



Betænkning afgivet af Erhvervs-, Vækst- og Eksportudvalget den 25. april 2019

## Betænkning

over

### Forslag til lov om ændring af selskabsloven, lov om visse erhvervsdrivende virksomheder, lov om erhvervsdrivende fonde og forskellige andre love

(Ændring af reglerne om reelle ejere som følge af 5. hvidvaskdirektiv)

[af erhvervsministeren (Rasmus Jarlov)]

#### 1. Ændringsforslag

Erhvervsministeren har stillet 17 ændringsforslag til lovforslaget.

#### 2. Indstillinger

Udvalget indstiller lovforslaget til *vedtagelse* med de stillede ændringsforslag.

Inuit Ataqatigiit, Nunatta Qitornai, Tjóðveldi og Javnaðarflokkurin havde ved betækningsafgivelsen ikke medlemmer i udvalget og dermed ikke adgang til at komme med indstillinger eller politiske bemærkninger i betænkningen.

En oversigt over Folketingets sammensætning er optrykt i betænkningen.

#### 3. Ændringsforslag med bemærkninger

##### Ændringsforslag

Af erhvervsministeren, tiltrådt af udvalget:

##### Til § 6

1) I den under nr. 2 foreslåede affattelse af § 1 a ændres i stk. 3, 3. pkt., »virksomheden« til: »firmagruppen«.  
[Sproglig ensretning]

##### Til § 7

2) I det under nr. 3 foreslåede § 23, stk. 5, indsættes i 1. pkt. efter »den tværgående pensionskasse skal registrere oplysningerne«: »om forsikringsselskabets eller den tværgående pensionskasses reelle ejere«.  
[Sproglig ændring]

3) I den under nr. 4 foreslåede § 23 a udgår i stk. 3, 1. pkt., », jf. stk. 2,«, og efter »undersøgelsen,« indsættes: »jf. stk. 2,«.

[Ændring af henvisning]

4) I den under nr. 6 foreslåede § 81 c indsættes i stk. 3, 1. pkt., efter »undersøgelsen«: », jf. stk. 2,«.

[Præcisering]

5) I den under nr. 8 foreslåede § 85 c indsættes i stk. 3, 1. pkt., efter »undersøgelsen«: », jf. stk. 2,«.

[Præcisering]

6) I den under nr. 10 foreslåede § 336 b ændres »jf. stk. 1, 2. og 3. pkt.« til: »jf. stk. 2«.

[Ændring af henvisning]

##### Til § 8

7) I den under nr. 3 foreslåede § 111 a indsættes i stk. 3, 1. pkt., efter »undersøgelsen,«: »jf. stk. 2,«.

[Præcisering]

##### Til § 9

8) I den under nr. 2 foreslåede affattelse af § 136 a indsættes i stk. 1 efter »om foreningens«: »eller AIF-SIKAV'ens«.

[Præcisering]

9) I den under nr. 2 foreslåede affattelse af § 136 a indsættes i stk. 3, 1. pkt., efter »efter, at foreningen«: »eller AIF-SIKAV'ens«.

[Præcisering]

**10)** I den under *nr. 3* foreslåede § 136 b indsættes i *stk. 3, 1. pkt.*, efter »undersøgelsen,«: »jf. *stk. 2,*«.  
[Præcisering]

Til § 10

**11)** I den under *nr. 3* foreslåede § 14 b indsættes i *stk. 3, 1. pkt.*, efter »undersøgelsen,«: »jf. *stk. 2,*«.  
[Præcisering]

Til § 12

**12)** I den under *nr. 3* foreslåede § 4 a indsættes i *stk. 1* efter »Fonde«: », der skal indhente, opbevare og registrere oplysninger om reelle ejere, jf. § 4,«.  
[Præcisering]

**13)** I den under *nr. 3* foreslåede § 4 a indsættes i *stk. 3, 1. pkt.*, efter »undersøgelsen,«: »jf. *stk. 2,*«.  
[Præcisering]

**14)** I den under *nr. 3* foreslåede § 4 a udgår i *stk. 3, 2. pkt.*, », medmindre formålet med offentliggørelsen af meddelelsen om indberetning derved forspildes,«, og efter »offentliggøres« indsættes: », medmindre formålet med offentliggørelsen af meddelelsen om indberetning derved forspildes«.  
[Sproglig ensretning]

**15)** I den under *nr. 5* foreslåede affattelse af § 52 ændres i *stk. 6, 1. pkt.*, »fondens reelle ejere« til: »foreningens reelle ejere«.  
[Sproglig ensretning]

**16)** I den under *nr. 6* foreslåede § 52 b udgår i *stk. 3, 1. pkt.*, »nævnt«, og efter »undersøgelsen« indsættes: », jf. *stk. 2*«.  
[Præcisering]

**17)** I den under *nr. 6* foreslåede § 52 b udgår i *stk. 3, 2. pkt.*, », medmindre formålet med offentliggørelsen af meddelelsen om indberetning derved forspildes,«, og efter »offentliggøres« indsættes: », medmindre formålet med offentliggørelsen af meddelelsen om indberetning derved forspildes«.  
[Sproglig ensretning]

## Bemærkninger

Til nr. 1

Med henblik på at foretage en sproglig ensretning med den resterende del af bestemmelsen ændres »virksomheden« til »firmagruppen« i § 1 a, *stk. 3, 3. pkt.*, i lovforslagets § 6, *nr. 2*.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

Til nr. 2

I lovforslagets § 7, *nr. 3*, i den foreslåede § 23, *stk. 5*, mangler ordene »om forsikringselskabets eller den tværgå-

ende pensionskasses reelle ejere«. Det er en fejl, at ordene er udeladt. Med ændringsforslaget indsættes de manglende ord.  
Der foretages ikke nogen materiel ændring.

Til nr. 3

I lovforslagets § 7, *nr. 4*, i den foreslåede bestemmelse i § 23 a, *stk. 3, 1. pkt.*, er henvisningen til *stk. 2* flyttet. Henvisningen referer til den undersøgelse, Finanstilsynet foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om et gensidigt forsikringselskabs eller en tværgående pensionskasses reelle ejere. Henvisningen skal korrekt placeres efter ordet »undersøgelsen«.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

Til nr. 4

I lovforslagets § 7, *nr. 6*, i den foreslåede bestemmelse i § 81 c, *stk. 3, 1. pkt.*, mangler en henvisning til *stk. 2*, som refererer til den undersøgelse, Finanstilsynet foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om en sparekasses reelle ejere. Henvisningen skal placeres efter ordet »undersøgelsen«.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

Til nr. 5

I lovforslagets § 7, *nr. 8*, i den foreslåede bestemmelse i § 85 c, *stk. 3, 1. pkt.*, mangler en henvisning til *stk. 2*, som refererer til den undersøgelse, Finanstilsynet foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om en andelskasses reelle ejere. Henvisningen skal placeres efter ordet »undersøgelsen«.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

Til nr. 6

I lovforslagets § 7, *nr. 10*, i den foreslåede bestemmelse i § 336 b mangler en henvisning til *stk. 2*, som refererer til den undersøgelse, Finanstilsynet foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om en sparevirksomheds reelle ejere. Henvisningen til *stk. 1, 2. og 3. pkt.*, er fejlagtig og udgår derfor.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

Til nr. 7

I lovforslagets § 8, *nr. 3*, i den foreslåede bestemmelse i § 111 a, *stk. 3, 1. pkt.*, mangler en henvisning til *stk. 2*, som refererer til den undersøgelse, Finanstilsynet foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om en firmapensionskasses reelle ejere. Henvisningen skal placeres efter ordet »undersøgelsen«.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

Til nr. 8

I lovforslagets § 9, *nr. 2*, i den foreslåede § 136 a, *stk. 1*, mangler ordene »eller AIF-SIKAV's«. Det er en fejl, at

ordene er udeladt. Med ændringsforslaget indsættes de manglende ord.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 9

I lovforslagets § 9, nr. 2, i den foreslåede § 136 a, stk. 3, 1. pkt., mangler ordene »eller AIF-SIKAV'en«. Det er en fejl, at ordene er udeladt. Med ændringsforslaget indsættes de manglende ord.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 10

I lovforslagets § 9, nr. 3, i den foreslåede bestemmelse i § 136 b, stk. 3, 1. pkt., mangler en henvisning til stk. 2, som refererer til den undersøgelse, Finanstilsynet foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om en kapitalforenings eller AIF-SIKAV's reelle ejere. Henvisningen skal placeres efter ordet »undersøgelsen«.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 11

I lovforslagets § 10, nr. 3, i den foreslåede bestemmelse i § 14 b, stk. 3, 1. pkt., mangler en henvisning til stk. 2, som refererer til den undersøgelse, Finanstilsynet foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om en investeringsforenings eller SI-KAV's reelle ejere. Henvisningen skal placeres efter ordet »undersøgelsen«.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 12

I lovforslagets § 12, nr. 3, i den foreslåede § 4 a, stk. 1, mangler følgende ord: », der skal indhente, opbevare og registrere oplysninger om reelle ejere, jf. § 4«. Ordene indsættes, og bestemmelsen ensrettes hermed sprogligt med tilsvarende bestemmelser i andre love.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 13

I lovforslagets § 12, nr. 3, i den foreslåede bestemmelse i § 4 a, stk. 3, 1. pkt., mangler en henvisning til stk. 2, som refererer til den undersøgelse, Finanstilsynet foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om fondens reelle ejere. Henvisningen skal placeres efter ordet »undersøgelsen«.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 14

I lovforslagets § 12, nr. 3, i den foreslåede bestemmelse i § 4 a, stk. 3, 2. pkt., flyttes ordene »medmindre formålet med offentliggørelsen af meddelelsen om indberetning derved forspildes« for at ensrette ordlyden med tilsvarende bestemmelser i andre love.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 15

Med henblik på at foretage en sproglig ensretning med den resterende del af bestemmelsen ændres »fondens reelle ejere« til »foreningens reelle ejere« i § 52, stk. 6, jf. lovforslagets § 12, nr. 5.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 16

I lovforslagets § 12, nr. 6, i den foreslåede bestemmelse i § 52 b, stk. 3, 1. pkt., tydeliggøres henvisningen til stk. 2, som refererer til den undersøgelse, Civilstyrelsen foretager af forholdet efter at have modtaget indberetninger i medfør af hvidvaskloven om uoverensstemmelser i forhold til de registrerede oplysninger om en forenings reelle ejere. Henvisningen skal placeres efter ordet »undersøgelsen«.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

#### Til nr. 17

I lovforslagets § 12, nr. 6, i den foreslåede bestemmelse i § 52 b, stk. 3, 2. pkt., flyttes ordene »medmindre formålet med offentliggørelsen af meddelelsen om indberetning derved forspildes« for at ensrette ordlyden med tilsvarende bestemmelser i andre love.

Der foretages ikke nogen materiel ændring.

## 4. Udvalgsarbejdet

Lovforslaget blev fremsat den 13. marts 2019 og var til 1. behandling den 19. marts 2019. Lovforslaget blev efter 1. behandling henvist til behandling i Erhvervs-, Vækst- og Eksportudvalget.

### *Oversigt over lovforslagets sagsforløb og dokumenter*

Lovforslaget og dokumenterne i forbindelse med udvalgsbehandlingen kan læses under lovforslaget på Folketingets hjemmeside [www.ft.dk](http://www.ft.dk).

### *Møder*

Udvalget har behandlet lovforslaget i 2 møder.

### *Hørings svar*

Et udkast til lovforslaget har inden fremsættelsen været sendt i høring, og erhvervsministeren sendte den 29. oktober 2018 dette udkast til udvalget, jf. ERU alm. del – bilag 36. Den 13. marts 2019 sendte erhvervsministeren høringssvarerne og et høringssnotat til udvalget.

### *Bilag*

Under udvalgsarbejdet er der omdelt 4 bilag på lovforslaget.

### *Spørgsmål*

Udvalget har under udvalgsarbejdet stillet 1 spørgsmål til erhvervsministeren til skriftlig besvarelse, som ministeren har besvaret.

*Hans Kristian Skibby (DF) Mette Hjermand Dencker (DF) Jan Rytkjær Callesen (DF) Merete Dea Larsen (DF)*  
*Tilde Bork (DF) Dorthe Ullemose (DF) Torsten Schack Pedersen (V) Preben Bang Henriksen (V) Carl Holst (V)*  
*Hans Christian Schmidt (V) Erling Bonnesen (V) Jane Heitmann (V) May-Britt Kattrup (LA) Joachim B. Olsen (LA) nfm.*  
*Anders Johansson (KF) Erik Christensen (S) Karin Gaardsted (S) Peter Hummelgaard Thomsen (S) Kaare Dybvad (S)*  
*Morten Bødskov (S) fmd. Rasmus Horn Langhoff (S) Thomas Jensen (S) Malou Lunderød (S) Pelle Dragsted (EL)*  
*Rune Lund (EL) Rasmus Nordqvist (ALT) Ida Auken (RV) Lisbeth Bech Poulsen (SF) Karsten Hønge (SF)*

Inuit Ataqatigiit, Nunatta Qitornai, Tjóðveldi og Javnaðarflokkurin havde ikke medlemmer i udvalget.

Socialdemokratiet (S)	46	Socialistisk Folkeparti (SF)	7
Dansk Folkeparti (DF)	37	Det Konservative Folkeparti (KF)	6
Venstre, Danmarks Liberale Parti (V)	34	Inuit Ataqatigiit (IA)	1
Enhedslisten (EL)	14	Nunatta Qitornai (NQ)	1
Liberal Alliance (LA)	13	Tjóðveldi (T)	1
Alternativet (ALT)	10	Javnaðarflokkurin (JF)	1
Radikale Venstre (RV)	8		