

**Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme (WWFT)**

Op grond van de Wet ter voorkoming van witwassen en financiering van terrorisme (Wwft) zijn wij verplicht de identiteit vast te stellen en te controleren van onze cliënt en (indien die cliënt die opdracht niet zelf geeft) van degene die ons namens de cliënt die opdracht geeft.

In verband met onze verplichting tot het vaststellen en controleren van uw identiteit hebben wij informatie uit het handelsregister van uw vennootschap/onderneming opgevraagd/verzoeken wij u ons zo snel mogelijk een kopie te doen toekomen van een recent gewaarmerkt uittreksel uit het handelsregister van de rechtspersoon namens wie de opdracht wordt gegeven.

Op grond van de bovengenoemde regels, kunnen wij onze dienstverlening in beginsel niet aanvangen, voordat wij de bovengenoemde kopieën van u hebben ontvangen. Wij vragen daarvoor om uw begrip.

Voorts zijn wij op grond van de Wwft verplicht een verrichte of voorgenomen ongebruikelijke transactie bij of door een cliënt, voor zover die wordt gesignaleerd in het kader van onze normale werkzaamheden, te melden aan de Financial Intelligence Unit Nederland (FIU Nederland) te Zoetermeer.

Daarnaast zijn ondernemers ("handelaren in zaken van grote waarden" en "overige handelaren") verplicht om een cliëntonderzoek uit te voeren bij de verkoop van goederen tegen contante betaling van €10.000 of meer. Voor alle handelaren geldt een subjectieve meldplicht, indien de contante betaling bij verkoop €10.000 of meer bedraagt en de handelaar het vermoeden heeft dat de transactie samenhangt met witwassen of financiering van terrorisme. Bij de melding dient u als ondernemer dit vermoeden toe te lichten. "Handelaren in zaken van grote waarde" hebben ook een objectieve meldplicht indien de contante betaling bij verkoop €20.000 of meer bedraagt.

Indien u als cliënt zelf ook een meldingsplichtige instelling bent (bijvoorbeeld een autohandelaar of een juwelier), zullen wij als administratiekantoor moeten nagaan of u als cliënt reeds op grond van uw meldingsplicht de ongebruikelijke transactie(s) heeft gemeld. Indien dit reeds is gebeurd, dan ontvangen wij een kopie van deze melding(en) en van de ontvangstbevestiging van de melding, zodat wij deze in ons dossier bewaren. Indien er geen melding door u als cliënt is gedaan, zullen wij u – in zijn algemeenheid - moeten informeren over het bestaan van een meldingsplicht. Indien u als meldingsplichtige ondernemer deze transacties niet gemeld heeft, zullen wij als administratiekantoor ongeacht de omstandigheden deze ongebruikelijke transactie per definitie melden aan de FIU Nederland. Alle transacties van contante betalingen boven de €20.000 zullen te allen tijde door ons worden gemeld, ongeacht de feiten en omstandigheden.