



Til lovforslag nr. L 94

Folketinget 2015-16

Betænkning afgivet af Erhvervs-, Vækst- og Eksportudvalget den [11. februar 2016]

## 2. udkast

(Ændringsforslag fra SF)

### Betænkning

over

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

(Indførelse af register over reelle ejere)

[af erhvervs- og vækstministeren (Troels Lund Poulsen)]

### 1. Ændringsforslag

Der er stillet 31 ændringsforslag til lovforslaget. Socialistisk Folkeparti har stillet ændringsforslag nr. 1-30 til lovforslaget. Erhvervs- og vækstministeren har stillet ændringsforslag nr. 31.

### 2. Udvalgsarbejdet

Lovforslaget blev fremsat den 16. december 2015 og var til 1. behandling den 15. januar 2016. Lovforslaget blev efter 1. behandling henvist til behandling i Erhvervs-, Vækst- og Eksportudvalget.

### Møder

Udvalget har behandlet lovforslaget i <> møder.

### Høring

Udkast til lovforslaget har inden fremsættelsen været sendt i høring, og erhvervs- og vækstministeren sendte den 21. oktober 2015 og den 20. november 2015 disse udkast til udvalget, jf. ERU alm. del – bilag 22 og 52. Den 17. december 2015 sendte erhvervs- og vækstministeren de indkomne høringssvar og et notat herom til udvalget.

### Spørgsmål

Udvalget har stillet 7 spørgsmål til erhvervs- og vækstministeren til skriftlig besvarelse, som denne har besvaret.

### 3. Indstillinger <og politiske bemærkninger>

<>

Inuit Ataqatigiit, Siumut, Tjóðveldi og Javnaðarflokkurinn var på tidspunktet for betænkningens afgivelse ikke repræ-

senteret med medlemmer i udvalget og havde dermed ikke adgang til at komme med indstillinger eller politiske udtalelser i betænkningen.

En oversigt over Folketingets sammensætning er optrykt i betænkningen. Der gøres opmærksom på, at et flertal eller et mindretal i udvalget ikke altid vil afspejle et flertal/mindretal ved afstemning i Folketingssalen.

### 4. Ændringsforslag med bemærkninger

Af et *mindretal* (SF), tiltrådt af <>:

Til § 1

1) I den under nr. 5 foreslåede affattelse af § 58 a, stk. 1, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til selskabet.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

2) I den under nr. 5 foreslåede affattelse af § 58 a, stk. 2, 1. pkt., ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

Til § 2

3) I den under nr. 4 foreslåede affattelse af § 15 g, stk. 1, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til virksomheden.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**4)** I den under *nr. 4* foreslåede affattelse af § 15 g, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

#### Til § 3

**5)** I den under *nr. 4* foreslåede affattelse af § 21 a, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til fonden.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**6)** I den under *nr. 4* foreslåede affattelse af § 21 a, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

#### Til § 4

**7)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 17 a, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til selskabet.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**8)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 17 a, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

#### Til § 5

**9)** I den under *nr. 2* foreslåede affattelse af § 14 a, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til selskabet.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**10)** I den under *nr. 2* foreslåede affattelse af § 14 a, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

#### Til § 6

**11)** I den under *nr. 2* foreslåede affattelse af § 1 a, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til firmagruppen.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**12)** I den under *nr. 2* foreslåede affattelse af § 1 a, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

#### Til § 7

**13)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 23, *stk. 3*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til selskabet.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**14)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 23, *stk. 4, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

**15)** I den under *nr. 4* foreslåede affattelse af § 81 b, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til sparekassen.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**16)** I den under *nr. 4* foreslåede affattelse af § 81 b, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

**17)** I den under *nr. 5* foreslåede affattelse af § 85 b, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til andelskassen.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**18)** I den under *nr. 5* foreslåede affattelse af § 85 b, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

**19)** I den under *nr. 6* foreslåede affattelse af § 336 a, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til sparevirksomheden.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**20)** I den under *nr. 6* foreslåede affattelse af § 336 a, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

#### Til § 8

**21)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 68, *stk. 2*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til firmapensionskassen.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

#### Til § 8

**22)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 68, *stk. 3, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

## Til § 9

**23)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 136 a, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til kapitalforeningen.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**24)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 136 a, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

## Til § 10

**25)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 14 a, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til foreningen eller SI-KAV'en.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**26)** I den under *nr. 3* foreslåede affattelse af § 14 a, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

## Til § 12

**27)** I den under *nr. 5* foreslåede affattelse af § 4, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til fonden.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**28)** I den under *nr. 5* foreslåede affattelse af § 4, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

**29)** I den under *nr. 8* foreslåede affattelse af § 52, *stk. 1*, indsættes som sidste punktum:

»En fysisk person, som bliver bekendt med, at denne måtte være blevet reel ejer i henhold til 1. pkt., skal hurtigst muligt give meddelelse herom til foreningen.«

[Meddelelsespligt for reelle ejere]

**30)** I den under *nr. 8* foreslåede affattelse af § 52, *stk. 2, 1. pkt.*, ændres »hurtigst muligt« til: »senest 3 dage«.

[Skærpelse af frist]

Af *erhvervs- og vækstministeren*, tiltrådt af <>:

## Til § 14

**31)** I *stk. 2* ændres »Lovens §§ 1-3, 8 og 11« til: »Lovens §§ 1-3, 8, 11 og 12«.

[Ændring af anordningshjemmel vedrørende Færøerne]

## B e m æ r k n i n g e r

Til *nr. 1, 3, 5, 7, 9, 11, 13, 15, 17, 19, 21, 23, 25, 27 og 29*

De foreslåede ændringer skal sikre, at der er pligt for de omfattede fysiske personer, som måtte være reelle ejere i et konkret selskab, fond e.l., til at meddele selskabet herom. Meddelelsen skal ske hurtigst muligt efter, at den pågældende person måtte være blevet bekendt med det reelle ejerskab og efter enhver ændring i allerede meddelte oplysninger.

Med den foreslåede løsning får både den enkelte virksomhed og den reelle ejere et ansvar for at den reelle ejer identificeres. I sidste ende er det dog selskabet, som har pligten til at foretage selve registreringen og dermed også kontrol af, at oplysningerne om den reelle ejer er korrekte og fyldestgørende.

Til *nr. 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28 og 30*

Det foreslås, at oplysninger om reelle ejere skal registreres i Erhvervsstyrelsens it-system senest 3 dage efter, at en person er blevet reel ejer, eller der er sket ændring i allerede registrerede forhold.

Til *nr. 31*

Færøerne har i henhold til lov nr. 578 af 24. juni 2005 om de færøske myndigheders overtagelse af sager og sagsområder overtaget lovgivningskompetencen på området. Lovforslagets § 12, der vedrører lov om fonde og visse foreninger, skal derfor ikke ved kongelig anordning kunne sættes i kraft for Færøerne.

*Hans Kristian Skibby (DF) Dennis Flydtkjær (DF) Jan Rytkjær Callesen (DF) Lise Bech (DF) Tilde Bork (DF)*

*Dorthe Ullemose (DF) Torsten Schack Pedersen (V) Preben Bang Henriksen (V) Jan E. Jørgensen (V) Jacob Jensen (V)*

*Erling Bonnesen (V) Jane Heitmann (V) Christina Egelund (LA) Joachim B. Olsen (LA) nfm. Brian Mikkelsen (KF)*

*Erik Christensen (S) Karin Gaardsted (S) Malte Larsen (S) Mette Reissmann (S) Morten Bødskov (S) fmd.*

*Rasmus Horn Langhoff (S) Laura Paulin (S) Pelle Dragsted (EL) Henning Hyllested (EL) Rasmus Nordqvist (ALT)*

*Christian Poll (ALT) Ida Auken (RV) Lisbeth Bech Poulsen (SF) Jonas Dahl (SF)*

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

---

Socialdemokratiet (S)	47	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	Siumut (SIU)	1
Liberal Alliance (LA)	13	Tjóðveldi (T)	1
Alternativet (ALT)	9	Javnaðarflokkurinn (JF)	1
Radikale Venstre (RV)	8		

---

**Oversigt over bilag vedrørende L 94**

<b>Bilagsnr.</b>	<b>Titel</b>
1	Høringssvar og høringsnotat, fra erhvervs- og vækstministeren
2	Udkast til tidsplan for udvalgets behandling af lovforslaget
3	Endelig tidsplan for udvalgets behandling af lovforslaget
4	Ændringsforslag, fra erhvervs- og vækstministeren

**Oversigt over spørgsmål og svar vedrørende L 94**

<b>Spm.nr.</b>	<b>Titel</b>
1	Spm. om begrundelsen for, at der er valgt en procentgrænse på 25 pct. som indikation på reelt ejerskab og ikke en lavere sats, f.eks. 10 pct., til erhvervs- og vækstministeren, og ministerens svar herpå
2	Spm., om ministeren vil definere, hvad »hurtigst muligt« i relation til selskabets m.fl. pligt til at registrere/opdatere oplysninger i Erhvervsstyrelsen betyder, til erhvervs- og vækstministeren, og ministerens svar herpå
3	Spm., om der ifølge loven er en pligt for de reelle ejere til at oplyse et selskab om deres ejerskab, til erhvervs- og vækstministeren, og ministerens svar herpå
4	Spm., om ministeren vil sikre, at registret også kommer til at indeholde en beskrivelse af, hvordan kæden af kontrol er ud til den reelle ejer, til erhvervs- og vækstministeren, og ministerens svar herpå
5	Spm., om det er muligt at indarbejde et krav om, at der skal ske en basis verifikation af oplysningerne i registret i f.eks. cpr-registret, og vil ministeren i bekræftende fald tage initiativ hertil – alternativt yde teknisk bistand til udarbejdelse af ændringsforslag herom, til erhvervs- og vækstministeren, og ministerens svar herpå
6	Spm., om ministeren vil redegøre nærmere for de foreslåede bemyndigelsesbestemmelser, hvorefter erhvervs- og vækstministeren/Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om registrering og offentliggørelse af oplysninger i styrelsens it-system, til erhvervs- og vækstministeren, og ministerens svar herpå
7	Spm., om lovforslaget skal forstås således, at der kommer fuld åbenhed om registret, til erhvervs- og vækstministeren, og ministerens svar herpå