

**Besluit tot het opleggen van een last onder dwangsom aan
de heer S.C. Dragoman**

Datum

12 september 2019

Kenmerk

Gelet op de artikelen 1, 3, 48 en 61 van de Wet toezicht trustkantoren 2018 (Wtt 2018) en de artikelen 3:2, 3:4, tweede lid, 3:46, 4:8, tweede lid, 5:16, 5:17, 5:20, eerste lid en 5:31d tot en met 5:32b van de Algemene wet bestuursrecht (Awb),

BESLUIT de Nederlandsche Bank N.V. (DNB) het volgende.

DNB legt aan de heer S.C. Dragoman (Dragoman), wonende aan de [REDACTED], een last onder dwangsom op als bedoeld in artikel 48, aanhef en onder b, van de Wtt 2018. Deze last onder dwangsom wordt opgelegd omdat Dragoman artikel 5:20, eerste lid, van de Awb overtreedt door niet te voldoen aan de vordering van DNB op grond van artikel 5:16 juncto artikel 5:17 van de Awb tot het verstrekken van gevraagde informatie binnen een daartoe gestelde termijn.

De last houdt in dat Dragoman ten aanzien van de vennootschappen:

- [REDACTED];
- [REDACTED];
- [REDACTED];

de volgende informatie aan DNB verstrekt:

- a. **alle overeenkomsten die verband houden met het verlenen van domicilie, zoals huurovereenkomsten, vestigingsovereenkomsten en hiermee vergelijkbare overeenkomsten, die zijn afgesloten tussen Dragoman en alle bovengenoemde vennootschappen;**
- b. **alle overeenkomsten die verband houden met het leveren van aanvullende werkzaamheden als bedoeld in artikel 1 van de Wtt 2018, zoals het bijhouden van administraties, het opstellen van jaarrekeningen, het geven van juridische en/of fiscale adviezen en het doen van fiscale aangiften, die zijn afgesloten tussen Dragoman en alle bovengenoemde vennootschappen;**
- c. **alle overige overeenkomsten die afgesloten zijn tussen Dragoman en alle bovengenoemde vennootschappen;**
- d. **alle facturen die door Dragoman vanaf 1 januari 2018 tot heden aan alle bovengenoemde vennootschappen zijn verstuurd voorvloeiende uit de onder a tot en met c vermelde overeenkomsten;**
- e. **afschriften van alle bankrekeningen van Dragoman (zowel zakelijk als privé) vanaf 1 januari 2017 tot heden.**

De termijn die DNB geeft om de last uit te voeren – **de zogenaamde begunstigingstermijn – bedraagt drie weken**. Deze termijn vangt aan op de eerste dag na dagtekening van dit besluit. Daarna wordt, indien niet (geheel) aan de last is voldaan, een dwangsom verbeurd van **EUR 10.000,- per volledige werkweek** dat de last niet geheel is nagekomen, totdat het **maximum van EUR 50.000,-** is bereikt.

Aan dit besluit liggen de volgende overwegingen ten grondslag.

Datum

12 september 2019

Wettelijk kader

1. Het wettelijk kader is opgenomen in de bijlage, die deel uitmaakt van dit besluit.

Kenmerk

Feiten

2. In augustus 2017 heeft DNB onderzoek gedaan naar de werkzaamheden van Dragoman. Na diverse informatieverzoeken heeft DNB op 28 februari 2018 vastgesteld dat Dragoman op dat moment in overtreding was van artikel 2, eerste lid, van de Wtt zoals die destijds luidde¹, door bestuurder te zijn van meerdere vennootschappen die niet tot dezelfde groep behoren. Op 13 augustus 2018 heeft DNB Dragoman in kennis gesteld van het voornemen tot het opleggen van een last onder dwangsom teneinde deze overtreding te beëindigen. Dragoman heeft zich vervolgens uitgeschreven als bestuurder van deze vennootschappen.
3. Uit uittreksels uit het handelsregister van de KvK blijkt dat Dragoman thans aan de volgende vier vennootschappen domicilie verleent.
 - [REDACTED];
 - [REDACTED];
 - [REDACTED];
 - [REDACTED];
4. Bij DNB is het vermoeden ontstaan dat Dragoman naast domicilie ook aanvullende werkzaamheden verleent zoals bedoeld in artikel 1 van de Wtt 2018 en daarmee artikel 3, eerste lid, van de Wtt 2018 overtreedt door zonder een daartoe vereiste vergunning trustdiensten te verlenen.
5. Bij aangetekende brief van 26 februari 2019 heeft DNB dit vermoeden aan Dragoman kenbaar gemaakt. Omdat deze brief bij DNB retour is gekomen, is de brief op 19 maart 2019 nogmaals per post en per e-mail naar Dragoman gestuurd.² DNB heeft Dragoman verzocht de overtreding te beëindigen, dan wel schriftelijk te onderbouwen waarom hij van mening is niet te kwalificeren als trustkantoor in de zin artikel 1 van de Wtt 2018. De in de brief gestelde reactietermijn liep tot 19 maart 2019.
6. Omdat Dragoman op dit verzoek niet heeft gereageerd, heeft DNB op 6 juni 2019 bij aangetekende brief de informatie zoals beschreven in de last gevorderd op grond van artikel 5:16 juncto 5:17 van de Awb. Daarbij is een reactietermijn gesteld tot uiterlijk 28 juni 2019. Tot op heden heeft DNB de gevorderde informatie niet ontvangen.

Geconstateerde overtreding

7. Door niet te voldoen aan de informatievordering van DNB, overtreedt Dragoman de medewerkingsplicht als bedoeld in artikel 5:20, eerste lid, van de Awb.

¹ Deze bepaling is gelijklopend aan artikel 3, eerste lid, van de Wtt 2018.

² DNB heeft hiervoor het bij haar bekende post- en e-mailadres van Dragoman gebruikt, langs welke wegen reeds eerder contact met Dragoman is geweest.

Bevoegdheid tot handhavend optreden

8. DNB is op grond van artikel 48, aanhef en onder b, van de Wtt 2018 bevoegd om een last onder dwangsom op te leggen als de medewerkingsplicht als bedoeld in artikel 5:20, eerste lid, van de Awb niet wordt nageleefd.

Datum

12 september 2019

Kenmerk**Belangenafweging**

9. Met betrekking tot de afweging van de bij de last onder dwangsom betrokken belangen en de ernst van de overtreding overweegt DNB als volgt. De gevorderde inlichtingen zijn vereist voor een goede uitvoering van de toezichthoudende taak van DNB, temeer nu bij DNB het vermoeden is ontstaan dat Dragoman mogelijk in strijd handelt met het in artikel 3, eerste lid, van de Wtt 2018 vervatte verbod. Dit verbod ziet op het zonder een daartoe door DNB verleende vergunning als trustkantoor werkzaam zijn vanuit een vestiging in Nederland. Dit verbod heeft ten doel te voorkomen dat instellingen die een poortwachtersfunctie dienen te vervullen zich aan het toezicht van DNB onttrekken en derhalve de integriteit van de trustsector in gevaar kunnen brengen. Aan de hand van de gevorderde inlichtingen wordt DNB in staat gesteld te onderzoeken of Dragoman al dan niet artikel 3, eerste lid, van de Wtt 2018 overtreedt. Door niet te voldoen aan de medewerkingsplicht als bedoeld in artikel 5:20, eerste lid, van de Awb en deze inlichtingen niet aan DNB te verstrekken, begaat Dragoman een ernstige overtreding.
10. De belasting voor Dragoman om de gevorderde informatie te verstrekken, weegt niet op tegen dit toezichtbelang van DNB. Daarbij neemt DNB in aanmerking dat ervan uitgegaan mag worden dat Dragoman over de gevorderde informatie beschikt en hij redelijkerwijs in staat is deze binnen de gestelde termijn te verstrekken. Verder weegt DNB mee dat DNB Dragoman herhaaldelijk verzocht heeft de gevraagde informatie binnen een redelijke termijn te verstrekken maar dat Dragoman op geen enkele wijze op deze verzoeken heeft gereageerd. DNB concludeert daarom dat er na afweging van alle betrokken belangen geen bijzondere omstandigheden zijn die ertoe nopen af te zien van handhavend optreden.

Last onder dwangsom

11. Gelet op artikel 5:32a, tweede lid, van de Awb dient een redelijke termijn te worden gesteld om de last te kunnen uitvoeren. Deze termijn dient echter zo kort mogelijk te zijn. De termijn mag niet zodanig lang zijn dat feitelijk sprake is van gedogen. Gelet op de last en de aard van de daarmee gevraagde informatie acht DNB een begunstigingstermijn van **drie weken** redelijk. DNB gaat er daarbij van uit dat Dragoman over de gevraagde informatie beschikt en deze binnen de gestelde begunstigingstermijn aan DNB kan verstrekken.
12. DNB stelt de hoogte van de dwangsom vast op een bedrag van EUR 10.000,- per volledige week dat niet (geheel) aan de last is voldaan, met een maximum van EUR 50.000,-. DNB is van mening dat de hoogte van de dwangsom in redelijke verhouding staat tot de zwaarte van het geschonden belang en de beoogde werking van de dwangsomoplegging.

Openbaarmaking

Volledigheidshalve merkt DNB op dat artikel 61, eerste lid, van de Wtt 2018 bepaalt dat DNB een besluit tot het opleggen van een bestuurlijke sanctie ingevolge deze wet openbaar maakt zodra het besluit onherroepelijk is geworden. In afwijking daarvan bepaalt artikel 61, vijfde lid, van de Wtt 2018 dat DNB een besluit tot het opleggen van een last onder dwangsom zo spoedig mogelijk openbaar maakt indien

een dwangsom wordt verbeurd. DNB zal te zijner tijd een separaat besluit nemen over de openbaarmaking van dit besluit tot het opleggen van een last onder dwangsom.

Bezwaar

Tegen dit besluit kan door iedere belanghebbende binnen zes weken na de dag van bekendmaking van dit besluit bezwaar worden gemaakt. U kunt uw bezwaarschrift elektronisch indienen via: www.dnb.nl/bezwaarmaken. U kunt uw bezwaarschrift ook per post indienen bij: De Nederlandsche Bank N.V., t.a.v. de divisie Juridische Zaken, afdeling Toezicht en Wetgeving, Postbus 98, 1000 AB Amsterdam.

Het indienen van een bezwaarschrift heeft geen schorsende werking met betrekking tot de last onder dwangsom. Ook in geval een bezwaarschrift wordt ingediend, moet aan de last onder dwangsom worden voldaan binnen de in dit besluit genoemde begunstigingstermijn.

Invordering

Verder wijst DNB u erop dat, indien u een dwangsom verbeurt, DNB u door middel van een invorderingsbesluit nader informeert over de invordering daarvan. In dit invorderingsbesluit zal een betalingstermijn van zes weken zijn opgenomen. Indien u niet binnen deze termijn betaalt, zal DNB vanaf de eerste dag na het verstrijken van deze betalingstermijn over het openstaande bedrag wettelijke rente (momenteel 2%) bij u in rekening brengen.

Hoogachtend,


Directeur

Datum

12 september 2019

Kenmerk



Bijlage Wettelijk kader**Datum**

12 september 2019

Kenmerk*Artikel 1, eerste lid, aanhef en onder b, Wtt 2018*

deze wet en de daarop berustende bepalingen wordt verstaan onder:

(...)

Trustdienst:

b. het in opdracht van een niet tot dezelfde groep behorende natuurlijke persoon, rechtspersoon of vennootschap, ter beschikking stellen van een postadres of bezoekadres als bedoeld in de artikelen 11, eerste lid, onderdeel c, en 14, eerste lid, onderdeel c, van de Handelsregisterwet 2007, aan een andere rechtspersoon of vennootschap, indien ten minste één van de volgende aanvullende werkzaamheden wordt verricht ten behoeve van die rechtspersoon of vennootschap of ten behoeve van een tot dezelfde groep als die rechtspersoon of vennootschap behorende, natuurlijke persoon, rechtspersoon of vennootschap:

1°. het geven van juridisch advies of het verlenen van bijstand, met uitzondering van het verrichten van receptiewerkzaamheden;

2°. het verzorgen van belastingaangiften en daarmee verband houdende werkzaamheden;

3°. het verrichten van werkzaamheden in verband met het opstellen, beoordelen of controleren van de jaarrekening of het voeren van administratie;

4°. het werven van een bestuurder voor een rechtspersoon of vennootschap;

5°. andere bij algemene maatregel van bestuur aan te wijzen aanvullende werkzaamheden;

Artikel 3, eerste lid, Wtt 2018

Het is een ieder met zetel in Nederland verboden zonder een daartoe door de Nederlandsche Bank verleende vergunning beroeps- of bedrijfsmatig trustdiensten te verlenen.

Artikel 48, aanhef en onder b, Wtt 2018

De Nederlandsche Bank kan een last onder dwangsom of een bestuurlijke boete opleggen ter zake van:

b. overtreding van artikel 5:20 van de Algemene wet bestuursrecht

Artikel 5:16 Awb

Een toezichthouder is bevoegd inlichtingen te vorderen.

Artikel 5:17, eerste lid, Awb

Een toezichthouder is bevoegd inzage te vorderen van zakelijke gegevens en bescheiden.

Artikel 5:20, eerste lid, Awb

Een ieder is verplicht aan een toezichthouder binnen de door hem gestelde redelijke termijn alle medewerking te verlenen die deze redelijkerwijs kan vorderen bij de uitoefening van zijn bevoegdheden.