

F. 1999 — 4285

[C — 99/03692]

28 DECEMBRE 1999. — Arrêté royal portant adaptation de la liste des organismes financiers soumis à la loi du 11 janvier 1993 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment de capitaux et modifiant l'arrêté royal du 11 juin 1993 relatif à la composition, à l'organisation, au fonctionnement et à l'indépendance de la cellule de traitement des informations financières

ALBERT II, Roi des Belges,

A tous, présents et à venir, Salut.

Vu la loi du 11 janvier 1993 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment des capitaux, notamment l'article 2, modifié par la loi du 10 août 1998 et par les arrêtés royaux du 22 avril 1994 et du 24 mars 1995, et l'article 11, § 7;

Vu la loi du 10 mars 1999 modifiant la loi du 6 avril 1995 relative aux marchés secondaires, au statut des entreprises d'investissement et à leur contrôle, aux intermédiaires et conseillers en placements, fixant le régime fiscal des opérations de prêt d'actions et portant diverses autres dispositions, notamment l'article 35;

Vu l'arrêté royal du 11 juin 1993 relatif à la composition, à l'organisation, au fonctionnement et à l'indépendance de la cellule de traitement des informations financières, modifié par l'arrêté royal du 30 mai 1994, par l'arrêté royal du 23 février 1995 et par l'arrêté royal du 4 février 1999;

Vu les avis de l'Inspection des Finances du 21 octobre 1999 et du 21 décembre 1999;

Vu l'accord du Ministre du Budget;

Vu les lois sur le Conseil d'Etat, coordonnées le 12 janvier 1973, notamment l'article 3, § 1^{er}, modifié par les lois du 9 août 1980, 16 juin 1989, 4 juillet 1989 et 4 août 1996;

Vu l'urgence;

Considérant que l'article 35 de la loi du 10 mars 1999 modifiant la loi du 6 avril 1995 relative aux marchés secondaires, au statut des entreprises d'investissement et à leur contrôle, aux intermédiaires et conseillers en placements, fixant le régime fiscal des opérations de prêt d'actions et portant diverses autres dispositions, vise une nouvelle catégorie d'organismes financiers, les sociétés de placement d'ordres en instruments financiers; que ces organismes doivent être soumis sans retard au dispositif antiblanchiment;

Considérant que l'article 57 de la loi du 22 avril 1999 relative aux professions comptables et fiscales est entré en vigueur le 29 juin 1999; que cet article a étendu le champ d'application de la loi du 11 janvier 1993 aux personnes physiques ou morales inscrites sur la liste des conseils fiscaux externes visées à l'article 5, § 1^{er}, de la loi du 22 avril 1999 précitée, ainsi qu'aux personnes physiques ou morales inscrites au tableau des comptables agréés et au tableau des comptables-fiscalistes agréés visés à l'article 46 de la même loi; qu'en vertu de l'article 11, § 7, de la loi du 11 janvier 1993, le Roi fixe par arrêté délibéré en Conseil des Ministres les contributions aux frais de fonctionnement de la cellule due par les organismes et les personnes visés par cette loi et les modalités de perception de celle-ci;

Considérant qu'en vertu de l'article 12, § 1^{er}, de l'arrêté royal du 11 juin 1993 relatif à la composition, à l'organisation, au fonctionnement et à l'indépendance de la cellule de traitement des informations financières, chaque année, dans le courant du mois de décembre, la cellule établit son budget pour l'année suivante; que l'article 12, § 2, du même arrêté prévoit que les organismes et personnes visés versent à la cellule chaque année, avant le 1^{er} mars, une contribution fixe;

Considérant que l'inclusion des nouvelles professions dans le champ d'application de la loi du 11 janvier 1993 entraîne un accroissement sensible des tâches de la cellule et nécessite en conséquence une extension de ses moyens financiers; que le bon fonctionnement du dispositif préventif antiblanchiment serait en péril si la cellule ne pouvait établir son budget pour 2000 et si les contributions des nouvelles personnes visées ne pouvaient être perçues en 2000; que les personnes visées par la loi doivent également être fixées au plus tôt quant au montant de leur contribution aux frais de fonctionnement de la cellule;

Considérant qu'après évaluation de l'application de la loi du 11 janvier 1993 par les personnes visées à l'article 2bis, 5^e, il convient d'adapter la contribution versée par celles-ci pour l'année 1999, de permettre à la Cellule d'en percevoir immédiatement le montant au cours de cette même année pour être en mesure d'assurer ses missions légales et d'adapter en conséquence son budget pour l'année 2000 avant le 31 décembre 1999;

N. 1999 — 4285

[C — 99/03692]

28 DECEMBER 1999. — Koninklijk besluit tot aanpassing van de lijst van financiële ondernemingen onderworpen aan de wet van 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en tot wijziging van het koninklijk besluit van 11 juni 1993 inzake de samenstelling, de organisatie, de werking en de onafhankelijkheid van de cel voor financiële informatieverwerking

ALBERT II, Koning der Belgen,

Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

Gelet op de wet van 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld, inzonderheid op artikel 2, gewijzigd bij wet van 10 augustus 1998 en bij koninklijke besluiten van 22 april 1994 en van 24 maart 1995, en op artikel 11, § 7;

Gelet op de wet van 10 maart 1999 tot wijziging van de wet van 6 april 1995 inzake de secundaire markten, het statuut van het toezicht op de beleggingsondernemingen, de bemiddelaars en beleggingsadviseurs, tot fiscale regeling van de verrichtingen van lening van aandelen en houdende diverse andere bepalingen, inzonderheid op artikel 35;

Gelet op het koninklijk besluit van 11 juni 1993 inzake de samenstelling, de organisatie, de werking en de onafhankelijkheid van de cel voor financiële informatieverwerking, gewijzigd bij koninklijk besluit van 30 mei 1994, bij koninklijk besluit van 23 februari 1995 en bij koninklijk besluit van 4 februari 1999;

Gelet op de adviezen van de Inspectie van Financiën van 21 oktober 1999 en van 21 december 1999;

Gelet op het akkoord van de Minister van Begroting;

Gelet op de wetten op de Raad van State, gecoördineerd op 12 januari 1973, inzonderheid op artikel 3, §1, gewijzigd door de wetten van 9 augustus 1980, 16 juni 1989, 4 juli 1989 en 4 augustus 1996;

Gelet op de dringende noodzakelijkheid;

Overwegende dat artikel 35 van de wet van 10 maart 1999 tot wijziging van de wet van 6 april 1995 inzake de secundaire markten, het statuut van het toezicht op beleggingsondernemingen, de bemiddelaars en beleggingsadviseurs, tot fiscale regeling van de verrichtingen van lening van aandelen en houdende diverse andere bepalingen, een nieuwe categorie van financiële ondernemingen beoogt, de vennootschappen voor plaatsing van orders in financiële instrumenten; dat deze ondernemingen zonder uitstel aan het dispositief anti-witwassen moeten worden onderworpen.

Overwegende dat artikel 57 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen sinds 29 juni 1999 in werking is getreden; dat dit artikel het toepassingsgebied van de wet van 11 januari 1993 uitbreidt naar natuurlijke personen of rechtspersonen ingeschreven op de lijst van de externe belastingconsulenten als bedoeld in artikel 5, § 1, van de vermelde wet van 22 april 1999, alsook naar natuurlijke personen en rechtspersonen ingeschreven op het tableau van de erkende boekhouders en op het tableau van de erkende boekhouders-fiscalisten als bedoeld in artikel 46 van voornoemde wet; dat krachtens artikel 11, § 7, van de wet van 11 januari 1993 de Koning bij een in Ministerraad overlegd koninklijk besluit de bijdragen in de werkingskosten van de cel bepaalt, die verschuldigd zijn door de in deze wet beoogde ondernemingen en personen, en de wijze waarop deze worden geïnd;

Overwegende dat krachtens artikel 12, § 1, van het koninklijk besluit van 11 juni 1993 inzake de samenstelling, de organisatie, de werking en de onafhankelijkheid van de cel voor financiële informatieverwerking, de cel elk jaar, in de loop van de maand december, haar begroting voor het volgend jaar opstelt; dat artikel 12, § 2, van hetzelfde koninklijk besluit bepaalt dat de beoogde ondernemingen en personen elk jaar aan de cel een vaste bijdrage betalen;

Overwegende dat de opnemings van de nieuwe beroepen in het toepassingsgebied van de wet van 11 januari 1993 een aanzienlijke uitbreiding van de taken van de cel met zich meebrengt en bijgevolg een uitbreiding van haar financiële middelen noodzaakt; dat de goede werking van het preventief dispositief anti-witwassen zou verhinderd worden indien de cel haar budget voor 2000 niet zou kunnen vastleggen en indien de bijdragen van de nieuwe beoogde instellingen en personen niet zou kunnen geïnd worden in 2000; dat de ondernemingen en personen beoogd in de wet ook zo snel mogelijk moeten op de hoogte zijn van hun bijdrage in de werkingskosten van de cel;

Overwegende dat na evaluatie van de toepassing van de wet van 11 januari 1993 door de personen beoogd in artikel 2bis, 5^e, het aangewezen is de bijdrage gestort door deze personen voor het jaar 1999 aan te passen en de cel toe te laten het bedrag onmiddellijk in de loop van dit jaar te innen om zo in staat te zijn haar wettelijke opdracht te verzekeren en bijgevolg haar budget voor het jaar 2000 aan te passen voor 31 december 1999;

Sur la proposition de Notre Ministre de la Justice et de Notre Ministre des Finances et de l'avis de Nos Ministres qui en ont délibéré en Conseil,

Nous avons arrêté et arrêtons :

Article 1^{er}. L'article 2, alinéa 1^{er}, de la loi du 11 janvier 1993 relative à la prévention de l'utilisation du système financier aux fins du blanchiment de capitaux, modifié par la loi du 10 août 1998 et par les arrêtés royaux du 22 avril 1994 et du 24 mars 1995, est complété comme suit :

« 19° les entreprises d'investissement de droit belge agréées conformément à l'article 47, § 1^{er}, de la loi du 6 avril 1995 relative aux marchés secondaires, au statut des entreprises d'investissement et à leur contrôle, aux intermédiaires et conseillers en placements, en qualité de société de placement d'ordres en instruments financiers. »

Art. 2. A l'article 24 de la même loi, les mots "15° à 18°" sont remplacés par les mots "15° à 19°".

Art. 3. A l'article 12, § 2, alinéa 2, de l'arrêté royal du 11 juin 1993 relatif à la composition, à l'organisation, au fonctionnement et à l'indépendance de la cellule de traitement des informations financières, les modifications suivantes sont apportées :

1° les 4° et 5° sont remplacés par les dispositions suivantes :

« 4° 500 francs pour les personnes visées aux articles 2, alinéa 1^{er}, 17° et 2bis, 1° à 4°, de la même loi;

5° pour les personnes visées à l'article 2bis, 5°, de la même loi, 100.000 francs si le produit brut annuel des jeux de casino visés à l'article 45 de l'arrêté royal du 23 novembre 1965 portant codification des dispositions légales relatives aux taxes assimilées aux impôts sur les revenus est inférieur à 100 millions de francs, 200.000 francs si le produit brut est de 100 à 200 millions de francs, 300.000 francs si le produit brut est supérieur à 200 millions et ne dépasse pas 300 millions de francs, 400.000 francs si le produit brut est supérieur à 300 millions et ne dépasse pas 400 millions, 500.000 francs si le produit brut est supérieur à 400 millions de francs. Ces personnes communiqueront chaque année à la cellule de traitement des informations financières, selon les modalités qu'elle fixe, les renseignements nécessaires pour l'établissement de leur contribution. »;

2° le 6° est abrogé.

Art. 4. L'article 12, § 2, alinéa 3, du même arrêté est remplacé par la disposition suivante :

« Les contributions dues par les agents immobiliers, les huissiers de justice, les notaires, les réviseurs d'entreprises, les experts-comptables externes et les conseils fiscaux externes, les comptables et les comptables fiscalistes, sont versées à la Cellule respectivement par l'intermédiaire de l'Institut professionnel des agents immobiliers, la Chambre nationale des huissiers de justice, les chambres des notaires visées à l'arrêté du 2 nivôse an XII relatif à l'établissement et à l'organisation des chambres des notaires, l'Institut des réviseurs d'entreprises, l'Institut des experts-comptables et des conseils fiscaux et l'Institut professionnel des comptables et fiscalistes agréés. »

Art. 5. A l'article 12, § 3, du même arrêté, les modifications suivantes sont apportées :

1° l'alinéa 1^{er} est complété comme suit :

« 11° les organismes financiers visés à l'article 2, alinéa 1^{er}, 19°, de la loi précitée. » ;

2° à l'alinéa 2, le mot "dix" est remplacé par le mot "onze".

Art. 6. Le présent arrêté entre en vigueur le jour de sa publication au *Moniteur belge*.

Art. 7. Nos Ministres des Finances et de la Justice sont chargés, chacun pour ce qui les concerne, de l'exécution du présent arrêté.

Donné à Bruxelles, le 28 décembre 1999.

ALBERT

Par le Roi :

Le Ministre de la Justice,
M. VERWILGHEN
Le Ministre des Finances,
D. REYNDERS

Op de voordracht van Onze Minister van Justitie en van Onze Minister van Financiën en op het advies van Onze in Raad vergaderde Ministers,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

Artikel 1. Artikel 2, eerste lid, van de wet van 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld, gewijzigd bij wet van 10 augustus 1998 en bij koninklijke besluiten van 22 april 1994 en van 24 maart 1995, wordt als volgt aangevuld :

« 19° de beleggingsondernemingen naar Belgisch recht die een vergunning hebben als vennootschap voor plaatsing van orders in financiële instrumenten overeenkomstig artikel 47, § 1, van de wet van 6 april 1995 inzake de secundaire markten, het statuut van het toezicht op de beleggingsondernemingen, de bemiddelaars en beleggingsadviseurs. »

Art. 2. In artikel 24 van dezelfde wet worden de woorden "15° tot 18°" vervangen door de woorden "15° tot 19°".

Art. 3. In artikel 2, § 2, tweede lid, van het koninklijk besluit van 11 juni 1993 inzake de samenstelling, de organisatie, de werking en de onafhankelijkheid van de cel voor financiële informatieverwerking, worden de volgende wijzigingen aangebracht :

1° de 4° en 5° worden vervangen door de volgende bepalingen :

« 4° 500 frank voor de personen bedoeld in de artikelen 2, eerste lid, 17° en 2bis, 1° tot 4°, van dezelfde wet;

5° voor de personen bedoeld in artikel 2bis, 5° van dezelfde wet, 100.000 frank als de jaarlijkse bruto-opbrengst van de casinospelen bedoeld in artikel 45 van het koninklijk besluit van 23 november 1965 houdende codificatie van de wettelijke bepalingen betreffende de met inkomsten-belastingen gelijkgestelde belastingen minder dan 100 miljoen frank bedraagt, 200.000 frank voor een bruto-opbrengst van 100 tot 200 miljoen frank, 300.000 frank als de bruto-opbrengst meer dan 200 miljoen frank bedraagt en niet hoger is dan 300 miljoen frank, 400.000 frank als de bruto-opbrengst meer dan 300 miljoen frank bedraagt en niet hoger is dan 400 miljoen, 500.000 frank als de bruto-opbrengst meer dan 400 miljoen frank bedraagt. Deze personen zullen ieder jaar aan de cel voor financiële informatieverwerking, volgens de modaliteiten die zij vastlegt, de noodzakelijke inlichtingen verstrekken voor het bepalen van hun bijdrage. »;

2° de 6° wordt opgeheven.

Art. 4. Artikel 12, § 2, derde lid, van hetzelfde besluit wordt vervangen door de volgende bepaling :

« De bijdragen verschuldigd door de vastgoedmakelaars, de gerechtsdeurwaarders, de notarissen, de bedrijfsrevisoren, de externe accountants en de externe belastingconsulenten, de boekhouders en de boekhouders-fiscalisten, worden aan de cel gestort respectievelijk door bemiddeling van het Beroepsinstituut van vastgoedmakelaars, de Nationale Kamer van gerechtsdeurwaarders, de kamers van notarissen als bedoeld in het besluit van 2 nivôse, jaar XII, betreffende de instelling en de inrichting van de kamers van notarissen, het Instituut der Bedrijfsrevisoren, het Instituut der Accountants en Belastingconsulenten en het Beroepsinstituut van erkende boekhouders en fiscalisten. »

Art. 5. In artikel 12, § 3, van hetzelfde besluit worden de volgende wijzigingen aangebracht :

1° eerste lid wordt als volgt aangevuld :

« 11° de financiële ondernemingen bedoeld in artikel 2, eerste lid, 19°, van voornoemde wet. » ;

2° in het tweede lid, wordt het woord "tien" door het woord "elf" vervangen.

Art. 6. Dit besluit treedt in werking de dag waarop het in het *Belgisch Staatsblad* wordt bekendgemaakt.

Art. 7. Onze Ministers van Financiën en Onze Ministers van Justitie zijn, ieder wat hem betreft, belast met uitvoering van dit besluit.

Gegeven te Brussel, 28 december 1999.

ALBERT

Van Koningswege :

De Minister van Justitie,
M. VERWILGHEN
De Minister van Financiën,
D. REYNDERS