



BENEFICIAIRE(S) EFFECTIF(S)* OU SMO **

<u>Nom</u>	<u>Prénom(s)</u>	<u>Date de naissance</u>	<u>Nationalité</u>	<u>Mode de contrôle***</u>

* Ultimate beneficial owner(s) : Un bénéficiaire effectif final ("UBO") est défini comme toute personne physique qui possède ou contrôle en dernier ressort l'entité ou toute personne physique pour laquelle une transaction est exécutée ou une activité est réalisée. Dans le cas des sociétés, cela comprend toute personne physique qui possède ou contrôle en dernier ressort la société par la détention directe ou indirecte d'un pourcentage suffisant d'actions ou de droits de vote ou de participation dans cette société, y compris par la détention d'actions au porteur, ou par le contrôle par tout moyen.

Une participation directe ou indirecte de plus de 25% détenue par une personne physique dans une société luxembourgeoise est une indication que la propriété est respectée. Cela ne signifie pas qu'une personne qui détient une participation de 25% ou moins n'est pas automatiquement un UBO puisque cette personne peut exercer un contrôle effectif par d'autres moyens, par exemple par la propriété et/ou le contrôle de plus d'une entité de la structure. En outre, la propriété des actions et les droits de vote sont pris en considération. Il est entendu qu'une personne physique détenant 25 % ou moins des actions peut toujours être considérée comme un UBO par le biais de la propriété et/ou du contrôle via la propriété/contrôle indirect en cas de strates multiples et/ou via les droits de vote. Par conséquent, la propriété et le contrôle doivent être pris en considération lors de l'identification d'un UBO. En outre, s'il existe un actionnariat familial, il est nécessaire d'identifier tous les membres de la famille détenant des actions.

WILDGEN S.A.
69, Bd de la Pétrusse | L-2320 Luxembourg
T.: (+352) 40 49 60 1 | F.: (+352) 40 44 09
E.: lawyers@wildgen.lu
www.wildgen.lu

R.C.S. Luxembourg: B212946
VAT: LU-29245905

** SMO / personnes de contrôle : Pour déterminer le SMO, l'accent doit être mis sur les responsabilités réelles de gestion attribuées et les tâches accomplies plutôt que sur le titre officiel. Le cadre dirigeant peut être compris comme étant soit le fonctionnaire exécutif, soit le membre du conseil d'administration auquel la gestion quotidienne a été déléguée, et si cette délégation n'a pas eu lieu, les membres du conseil d'administration. Cette question devra être examinée au cas par cas.

*** Explication mode de contrôle :

- i. Any natural person who ultimately owns or controls a legal entity through direct or indirect ownership of a sufficient percentage of the shares or voting rights or ownership interest in that entity, including through bearer shareholdings, or through control via other means other than a company listed on a regulated market that is subject to disclosure requirements consistent with Union law or subject to equivalent international standards which ensure adequate transparency of ownership information. A shareholding of 25% plus one share or an ownership interest of more than 25% in the customer held by a natural person shall be an indication of direct ownership.
A shareholding of 25% plus one share or an ownership interest of more than 25% in the customer held by a corporate entity, which is under the control of a natural person(s), or by multiple corporate entities, which are under the control of the same natural person(s), shall be an indication of indirect ownership;
- ii. If, after having exhausted all possible means and provided there are no grounds for suspicion, no person under point (i) is identified, or if there is any doubt that the person(s) identified are the beneficial owner(s), any natural person who holds the position of senior dirigeant (manager).

Commentaires :
