasard, les établissements de jeux de hasard et la protection des joueurs. » »

Justification

Voir les explications données par M. Jo Stevens de l'Orde van Vlaamse Balies au cours de l'audition organisée en commission des Finances et du Budget de la Chambre des représentants à propos du projet de loi à l'examen (voir doc. Chambre, n° 52 1988/4).

Nr. 4 VAN DE HEER CROMBEZ

Art. 6

De bepaling onder 2° vervangen door wat volgt :

« 2° in paragraaf 2, dat paragraaf 3 wordt, worden in de Franse tekst van de bepaling onder 1°, zesde streepje, de woorden « au trafic d'êtres humains » vervangen door de woorden « à la traite des êtres humains », wordt in de Nederlandse tekst van de bepaling onder 1°, twaalfde streepje, het woord « omkoping » vervangen door het woord « corruptie », worden in de bepaling onder 3°, de woorden « met geweld of bedreiging » opgeheven, en wordt een 4° toegevoegd luidende « 4° alle andere misdrijven die hoge opbrengsten genereren en die strafbaar zijn gesteld met een maximale gevangenisstraf van meer dan één jaar. » »

Verantwoording

Dit amendement strekt ertoe de herkomst van geld voortkomende uit misdrijven die hoge opbrengsten genereren en die strafbaar zijn gesteld met een gevangenisstraf van meer dan één jaar als illegaal te beschouwen.

Nr. 5 VAN DE HEER CROMBEZ

Art. 30

De bepaling onder het 2° doen vervallen.

Verantwoording

Zie de toelichting van de heer Jo Stevens van de Orde van de Vlaamse Balies tijdens de hoorzitting betreffende het wetsontwerp in de commissie voor de Financiën en de Begroting van de Kamer van volksvertegenwoordigers (zie Stuk Kamer, nr. 52 1988/4).

Nr. 6 VAN DE HEER CROMBEZ

Art. 34

Dit artikel vervangen door wat volgt :

« Art. 34. — Artikel 18 van dezelfde wet, gewijzigd bij de wetten van 10 augustus 1998 en 12 januari 2004, wordt artikel 29 van die wet, met dien verstande dat in dat artikel de volgende wijzigingen worden aangebracht :

1° in lid 1 worden de woorden « in de artikelen 12 tot 14quater » vervangen door de woorden « in de artikelen 20, 23 tot 28 », en de woorden « die binnen de in de artikelen 2 en 2bis, 5° bedoelde ondernemin-

N° 4 DE M. CROMBEZ

Art. 6

Remplacer la disposition prévue au 2° par ce qui suit :

« 2° dans le paragraphe 2, qui devient le paragraphe 3, dans le texte français du 1°, sixième tiret, les mots « au trafic d'êtres humains » sont remplacés par les mots « à la traite des êtres humains »; dans le texte néerlandais du 1°, douzième tiret, le mot « omkoping » est remplacé par le mot « corruptie »; dans le 3°, les mots « à l'aide de violences ou de menaces » sont supprimés et il est ajouté un 4° rédigé comme suit : « 4° de toute autre infraction susceptible de générer des produits substantiels et passible d'une peine d'emprisonnement maximale de plus d'un an. » »

Justification

Le présent amendement tend à qualifier d'illégale l'origine des fonds provenant de toute infraction susceptible de générer des produits substantiels et passible d'une peine d'emprisonnement maximale de plus d'un an.

N° 5 DE M. CROMBEZ

Art. 30

Supprimer le 2°.

Justification

Voir les explications données par M. Jo Stevens de l'Orde van Vlaamse Balies au cours de l'audition organisée en commission des Finances et du Budget de la Chambre des représentants concernant le projet de loi à l'examen (voir doc. Chambre, n° 52 1988/4).

N° 6 DE M. CROMBEZ

Art. 34

Remplacer cet article par ce qui suit :

« Art. 34. — Dans l'article 18 de la même loi, modifié par les lois du 10 août 1998 et du 12 janvier 2004, qui devient l'article 29, les modifications suivantes sont apportées :

1° à l'alinéa 1^{er}, les mots « aux articles 12 à 14quater » sont remplacés par les mots « aux articles 20, 23 à 28 » et les mots « des organismes visés aux articles 2 et 2bis, 5°, conformément à l'article 10

gen overeenkomstig artikel 10 van deze wet is aange-
steld, of door de personen bedoeld in de
artikelen 2bis, 1^o tot 4^o en 2ter » vervangen door de
woorden « die binnen de in de artikelen 2, § 1, 3 en 4
bedoelde ondernemingen en personen overeenkomstig
artikel 18 van deze wet is aangesteld, of bij gebreke
daaraan wat betreft de personen bedoeld in artikel 3,
5^o, door deze personen zelf »;

2^o in lid 2 van dit artikel worden de woorden « in
de artikelen 2, 2bis en 2ter vervangen door de
woorden « in de artikelen 2, § 1, en 4 ». »

Verantwoording

Zie de toelichting van de heer Jo Stevens van de Orde van de
Vlaamse Balies tijdens de hoorzitting betreffende het wetsontwerp
in de commissie voor de Financiën en de Begroting van de Kamer
van volksvertegenwoordigers (zie Stuk Kamer, nr. 52 1988/4).

John CROMBEZ.

Nr. 7 VAN DE HEREN VANDENBERGHE EN
BEKE

Art. 38

Dit artikel vervangen door wat volgt :

« Art. 38. — In het ontworpen artikel 33, tweede lid,
worden de woorden « De in artikel 3, 1^o, en 3^o tot 5^o,
bedoelde personen en de in artikel 26, § 3, bedoelde
stafhouder delen die informatie niet mee als de in
artikel 3, 1^o, en 3^o tot 5^o, bedoelde personen deze van
één van hun cliënten ... » vervangen door de woorden
« De in artikel 3, 5^o, bedoelde personen en de in
artikel 26, § 3, bedoelde stafhouder delen die infor-
matie niet mee als de in artikel 3, 5^o, bedoelde
personen deze van één van hun cliënten ... ». »

Verantwoording

De advocatuur is de enige beroepscategorie die zijn cliënteel in
rechte kan vertegenwoordigen. Het beroepsgeheim is dermate
nauw verbonden met het recht op verdediging voorzien in artikel 6
EVRM, dat enkel voor de advocaten in een bescherming van het
beroepsgeheim moet worden voorzien. Bovendien zal een uitbrei-
ding van de bescherming van het beroepsgeheim tot bepaalde
cijferberoepen de meldingsplicht voorzien in de witwaswetgeving
onnodig uithollen. De Orde van Vlaamse balies steunt deze visie
(zie Commissieverslag Financiën, Parl. St. Kamer nr. 52 1988/
004, blz. 13 e.v.).

Hugo VANDENBERGHE.
Wouter BEKE.

de la présente loi, ou par les personnes visées aux
articles 2bis, 1^o à 4^o, et 2ter » sont remplacés par les
mots « des organismes et personnes visés aux arti-
cles 2, § 1^{er}, 3 et 4, conformément à l'article 18 de la
présente loi ou à défaut, en ce qui concerne les
personnes visées à l'article 3, 5^o, par ces personnes
elles-mêmes »;

2^o à l'alinéa 2 de cet article, les mots « aux
articles 2, 2bis et 2ter » sont remplacés par les mots
« aux articles 2, § 1^{er}, et 4 ». »

Justification

Voir les explications données par M. Jo Stevens de l'Orde van
Vlaamse Balies au cours de l'audition organisée en commission
des Finances et du Budget de la Chambre des représentants
concernant le projet de loi à l'examen (voir doc. Chambre, n^o 52
1988/4).

N^o 7 DE MM. VANDENBERGHE ET BEKE

Art. 38

Remplacer cet article par ce qui suit :

« Art. 38. — Dans l'article 33, alinéa 2, en projet,
les mots « Les personnes visées à l'article 3, 1^o, et 3^o à
5^o, et le bâtonnier visé à l'article 26, § 3, ne
transmettent pas ces informations si celles-ci ont été
reçues, par les personnes visées à l'article 3, 1^o, et 3^o
à 5^o, d'un de leurs clients ... » sont remplacés par les
mots « Les personnes visées à l'article 3, 5^o, et le
bâtonnier visé à l'article 26, § 3, ne transmettent pas
ces informations si celles-ci ont été reçues, par les
personnes visées à l'article 3, 5^o, d'un de leurs
clients ... ». »

Justification

Les avocats sont la seule catégorie professionnelle à pouvoir
représenter leurs clients en justice. Le secret professionnel est si
étroitement lié aux droits de défense prévus à l'article 6 de la
Convention européenne des droits de l'homme qu'il faut prévoir
une protection du secret professionnel rien que pour les avocats.
De plus, un élargissement de la protection du secret professionnel
à certaines professions du chiffre viderait inutilement de sa
substance l'obligation de communication prévue dans la législation
antiblanchiment. L'Orde van Vlaamse balies partage ce point de
vue (voir le rapport de la Commission des Finances et du Budget,
doc. Chambre, n^o 52 1988/004, pp. 13 et suivantes).

Nr. 8 VAN DE HEER CROMBEZ

Art. 40

In dit artikel een 7^o toevoegen luidend als volgt :

« 7^o lid 6 van § 2 wordt opgeheven en vervangen door :

« Wanneer deze mededeling inlichtingen bevat betreffende het witwassen van geld dat afkomstig is van een strafbaar feit dat verband houdt met fiscale fraude, brengt de Cel de minister van Financiën op de hoogte van die mededeling. » »

Verantwoording

Dit amendement strekt ertoe dat wanneer een mededeling van de CFI aan de procureur des Konings of aan de federale procureur inlichtingen bevat betreffende het witwassen van geld dat afkomstig is van een strafbaar feit dat verband houdt met fiscale fraude, de minister van Financiën op de hoogte wordt gebracht van die mededeling.

John CROMBEZ.

Nr. 9 VAN DE HEREN VANDENBERGHE EN BEKE

Art. 40/1 (nieuw)

Een artikel 40/1 invoegen, luidende :

« Art. 40/1. — In dezelfde wet wordt een artikel 35/1 ingevoegd, luidende :

« Art. 35/1. — In het geval dat de Cel voor financiële informatieverwerking een mededeling doet aan de procureur des Konings of aan de federale procureur of aan de bij artikel 35, § 2, bedoelde overheden maken de bij de artikelen 20, 23 tot 28 en 31 bedoelde kennisgevingen en de bij artikel 33 bedoelde bijkomende informatie geen deel uit van het dossier; teneinde de anonimiteit van zijn auteurs te beschermen.

In het geval de in artikel 35, § 1, vermelde personen opgeroepen worden om in rechte te getuigen, mogen zij de identiteit van de in het vorige lid bedoelde auteurs evenmin bekendmaken. » »

Verantwoording

Een bediende die onder de naam van zijn bank- of verzekeringsinstelling een melding doet aan de CFI kan zich in zekere zin achter de façade van zijn instelling verschuilen. Notarissen, gerechtsdeurwaarders, advocaten, accountants, belastingconsulenten, boekhouders en boekhouders-fiscalisten, diamantairs en handelaren staan daarentegen oog in oog met hun cliënt. Wanneer zij weten of vermoeden dat hun cliënt geld witwassen voort-

N^o 8 DE M. CROMBEZ

Art. 40

Dans cet article, ajouter un 7^o rédigé comme suit :

« 7^o l'alinéa 6 du § 2 est supprimé et remplacé par ce qui suit :

« Lorsque cette transmission concerne des informations relatives au blanchiment de capitaux provenant de la commission d'une infraction liée à la fraude fiscale, la Cellule en informe le ministre des Finances. » »

Justification

Cet amendement tend à faire en sorte que, lorsqu'une transmission de la CTIF au procureur du Roi ou au procureur fédéral comporte des informations relatives au blanchiment de capitaux provenant de la commission d'une infraction liée à la fraude fiscale ordinaire, le ministre des Finances en soit informé.

N^o 9 DE MM. VANDENBERGHE ET BEKE

Art. 40/1 (nouveau)

Insérer un article 40/1 rédigé comme suit :

« Art. 40/1. — Dans la même loi, il est inséré un article 35/1 rédigé comme suit :

« Art. 35/1. — Dans l'hypothèse où la Cellule de traitement des informations financières fait une communication au procureur du Roi, au procureur fédéral ou aux autorités visées à l'article 35, § 2, les notifications visées aux articles 20, 23 à 28 et 31, et les renseignements complémentaires visés à l'article 33 ne font pas partie du dossier, afin de préserver l'anonymat de leurs auteurs.

Si les personnes visées à l'article 35, § 1^{er}, sont citées à témoigner en justice, elles ne sont pas non plus autorisées à révéler l'identité des auteurs visés à l'alinéa précédent. » »

Justification

Un employé qui fait une communication à la CTIF au nom de son institution — établissement bancaire ou compagnie d'assurances — peut, d'une certaine manière, se cacher derrière la façade de son institution. Les notaires, huissiers de justice, avocats, experts-comptables, conseillers fiscaux, comptables et comptables-fiscalistes, diamantaires et commerçants, quant à eux, se retrouvent face à face avec leur client. Dans l'hypothèse où ils

komend uit terrorisme, georganiseerde misdaad, mensenhandel, illegale drughandel of wapenhandel en andere zware vormen van criminaliteit is het geen aanlokkelijk idee om wettelijk verplicht te worden de identiteit en de activiteiten van hun cliënt te verklikken zonder garantie te hebben dat naderhand hun identiteit wordt onthuld in een strafrechtelijk of administratief onderzoek tegen hun cliënt. Represailles zijn bij deze zware vormen van criminaliteit niet ondenkbaar.

Slechts één geval waarbij represailles genomen worden door een cliënt ten aanzien van een meldingsplichtige is voldoende om het ganse meldingssysteem op de helling te zetten. Wie zal er immers nog melden als hij moet kiezen tussen het naleven van de wet of het behoud van zijn leven.

Momenteel wordt de anonimiteit van de meldingsplichtige gewaarborgd door een informatieve nota van de CFI waarmee het college van procureurs-generaal zich akkoord heeft verklaard. Het parket ontvangt van de CFI een verslag van haar onderzoek, waarin de identiteit van de meldingsplichtige wordt geweerd. Wettelijk worden de procureur des Konings of de onderzoeksrechters niet verhinderd om alsnog de originele mededelingen of bijkomende informatie of identiteit van de auteurs van deze stukken van de CFI te bekomen.

In Frankrijk wordt bij artikel L561-24 van de Code monétaire et financier de bescherming van de anonimiteit in de wet zelf ingeschreven. Dit amendement vertaalt deze tekst naar onze Belgische wetgeving. Daarbij wordt rekening gehouden dat de bij de artikelen 20, 23 tot 28 en 31 bedoelde kennisgevingen en de bij artikel 33 bedoelde bijkomende informatie door de Cel voor financiële informatieverwerking niet alleen wordt meegedeeld aan het parket maar ook kan worden meegedeeld aan de buitenlandse tegenhangers van de CFI, OLAF, de arbeidsauditeur, de SIOD, de minister van Financiën, de Staatsveiligheid of de Krijgsmacht.

Nr. 10 VAN DE HEREN VANDENBERGHE EN BEKE

Art. 55

In dit artikel het derde lid doen vervallen.

Verantwoording

In artikel 55 van het wetsontwerp, bepaalt het laatste lid van het ontworpen artikel 515*bis* W.Venn. dat «de artikelen 516, 534 en 545, W. Venn. van toepassing zijn». In feite is het ontworpen artikel 515*bis* W.Venn. een kopie van het huidige artikel 515 W. Venn.

In de artikelen 56 tot 58 van het wetsontwerp, worden deze laatste artikelen gewijzigd door een verwijzing naar artikel 515*bis*, eerste lid, W.Venn. op te nemen. De bepaling in artikel 515 W. Venn. en het ontworpen artikel 515*bis*, derde lid W.Venn., met name dat «de artikelen 516, 534 en 545 [...] van toepassing [zijn]» is overbodig aangezien deze laatste gewijzigde artikelen op zich naar artikel 514, 515 en 515*bis*, eerste lid, W.Venn. verwijzen.

Het behoud van het ontworpen artikel 515*bis*, derde lid, W. Venn. zou bovendien tot discussie aanleiding kunnen geven.

savent ou soupçonnent que leur client blanchit de l'argent provenant du terrorisme, du crime organisé, de la traite des êtres humains, du trafic de drogues ou d'armes, ou d'autres formes de criminalité grave, il n'y a, pour eux, rien de réjouissant à être tenus légalement de dénoncer l'identité et les activités de leur client, sans avoir la garantie que leur identité ne sera pas divulguée par la suite dans le cadre d'une enquête pénale ou administrative contre leur client. Or, le risque de représailles n'est pas à exclure dans les formes de criminalité grave dont il est ici question.

Il suffit d'un seul cas de représailles exercées par un client sur une personne soumise à l'obligation de communication pour que tout le système de communication soit remis en question. En effet, qui se risquera encore à signaler un fait s'il est confronté au dilemme suivant : respecter la loi ou protéger sa vie ?

L'anonymat de la personne soumise à l'obligation de communication est actuellement garanti par une note informative de la CTIF sur laquelle le collège des procureurs généraux a marqué son accord. Le rapport d'enquête que la CTIF envoie au parquet ne mentionne pas l'identité de l'assujéti à l'obligation de déclaration. Légalement, rien n'empêche le procureur du Roi ou les juges d'instruction d'obtenir, auprès de la CTIF, les communications originales ou l'identité des auteurs des documents en question.

En France, la protection de l'anonymat est inscrite dans la loi même, à l'article L561-24 du Code monétaire et financier. Le présent amendement vise à transposer ce texte dans la législation belge. À cet égard, il est tenu compte du fait que les notifications visées aux articles 20, 23 à 28 et 31, et les renseignements complémentaires visés à l'article 33 sont transmis non seulement au parquet par la Cellule de traitement des informations financières mais qu'ils peuvent également être transmis à des homologues étrangers de la CTIF, à l'OLAF, à l'auditeur du travail, au SIRS, au ministre des Finances, à la Sûreté de l'État ou aux Forces armées.

N° 10 DE MM. VANDENBERGHE ET BEKE

Art. 55

Dans cet article, abroger l'alinéa 3.

Justification

Dans l'article 55 du projet de loi, le dernier alinéa de l'article 515*bis* proposé [du Code des sociétés] dispose que «les articles 516, 534 et 545 du Code des sociétés sont applicables». En fait, l'article 515*bis* en projet du Code des sociétés est la copie conforme de l'article 515 actuel du Code des sociétés.

Les articles 56 à 58 du projet de loi modifient les articles précités en y insérant une référence à l'article 515*bis*, alinéa 1^{er}, du Code des sociétés. La disposition figurant à l'article 515 du Code des sociétés et à l'article 515*bis*, alinéa 3, en projet, du Code des sociétés, selon laquelle «les articles 516, 534 et 545 sont applicables», est superflue étant donné que ces articles modifiés se réfèrent déjà aux articles 514, 515 et 515*bis*, alinéa 1^{er}, du Code des sociétés.

Le maintien de l'article 515*bis*, alinéa 3, en projet du Code des sociétés pourrait en outre donner matière à discussion.

Immers, volgens het ontworpen artikel 515bis W.Venn. zijn de sancties zoals voorzien in artikel 516, 534 en 545 W.Venn. zowel van toepassing in het geval een persoon 25 % of meer stemgerechtigde effecten verwerft als wanneer hij door overdracht onder deze drempel zakt.

Volgens de bij artikel 56 tot 58 van het wetsontwerp gewijzigde artikelen 516, 534 en 545 W.Venn. zijn door de verwijzing naar artikel 515bis, eerste lid, W.Venn. de sancties enkel van toepassing in het geval een persoon 25 % of meer stemgerechtigde aandelen verwerft (art. 515bis, eerste lid W.Venn.) en niet wanneer hij door overdracht onder deze drempel zakt (art. 515bis, tweede lid W.Venn.).

De kennisgeving die de personen moeten doen aan de vennootschap waarvan zij stemgerechtigde effecten van vennootschappen bezitten, is alleen gericht op de identificatie van de uiteindelijke begunstigde, die de in artikel 2 van de Wet van 11 januari 1993 opgenomen meldingsplichtige ondernemingen en personen moeten identificeren.

De sancties voorzien in artikel 516, 534 en 545 W.Venn. zijn onevenredig wanneer deze personen reeds geïdentificeerd zijn door de vennootschap maar door een overdracht van stemgerechtigde effecten onder de drempel van 25 % zakken. Dat was ook niet de bedoeling van de steller van het ontwerp. Het amendement streeft er dan ook naar deze onduidelijkheid op te heffen.

Nr. 11 VAN DE HEREN VANDENBERGHE EN BEKE

Art. 59 (nieuw)

Een artikel 59 invoegen luidende :

« Art. 59. — *Overgangsbepaling*

De natuurlijke persoon of rechtspersoon die op het moment van de inwerkingtreding van deze wet eigenaar is van meer dan 25 % van de aandelen of stemrechten, of die dit percentage rechtstreeks of onrechtstreeks houden, geven hiervan binnen de 6 maanden na deze datum kennis aan de betrokken vennootschap. »

Verantwoording

Het artikel 55 van het wetsontwerp voegt een nieuw artikel 515bis in in het Wetboek van Vennootschappen. Het artikel bepaalt, in het kader van het identificeren van de uiteindelijk begunstigde, dat er een kennisgeving moet gebeuren binnen de 5 werkdagen volgende op de verwerving door elke natuurlijke persoon of rechtspersoon van 25 % of meer stemrechtverlenende effecten. Deze kennisgeving geldt ook indien binnen dezelfde termijn deze participatie in stemrechtverlenende effecten terug daalt onder deze drempel.

Met betrekking tot de personen die reeds over effecten beschikken die meer dan 25 % van de aandelen of stemrechten vertegenwoordigen op het moment van de inwerkingtreding van het nieuwe artikel legt het wetsontwerp geen verplichting op tot kennisgeving aan de vennootschap. De vennootschap zelf zal daarentegen binnen een termijn van twee jaar te rekenen van de inwerkingtreding van deze wet (ontworpen art. 43 opgenomen in artikel 52 van het wetsontwerp) de identificatie van de uiteinde-

En effet, selon l'article 515bis en projet du Code des sociétés, les sanctions prévues aux articles 516, 534 et 545 du Code des sociétés sont applicables aussi bien lorsqu'une personne acquiert 25 % ou plus des titres conférant le droit de vote que lorsqu'elle voit ses droits de vote tomber en deçà de ce seuil à la suite d'une cession.

Selon les articles 516, 534 et 545 du Code des sociétés, modifiés par les articles 56 à 58 du projet de loi, les sanctions sont – du fait de la référence à l'article 515bis, alinéa 1^{er}, du Code des sociétés – applicables uniquement lorsqu'une personne acquiert 25 % ou plus des titres conférant le droit de vote (art. 515bis, alinéa 1^{er}, du Code des sociétés) et non pas lorsqu'elle voit ses droits de vote tomber en deçà du seuil précité à la suite d'une cession (art. 515bis, alinéa 2, du Code des sociétés).

La déclaration que les intéressés doivent faire à la société dont ils possèdent des titres conférant le droit de vote, sert uniquement à identifier le bénéficiaire effectif, que les organismes et personnes soumis à l'obligation de communication, visés à l'article 2 de la loi du 11 janvier 1993, doivent identifier.

Les sanctions prévues aux articles 516, 534 et 545 du Code des sociétés sont disproportionnées lorsque les personnes concernées sont déjà identifiées par la société, mais voient leurs droits de vote tomber en deçà du seuil de 25 % à la suite d'une cession. Tel n'était pas l'objectif des auteurs du projet de loi. L'amendement vise à lever toute ambiguïté à ce sujet.

N° 11 DE MM. VANDENBERGHE ET BEKE

Art. 59 (nouveau)

Insérer un article 59 rédigé comme suit :

« Art. 59. — *Disposition transitoire*

La personne physique ou morale qui, au moment de l'entrée en vigueur de la présente loi, possède ou contrôle directement ou indirectement plus de 25 % des actions ou des droits de vote, le notifie à la société concernée dans un délai de 6 mois à compter de cette date. »

Justification

L'article 55 du projet de loi à l'examen insère, dans le Code des sociétés, un nouvel article 515bis qui précise, dans le cadre de l'identification du bénéficiaire effectif, qu'une déclaration doit être faite dans les 5 jours ouvrables qui suivent le jour de l'acquisition, par toute personne physique ou morale, de 25 % ou plus des titres conférant le droit de vote. Cette déclaration doit également être faite si, dans le même délai, la participation en titres conférant le droit de vote tombe en deçà du seuil précité de 25 %.

Le projet de loi n'impose aucune obligation de déclaration à la société pour les personnes qui, au moment de l'entrée en vigueur du nouvel article, disposaient déjà de titres représentant plus de 25 % des actions ou des droits de vote. En revanche, dans un délai de deux ans à compter de l'entrée en vigueur du projet de loi à l'examen (article 43 inséré par l'article 52 du projet de loi), la société devra elle-même communiquer l'identité du bénéficiaire effectif aux personnes soumises à déclaration avec lesquelles elle

lijke begunstigde bekend moeten maken aan de meldingsplichtige personen waarmee zij een zakelijke relatie onderhoudt. Het ontworpen artikel 8 opgenomen in artikel 10 van het wetsontwerp heeft het immers over de verplichting tot identificatie van de uiteindelijke begunstigten natuurlijke persoon of personen die de uiteindelijke eigenaar zijn van meer dan 25 % van de aandelen of stemrechten van die vennootschap.

Het kan niet de bedoeling zijn van dit wetsontwerp dat enkel de natuurlijke personen of personen die na de inwerkingtreding van deze wet 25 % aandelen of stemrechten verwerven van een vennootschap hun identiteit moeten meedelen aan de betrokken vennootschap. Deze interpretatie zou ons tot geen correcte omzetting van de richtlijn 2005/60/EG leiden. Immers, dit zou er toe besluiten dat de meldingsplichtige ondernemingen en personen ten einde dagen niet kunnen voldoen aan hun identificatieplicht omdat de vennootschap zelf de uiteindelijk begunstigde niet kunnen identificeren. Om tot een correcte omzetting van de richtlijn 2005/60/EG te voorzien, is het noodzakelijk in een redelijke overgangperiode te voorzien waarbinnen de eigenaars die reeds over meer dan 25 % van de aandelen of stemrechten bezitten zich kenbaar moeten maken aan de vennootschap.

Hugo VANDENBERGHE.
Wouter BEKE.

Nr. 12 VAN DE HEER BEKE

(Subamendement op amendement nr. 10)

Art. 59 (nieuw)

In het voorgestelde artikel 59 de woorden « binnen de 6 maanden na deze datum kennis aan de betrokken vennootschap » vervangen door de woorden « binnen ten hoogste 6 maanden na deze datum kennis aan de betrokken vennootschap en in functie van het risico ».

Verantwoording

Dit amendement vloeit voort uit de discussie in commissie en komt tegemoet aan een door de vertegenwoordiger van het CFI geformuleerde opmerking.

Wouter BEKE.

Nr. 13 VAN MEVROUW VAN DERMEERSCH

Art. 10

Paragraaf 6 van het voorgestelde artikel 8 doen vervallen.

Verantwoording

De verplichting die in deze paragraaf wordt opgelegd is zeer vergaand en wordt als dusdanig door geen enkele internationale vereiste opgelegd. Zij bestaat in geen enkel land ter wereld en hypothekeert derhalve ernstig de handel in België, te meer omdat de markt zeer verplaatsbaar is. Bovendien lijkt zij niet echt nodig te zijn in het licht van de reeds bestaande overheidscontroles op de diamantsector.

entretient une relation d'affaires. L'article 8 que l'article 10 du projet de loi vise à insérer dans le même Code porte en effet sur l'obligation d'identification des personnes physiques bénéficiaires effectives ou des personnes qui possèdent, en dernier ressort, plus de 25 % des actions ou des droits de vote de la société en question.

Le but du projet de loi à l'examen ne saurait être que les personnes physiques ou morales qui acquièrent 25 % ou plus des actions ou des droits de vote d'une société après l'entrée en vigueur de la loi en question, soient les seules à devoir communiquer leur identité à la société concernée. À nos yeux, pareille interprétation mènerait à une transposition incorrecte de la directive 2005/60/CE. En effet, il en résulterait que les entreprises et les personnes soumises à déclaration ne pourraient jamais remplir leur obligation d'identification, parce que la société ne serait pas elle-même en mesure d'identifier le bénéficiaire effectif. Aux fins d'assurer la transposition correcte de la directive 2005/60/CE, il convient de prévoir une période transitoire raisonnable pendant laquelle les propriétaires possédant déjà plus de 25 % des actions ou des droits de vote devront communiquer leur identité à la société concernée.

N° 12 DE M. BEKE

(Sous-amendement à l'amendement n° 10)

Art. 59 (nouveau)

Dans l'article 59 proposé les mots « dans un délai de 6 mois à compter de cette date » sont remplacés par les mots « au plus tard dans un délai de 6 mois à compter de cette date, en fonction du risque ».

Justification

Cet amendement fait suite à la discussion qui a eu lieu au sein de la commission et tient compte d'une remarque formulée par le représentant de la CTIF.

N° 13 DE MME VAN DERMEERSCH

Art. 10

Dans l'article 8 proposé, supprimer le § 6.

Justification

L'obligation énoncée dans ce paragraphe est très radicale et ne repose en tant que telle sur aucune exigence internationale. Elle n'existe dans aucun autre pays au monde et hypothèque donc gravement le commerce en Belgique, d'autant plus que le marché est très mobile. De surcroît, cette obligation ne semble pas vraiment nécessaire vu les contrôles que les pouvoirs publics exercent déjà sur le secteur diamantaire.

Nr. 14 VAN MEVROUW VAN DERMEERSCH

Art. 43

In het voorgestelde artikel 36 aan § 2, eerste lid, een 8^o toevoegen, luidende :

« 8^o binnen de grenzen van de voorwaarden gesteld door de voornoemde richtlijn 2006/70/EG, de producten en verrichtingen die een laag risico inhouden voor witwassen van geld of financiering van terrorisme zoals vastgesteld in door België mee goedgekeurde aanbevelingen of richtlijnen van de Financial Action Task Force. ».

Verantwoording

In juni 2008 werd door de *Financial Action Task Force* een bijzondere richtlijn goedgekeurd. Ook België stemde in met deze richtlijn. Zij bevat een aantal indicatoren voor een verhoogd risico. Dat zijn onder meer transacties met cash betalingen en verrichtingen die onder commercieel onredelijke voorwaarden plaatsgrijpen. In deze richtlijn worden echter ook risicoverminderende elementen aangeduid. Dat geldt onder andere voor diamantverrichtingen wanneer :

1^o het beroep van diamanthandelaar gereguleerd is, de transacties door deze handelaren plaatsgrijpen en zij lid zijn van gereguleerde diamantbeurzen;

2^o de handel op een markt gebeurt en de overheid de diamanten aan doorgedreven controles onderwerpt;

3^o de handel kadert binnen de afspraken omtrent het *Kimberley Process*;

4^o er via bankoverschrijvingen wordt gewerkt.

In België is dat doorgaans het geval voor wat de diamantsector betreft en is er dus weinig of geen reden om hierin een verhoogd risico te zien. Bovendien is deze sector ertoe bereid met de Cel voor Financiële Informatieverwerking samen te werken om mee verhoogde risico's op te sporen. Om deze sector te besparen van zware administratieve en financiële lasten is het dan ook aanbevolen de tekst in die zin aan te passen dat, onder de gestelde voorwaarden, een aantal verfijningen aan het voorstel worden doorgevoerd, waartoe dit amendement strekt.

Anke VAN DERMEERSCH.

N^o 14 DE MME VAN DERMEERSCH

Art. 43

Dans l'article 36, § 2, alinéa 1^{er}, proposé, ajouter un 8^o rédigé comme suit :

« 8^o dans les limites des conditions fixées par la directive 2006/70/CE précitée, les produits et les opérations qui comportent un faible risque de blanchiment de capitaux ou de financement du terrorisme ainsi qu'il est précisé dans les recommandations ou les directives de la Financial Action Task Force approuvées par la Belgique. ».

Justification

En juin 2008, le Groupe d'action financière a approuvé une directive spéciale, sur laquelle la Belgique a également marqué son accord. Cette directive définit plusieurs indicateurs qui laissent présager un risque accru de blanchiment de capitaux ou de financement du terrorisme. Ces indicateurs concernent, entre autres, les transactions fondées sur des paiements au comptant et les opérations réalisées dans des conditions commerciales inéquitable. Toutefois, cette directive mentionne aussi plusieurs éléments qui contribuent à réduire le risque précité, notamment dans le secteur du diamant :

1^o la profession de négociant en diamants est réglementée, les transactions commerciales sont effectuées par des négociants en diamants qui sont membres de bourses du diamant régulées;

2^o les transactions commerciales ont lieu sur un marché et les diamants sont soumis à des contrôles intensifs des pouvoirs publics;

3^o les transactions commerciales se déroulent conformément aux règles prévues dans le cadre du processus de Kimberley;

4^o les opérations sont réglées au moyen de virements bancaires.

Globalement, le secteur diamantaire belge répond à ces conditions. Il n'y a donc pas ou guère de raisons de penser qu'il pourrait présenter un risque accru de blanchiment de capitaux ou de financement du terrorisme. De plus, le secteur du diamant s'est dit prêt à coopérer avec la Cellule de traitement des informations financières dans la détection des risques accrus. Par conséquent, pour épargner au secteur de lourdes formalités administratives et des charges financières importantes, il serait judicieux d'adapter le texte proposé afin d'affiner les conditions d'application de la directive européenne susvisée. Tel est l'objet du présent amendement.