



Folketingets Erhvervs-, Vækst- og Eksportudvalg

ERHVERVS MINISTEREN

1. januar 2018

Besvarelse af spørgsmål 149 alm. del stillet af udvalget den 4. december 2018 efter ønske fra Lisbeth Bech Poulsen (SF).

ERHVERVS MINISTERIET

Slotsholmsgade 10-12
1216 København K

Spørgsmål 149:

KMD A/S vil, frem til deres monopol bliver brudt på en række af kommunernes store samfunds bærende it-systemer, forsat være leverandøren af bl.a. valgsystemet, kontanthjælpssystemet, pensionssystemet etc. I den forbindelse bedes ministeren oplyse, hvem der er de endelige ejere af selskaberne bagved KMD A/S. Således bedes ministeren tilvejebringe en oversigt over samtlige ejerforhold bagved de selskaber, der ejer KMD A/S, og herunder oplyse hvor de enkelte selskaber har hjemsted, og hvor disse selskaber betaler skat.

Tlf. 33 92 33 50

Fax 33 12 37 78

CVR-nr. 10 09 24 85

EAN nr. 5798000026001

em@em.dk

www.em.dk

Svar

Jeg har indhentet et bidrag fra Erhvervsstyrelsen, der oplyser følgende, som jeg kan henholde mig til:

”KMD A/S er ifølge den danske selskabsregulering forpligtet til at registrere både sine legale og sine reelle ejere.

Legale ejere

Efter de danske regler skal en virksomhed registrere fysiske og/eller juridiske personer, der ejer 5 procent eller mere af virksomhedens kapitalandele eller stemmerettigheder.

Bilag 1 indeholder en oversigt over ejerkæden af de legale ejere bag KMD A/S. Det fremgår af denne oversigt, at registreringen af ejerkæden bag KMD A/S ender ved selskabet AI Keyemde & Cy SCA, som har hjemsted i Luxembourg. De mellemliggende selskaber i ejerkæden har alle hjemsted i Ballerup.

Erhvervsstyrelsens register om legale ejere indeholder alene oplysninger om ejerforholdene i selskaber registreret i Danmark, herunder om de er ejet af udenlandske selskaber. Der oplyses således ikke i det danske ejerregister om ejerforholdene i AI Keyemde & Cy SCA, da der er tale om et udenlandsk selskab.

Reelle ejere

Ud over registrering af legale ejere, skal en virksomhed som følge af EU's hvidvaskregler registrere reelle ejere. I modsætning til legale ejere

kan reelle ejere alene være fysiske personer. En reel ejer er den eller de fysiske personer, der i sidste ende ejer eller kontrollerer selskabet ved direkte eller indirekte ejerskab over en tilstrækkelig del af ejerandelene eller stemmerettighederne, eller som udøver kontrol ved hjælp af andre midler. Et ejerskab på mere end 25 pct. af kapitalen og stemmerettighederne er en indikation på reelt ejerskab. Virksomheden skal se igennem eventuelle juridiske ejer- og kontrolstrukturer (danske og udenlandske virksomheder) for at finde frem til den eller de personer, der er virksomhedens reelle ejere. Reelle ejere kan både være danske og udenlandske fysiske personer.

Reglerne om registrering af en virksomheds reelle ejere skal sikre, at der er gennemsigtighed om, hvem der reelt kontrollerer et selskab. Det vil sige, at virksomheden skal opbevare dokumentation for, hvordan de er kommet frem til, hvem der virksomhedens reelle ejere. Er en virksomhed en del af indviklede selskabskonstruktioner, herunder bliver kontrolleret af selskaber fra fx skattelylande, omfatter dokumentationen også oplysninger om ejer- og kontrolstrukturen, hvilket er med til at forhindre hvidvask og terrorfinansiering. Reglerne forbedrer samtidig de offentlige myndigheders efterforskningsmuligheder i forbindelse med økonomisk kriminalitet.

Af Erhvervsstyrelsens selskabsregister fremgår det, at KMD A/S ikke har reelle ejere. Det vil sige, at ingen fysisk person - for enden af ejer og kontrolstrukturen - ejer eller kontrollerer mere end 25 pct. af ejerandelene eller stemmerettighederne i KMD A/S, og ingen fysiske personer kan kontrollere selskabet ved hjælp af andre midler. Ledelsen i KMD A/S er derfor registreret som selskabets reelle ejere.

Det er KMD A/S ledelse, der har ansvaret for, at der er registreret korrekte oplysninger om henholdsvis legale og reelle ejere.

Erhvervsstyrelsen fører kontrol med registreringer af både legale og reelle ejere. Der kan bl.a. stilles krav om dokumentation for de registrerede oplysninger. Er registreringen af ejerforhold mangelfuld, kan der pålægges bøder. Efter de gældende regler kan en virksomhed oversendes til tvangsopløsning, hvis ledelsen ikke har registreret oplysninger om virksomhedens ejerforhold.”

Jeg har endvidere indhentet bidrag fra Skatteministeriet, som oplyser følgende:

”I følge de åbne skattelister er KMD Holding ApS bl.a. sambeskattet med AI KEYEMDE 2 ApS, AI KEYEMDE 3 ApS, KMD Holdco 4 A/S og KMD A/S.

KMD Holding ApS betalte som administrationsselskab 44.541.002 kr. i selskabsskat i Danmark i 2017.

Der foreligger ikke oplysninger om selskabsskattebetalinger i de åbne skattelister om AI Keyemde & Cy SCA, som har hjemsted i Luxembourg.”

Med venlig hilsen

Rasmus Jarlov