



CENTRALE BANK VAN CURAÇAO EN SINT MAARTEN

BELEIDSNOTA

“Specifieke Regeling Segregated Trust Company”

WILLEMSTAD, 10 juni 2014

INHOUD

| | |
|---------------------------|---|
| 1. INLEIDING | 2 |
| 2. AANVRAAGPROCEDURE..... | 3 |

1. INLEIDING

De *Landsverordening trust* (P.B. 2011, nr. 67) ("Lt") is op 1 januari 2012 in werking getreden. Eén van de mogelijkheden die de Trust biedt, is het binnen een rechtspersoon creëren van afgescheiden vermogens (cellen). Zo'n rechtspersoon wordt ook wel een *Segregated Trust Company* ("STC") genoemd.

De STC heeft een bestuur bestaande uit één of meer personen volgens de regels van Boek 2 BW en de toepasselijke andere wet- en regelgeving. Iedere trust cel heeft een trustee. De trustee van elke trust cel is de STC, die daarbij vertegenwoordigd zal worden door haar bestuur. Artikel 130 lid 3 van de Lt bepaalt dat tenminste één binnen Curaçao wonende of gevestigde trustee benoemd moet worden en dat de Bank ontheffing kan verlenen van dit voorschrift. Indien de STC kwalificeert als een buitengaats onderneming als bedoeld in artikel 1, lid 12 van de *Regeling Deviezenverkeer Curaçao en Sint Maarten* dan dient de STC over een ontheffing van de Bank te beschikken. Om in aanmerking te kunnen komen voor deze ontheffing dient na de oprichting van de STC een verzoek ingevolge artikel 130 lid 4 van de Lt bij de Bank te worden ingediend zodat de STC kan optreden als een trustee van de trustcellen. De Bank kan te allen tijde aan de ontheffing voorwaarden verbinden uit hoofde van artikel 130 lid 4 van de Lt.

Een STC waaraan een ontheffing is verleend dient zich te blijven houden aan de door de Bank te stellen voorschriften.

2. AANVRAAGPROCEDURE

De vereiste documenten bij deze aanvraagprocedure dienen in één verzoek aan de Bank te worden overgelegd. De procedure voor de STC is als volgt:

1. De STC dient een lokale vertegenwoordiger of directeur/bestuurder te benoemen na haar daartoe strekkend schriftelijk verzoek én goedkeuring van de Bank.
2. De lokale vertegenwoordiger of directeur/bestuurder dient tevens te beschikken over een vergunning of een ontheffing van de Bank onder de *Landverordening toezicht trustwezen* (P.B. 2003, nr. 114).
3. Het verzoek voor een ontheffing ingevolge artikel 130, lid 4 van de Lt dient door de voornoemde vertegenwoordiger of directeur/bestuurder van de STC, namens de STC, bij de Bank te worden ingediend. Op de ontheffingsaanvraag wordt door de Bank binnen 60 dagen na ontvangst van alle relevante documenten beschikt.
4. Bij de aanvraag voor een ontheffing ingevolge artikel 130, lid 4 van de Lt dient de Bank minimaal te worden voorzien van:
 - Een kopie (concept) oprichtingakte van de STC, waarin duidelijk vermeld dient te worden dat de oprichting betreft een *Segregated Trust Company (STC)* en waarin de namen van de bijbehorende trustcellen die bij akte zullen worden opgericht, vermeld worden;
 - een recente kopie van een uittreksel van de Kamer van Koophandel;
 - de beoogde groepsstructuur.
5. Indien de STC activiteiten gaat ontplooiën die onder één van de toezichtwetgevingen van de Bank vallen, dient de STC zich aan te melden bij de Bank, conform de bestaande toezichtwetgeving.
6. Uit hoofde van de *CBCS Beleidsregel Betrouwbaarheidstoetsing* dient iedere (kandidaat) (mede-) beleidsbepaler¹ (Directeur/Bestuurder of Investment Manager/Adviser), (kandidaat) lid¹ van de Raad van Commissarissen en (kandidaat) houder² van een gekwalificeerde deelneming³ te worden onderworpen aan de betrouwbaarheidstoetsing van de Bank. In dat kader dient de persoonlijke vragenlijst van de desbetreffende individuele personen van de STC (voor zover van toepassing) bij de Bank te worden ingediend. Wij verwijzen verder naar de *CBCS Beleidsregel Betrouwbaarheidstoetsing*

¹ Is dit een rechtspersoon, dan worden de natuurlijke persoon die namens de rechtspersoon de functie bij de instelling bekleedt, alsook de (kandidaat) (mede)beleidsbepaler, het (kandidaat) lid van de Raad van Commissarissen of Raad van Toezicht en de (kandidaat) houder van een gekwalificeerde deelneming in de rechtspersoon aangemerkt als 'betrokkenen'. De CBCS kan in dit geval betrokkenen ook toetsen.

² Is dit een rechtspersoon, dan worden de (kandidaat) (mede)beleidsbepaler, alsook het (kandidaat) lid van de Raad van Commissarissen of Raad van Toezicht van de rechtspersoon aangemerkt als 'betrokkenen'. De CBCS kan in dit geval betrokkenen ook toetsen.

³ Een directe of indirecte deelneming (aandeelhouder zijnde "Ultimate Beneficial Owner") van 10% of meer van het nominaal kapitaal van een (niet) beursgenoteerde onderneming of instelling (geldelijk belang van 10% of meer), het direct of indirect kunnen uitoefenen van 10% of meer van de stemrechten of een daarmee vergelijkbare zeggenschap in een (niet) beursgenoteerde onderneming of instelling (zeggenschapsbelang van 10% of meer), evenals de eigenaar van het assurantiebemiddelingsbedrijf in de vorm van éénmanszaak.

- bevattende een nadere uiteenzetting van het beleid van de Bank ten aanzien van betrouwbaarheidstoetsing.
7. Indien de STC kwalificeert als een buitengaats onderneming dient de lokale vertegenwoordiger of bestuurder van de STC, namens de STC, een verzoek in te dienen voor een ontheffing van het bepaalde in de artikelen 10 tot en met 16 van de *Regeling Deviezenverkeer Curaçao en Sint Maarten* om ten aanzien van het betalingsverkeer als een niet-ingezetene te worden aangemerkt, zoals bepaald in artikel 23 van de *Regeling Deviezenverkeer Curaçao en Sint Maarten*. In de aanvraag dient de STC de namen van alle trustcellen te vermelden. Indien de aanvraag aan alle voorwaarden voldoet, zal de Bank de namen van alle trustcellen op de bijlage bij de deviezenvrijstelling plaatsen.
 8. Indien de STC na zijn oprichting additionele cellen gaat oprichten, dient de lokale vertegenwoordiger of bestuurder van de STC de Bank dienovereenkomstig direct te informeren en de Bank te verzoeken deze cellen te plaatsen op de bijlage bij haar deviezenvrijstelling.

Met de sector zal 5 jaar na intrede een evaluatie van deze nieuwe regeling plaatsvinden.

Willemstad, 10 juni 2014

Centrale Bank van Curaçao en Sint Maarten
Afdeling Toezicht Beleggingsinstellingen en Trustwezen