



TER BESLISSING

Aan

de minister

Directie Financiële  
Markten

Persoonsgegevens

# nota

Nader rapport wet integriteitsmaatregelen trustkantoren

**Datum**

29 april 2022

**Notanummer**

2022-0000132250

**Bijlagen**

1. Nader rapport
2. Wetsvoorstel
3. Memorie van toelichting
4. Uitvoeringstoets DNB

## Aanleiding

- De Raad van State heeft een positief advies met een aantal opmerkingen (dictum b) uitgebracht over de spoedwet trustkantoren. Wel adviseerde de Raad om de spoedmaatregel in een separaat wetsvoorstel op te nemen.
- Naar aanleiding daarvan is het wetsvoorstel gesplitst. Een voorstel met de spoedmaatregel – die trustdienstverlening aan cliënten in (Wit-)Rusland verbiedt – is op 14 april bij de Tweede Kamer ingediend.
- De overige maatregelen, te weten een verbod op het aanbieden van doorstroomvennootschappen en op trustdienstverlening met betrokkenheid van landen met een hoog risico op witwassen of belastingontduiking, zijn in bijgevoegd wetsvoorstel opgenomen.
- In bijgevoegd nader rapport wordt ingegaan op het advies van de Raad.

## Beslispunten

- Indien u zich kunt vinden in het nader rapport (bijlage 1), het aangepaste wetsvoorstel (bijlage 2) en de aangepaste memorie van toelichting (bijlage 3), graag uw instemming met indiening van het wetsvoorstel bij de Tweede Kamer. U wordt verzocht daartoe de volgende stukken te ondertekenen:
  - het nader rapport aan de Koning (bijlage 1);
  - de memorie van toelichting bij het wetsvoorstel (bijlage 3).
- Graag tevens uw akkoord met de openbaarmaking van de nu voorliggende nota, conform de beleidslijn Actieve openbaarmaking nota's. Omliggende delen worden voorafgaand aan openbaarmaking onzichtbaar gemaakt.

## Kern

- Het voorstel bevat een verbod op het aanbieden van doorstroomvennootschappen en op trustdienstverlening met betrokkenheid van landen met een hoog risico op witwassen of belastingontwijking.
- Naar aanleiding van het advies van de Raad worden deze twee maatregelen apart van de spoedmaatregel aan het parlement voorgelegd omdat zij geen directe relatie hebben met de Russische inval in Oekraïne en dus ook minder spoedeisend van karakter zijn.
- De maatregelen zijn inhoudelijk gelijk gebleven. Wel is n.a.v. het advies van de Raad in het nader rapport en de memorie van toelichting nader ingegaan op de verhouding tussen het voorstel en een aantal Europese en nationale

initiatieven op het gebied van trustdienstverlening en doorstroomvennootschappen.

- De uitvoerings- en handhavingstoets van DNB (bijlage 4) wordt eveneens meegezonden aan de Kamer. De opmerkingen van DNB zijn in het wetsvoorstel verwerkt: zij zien op de vormgeving van het voorgestelde verbod op het aanbieden van doorstroomvennootschappen, het effect op de handhavingsinzet en de introductie van overgangsrecht.

**Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden**

Niet van toepassing.