

Betænkning afgivet af Erhvervsudvalget den {AFGIVET}

## Betænkning

over

Lov om ændring af lov om finansiel virksomhed og forskellige andre love  
(Videregivelse af kundeoplysninger, outsourcing, oprettelse af andelsklasser og ændringer i hvidvaskloven m.v.)

### 1. Ændringsforslag med bemærkninger

#### Ændringsforslag

Af økonomi- og erhvervsministeren tiltrådt af XXX:

Til § 1

1) Inden nr. 1 indsættes som nyt nummer:

»01. I § 1, stk. 2, ændres »nr. 6« til: »nr. 5«.

[Konsekvensrettelse]

2) I den under nr. 1 foreslåede affattelse af § 1, stk. 4, ændres »og 4-6« til: », 4 og 6«, og »og 360, § 363, stk. 3« ændres til: », 360 og 363 a«.

[Konsekvensrettelse]

3) Efter nr. 2 indsættes som nyt nummer:

»02. I § 1, stk. 15, ændres »§ 361, stk. 1, nr. 19« til: »§ 361, stk. 1, nr. 18«.

[Konsekvensrettelse]

4) Efter nr. 16 indsættes som nye numre:

»03. I § 134, nr. 6, ændres »såfremt selskabet opfylder solvenskravet i § 248, stk. 3, nr. 3« til: »såfremt kernekapitalelementerne i selskabet udgørende indbetalt aktie- og garantikapital, overskud ved emission, andre reserver, der ikke modsvarer forpligtelser, overført overskud eller underskud, medlemskonti, særlige bonushensættelser af type B og årets løbende resultat, tilsammen udgør mere end en tredjedel af solvenskravet eller tilsammen udgør et beløb større end minimumskapitalkravet«.

[Konsekvensrettelse]

04. I § 138, nr. 7, ændres »såfremt selskabet opfylder solvenskravet i § 248, stk. 3, nr. 3« til: »såfremt kernekapitalelementerne i selskabet udgørende indbetalt aktie- og garantikapital, overskud ved emission, andre reserver, der ikke modsvarer forpligtelser, overført overskud eller underskud,

medlemskonti, særlige bonushensættelser af type B og årets løbende resultat, tilsammen udgør mere end en tredjedel af solvenskravet eller tilsammen udgør et beløb større end minimumskapitalkravet«.

[Konsekvensrettelse]

5) Efter *nr. 46* indsættes som nyt nummer:

»05. I § 363, stk. 1, ændres »nr. 7« til »nr. 6«.«

[Konsekvensrettelse]

### Til § 3

6) *Nr. 7* affattes således:

»7. § 15, 2. pkt., affattes således:

»Endvidere skal de virksomheder og personer, der er omfattet af loven, sikre sig, at den, der handler på vegne af en anden, er beføjet dertil.««

[Rettelse]

7) I nr. 18 ændres »§ 6, stk. 1, 2. pkt.« til: »§ 6, stk. 2, 2. pkt.«

[Rettelse]

### Til § 4

8) *Nr. 4* affattes således:

»4. I § 6, stk. 4, ændres »dog § 10, stk. 1, nr. 6« til: »dog § 9 a om andelsklasser, § 10, stk. 1, nr. 7,«.«

[Konsekvensrettelse]

9) *Nr. 13* affattes således:

»13. I § 21, stk. 4, der bliver stk. 5, indsættes efter »stk. 3«: »og 4«, og »5 og 6« ændres til: »6 og 7«.«

[Konsekvensrettelse]

10) Efter *nr. 20* indsættes som nyt nummer:

»06. I § 73, stk. 1, ændres »nr. 27« til: »nr. 28«.«

[Konsekvensrettelse]

11) Efter *nr. 31* indsættes som nyt nummer:

»07. I § 110 b, stk. 4, ændres »nr. 6« til: »nr. 7«.«

[Konsekvensrettelse]

12) Efter *nr. 31* indsættes som nyt nummer:

»08. I § 114 f, stk. 1, ændres »nr. 1-27« til: »nr. 1-28«.«

[Konsekvensrettelse]

## Til § 15

**13)** Paragraffen affattes således:

»*Stk. 1.* Loven træder i kraft den 1. juli 2009, jf. dog stk. 2-6.

*Stk. 2.* Lovens § 1, nr. 01, 1, 02, 26, 33-47, 05 og § 3, nr. 7 og 8, træder i kraft den 1. januar 2010.

*Stk. 3.* Lovens § 4, nr. 4-6, 9, 11-13, 26, 40-41, 43-44 og 47, og §§ 5-7 træder i kraft den 1. januar 2010, jf. dog stk. 4.

*Stk. 4.* For afdelinger, der oprettes i tidsrummet 1. juli 2009 til 31. december 2009, eller for eksisterende afdelinger, der beskattes efter aktieavancebeskatningslovens § 19, træder bestemmelserne nævnt i stk. 3 i kraft den 1. juli 2009.

*Stk. 5.* Fondsmæglerselskaber, der ved lovens ikrafttræden administrerer en eller flere kollektive investeringsordninger, jf. § 115 i lov om investeringsforeninger og specialforeninger samt andre kollektive investeringsordninger m.v., kan fortsætte med at administrere disse kollektive investeringsordninger, såfremt de administrerede kollektive investeringsordninger anmeldes til Finanstilsynet inden den 1. september 2009.

*Stk. 6.* Lovens § 9 træder i kraft den 1. juni 2009. § 9 har virkning for indberetninger, der skulle have været indsendt til Finanstilsynet senest den 1. juni 2009 og efterfølgende.«

[Delvis ændring af lovens ikrafttræden]

## B e m æ r k n i n g e r

### Til nr. 1

Ændringen er en konsekvens af, at § 361, stk. 1, nr. 4, i lov om finansiel virksomhed ophæves med lovforslagets § 1, nr. 34.

### Til nr. 2

Ændringerne er konsekvenser af, at der indsættes et nyt stk. 9 i § 344 og en ny § 363 a i lov om finansiel virksomhed, jf. lovforslagets § 1, nr. 26 og 47.

### Til nr. 3

Ændringen er en konsekvens af, at § 361, stk. 1, nr. 4, i lov om finansiel virksomhed ophæves med lovforslagets § 1, nr. 34.

### Til nr. 4

Forslagene er en konsekvens af § 248, stk. 3, nr. 3, ophæves med lovforslagets § 1, nr. 18. Med ændringsforslaget indsættes teksten fra § 248, stk. 3, nr. 3, i § 134, nr. 6, og § 138, nr. 7. Der er ikke hermed tilsigtet en indholdsmæssig ændring af bestemmelserne.

### Til nr. 5

Ændringen er en konsekvens af, at § 361, stk. 1, nr. 4, i lov om finansiel virksomhed ophæves med lovforslagets § 1, nr. 34.

Til nr. 6

Der er tale om en rettelse, idet det foreslåede 2. pkt. skal erstatte det eksisterende 2. pkt.

Til nr. 7

Der er tale om en rettelse, idet det er henvisningen til § 6, stk. 2, 2. pkt., der ændres.

Til nr. 8

Ændringen er en konsekvens af, at der indsættes et nyt nummer i § 10, stk. 1, jf. lovforslagets § 4, nr. 6. Konsekvensrettelsen er slået sammen med ændringen af § 6, stk. 4, i lov om investeringsforeninger og specialforeninger samt andre kollektive investeringsordninger m.v., jf. lovforslagets § 4, nr. 6.

Til nr. 9

Ændringen er en konsekvens af, at der indsættes et nyt stykke i § 21 jf. lovforslagets § 4, nr. 12. Konsekvensrettelsen er slået sammen med ændringen af § 21, stk. 4, der bliver stk. 5, i lov om investeringsforeninger og specialforeninger samt andre kollektive investeringsordninger m.v., jf. lovforslagets § 4, nr. 13.

Til nr. 10-12

Ændringen er en konsekvens af, at der indsættes et nyt stykke i § 21 jf. lovforslagets § 4, nr. 12.

Til nr. 13

Der er tale om en ændring af lovforslagets ikrafttræden på to områder. For det første udvides oplysningsreglerne i stk. 2, således at reglerne om tilsynet med filialer af udenlandske finansielle virksomheder, herunder filialernes betaling af afgift til Finanstilsynet, træder i kraft på et senere tidspunkt. Det foreslås, at ikrafttræden for disse regler er den 1. januar 2010. Hermed får filialerne mulighed for at budgettere denne udgift. For det andet præciseres det i stk. 3, at det alene er ændringerne i lov om investeringsforeninger og specialforeninger samt andre kollektive investeringsordninger m.v. om oprettelse af andelsklasser, som træder i kraft den 1. januar 2010. For overskuelighedens skyld er stk. 3 blevet opdelt, således at sidste led, om at for de afdelinger, der oprettes i tidsrummet 1. juli 2009 til 31. december 2009, eller de eksisterende afdelinger, der beskattes efter aktieavancebeskatningslovens § 19, træder bestemmelserne om andelsklasser i kraft den 1. juli 2009, nu fremgår af stk. 4. For så vidt angår de regler, der med lovforslaget ændres og indføres i lov om investeringsforeninger og specialforeninger samt andre kollektive investeringsordninger m.v., og som ikke vedrører andelsklasser, træder disse i kraft den 1. juli 2009, jf. stk. 1.