

INFORMATIE AFKOMSTIG VAN DE LIDSTATEN

Lijst van trusts en soortgelijke juridische constructies die vallen onder het recht van de lidstaten en waarvan de Commissie in kennis is gesteld*(Deze tekst annuleert en vervangt de tekst die is bekendgemaakt in PB C 434 van 27.12.2019, blz. 27)*

(2020/C 136/05)

De lidstaten moeten de Commissie op de hoogte stellen van de categorieën, de beschrijving van de kenmerken, de naam en — indien van toepassing — de rechtsgrondslag van de trusts en soortgelijke juridische constructies die onder hun recht vallen. De rechtsgrondslag voor deze kennisgeving is artikel 31, lid 10, van Richtlijn (EU) 2015/849 van het Europees Parlement en de Raad van 20 mei 2015 inzake de voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld of terrorismefinanciering, tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012 van het Europees Parlement en de Raad en tot intrekking van Richtlijn 2005/60/EG van het Europees Parlement en de Raad en Richtlijn 2006/70/EG van de Commissie ⁽¹⁾. Krachtens hetzelfde artikel moet de Commissie de geconsolideerde lijst van deze door de lidstaten gemelde trusts en soortgelijke juridische constructies publiceren in het *Publicatieblad van de Europese Unie*. Op 27 december 2019 is een dergelijke lijst gepubliceerd in de C-serie van het Publicatieblad (2019/C 434/13) ⁽²⁾. Sommige lidstaten hebben hun kennisgeving inmiddels gewijzigd. Dit document bevat deze wijzigingen en vervangt de lijst die op 27 december 2019 is gepubliceerd.

Lidstaat	Gemelde trust of soortgelijke juridische constructie
België	Geen
Bulgarije	Geen
Tsjechië	Svěrenský fond
Denemarken	Geen
Duitsland	a) nicht rechtsfähige Stiftungen, wenn der Stiftungszweck aus Sicht des Stifters eigennützig ist b) Rechtsgestaltungen, die solchen Stiftungen in ihrer Struktur und Funktion entsprechen
Estland	Geen
Ierland	Express trusts
Griekenland	Geen
Spanje	Geen
Frankrijk	Fiducies
Kroatië	Geen
Italië (*)	a) Mandato fiduciario b) Vincolo di destinazione
Cyprus (*)	a) Εμπιστεύματα b) Διεθνή εμπιστεύματα
Letland	Geen
Litouwen	Geen
Luxemburg (*)	Contrats fiduciaires
Hongarije	Bizalmi vagyonkezelő
Malta	a) Trusts b) Foundations

⁽¹⁾ PB L 141 van 5.6.2015, blz. 73.⁽²⁾ PB C 434 van 27.12.2019, blz. 27.

Lidstaat	Gemelde trust of soortgelijke juridische constructie
Nederland (*)	Fonds voor gemene rekening
Oostenrijk	Geen
Polen	Geen
Portugal	Geen (**)
Roemenië	Fiducia
Slovenië	Geen
Slowakije	Geen
Finland	Geen
Zweden	Geen
Verenigd Koninkrijk	Express trusts

(*) Trusts worden erkend op basis van de bepalingen van het Verdrag van Den Haag van 1 juli 1985 inzake het recht dat toepasselijk is op trusts en inzake de erkenning van trusts, opgesteld door de Haagse Conferentie voor internationaal privaatrecht.

(**) Trusts met een looptijd van meer dan een jaar die op grond van buitenlands recht legaal zijn opgericht door een of meer instellers die niet-Portugese ingezetenen zijn (buitenlandse trusts), kunnen worden erkend en gemachtigd om uitsluitend in de vrijhandelszone van Madeira bedrijfsactiviteiten uit te oefenen.