



Folketingets Erhvervsudvalg

ERHVERVS MINISTEREN

12. maj 2020

Besvarelse af spørgsmål 207 alm. del stillet af udvalget den 15. april 2020 efter ønske fra Eva Kjer Hansen (V) og Preben Bang (V).

ERHVERVS MINISTERIET

Slotsholmsgade 10-12
1216 København K

Spørgsmål:

Hvidvaskdirektivet definerer i artikel 3, stk. 6 den reelle ejer som den eller de fysiske personer, der i sidste ende ejer eller kontrollerer kunden, eller den eller de fysiske personer, på hvis vegne en transaktion eller en aktivitet gennemføres hvor det så nærmere præciseres, hvem det omfatter for selskaber, truste og juridiske enheder som fonde og juridiske arrangementet svarende til truste, men fremgår det af direktivet, hvad der skal forstås ved reelle ejere, når der er tale en konstruktion som en frivillig forening?

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:

EU's hvidvaskdirektiv gennemføres i Danmark dels ved hvidvasklovens regler om kundekendskabsprocedurer (kend-din-kunde) og dels ved selskabsloven m.fl. om virksomheders, fondes og foreningers pligt til at indhente og registrere oplysninger om deres reelle ejere (kend-dig-selv).

Frivillige foreninger er udtryk for foreninger, der kan, men ikke har pligt til at være registreret i Erhvervsstyrelsens register.

Gruppen af frivillige og ikke erhvervsdrivende eller ikke-faglige foreninger såsom grundejerforeninger, spejderkorps, sportsforeninger, kortklubber, strikkeklubber m.v. er ikke omfattet af pligten til at registrere reelle ejere i Danmark.

En frivillig forening kan dog på lige fod med erhvervsdrivende foreninger og virksomheder blive mødt med dokumentationskrav som led i kundekendskabsprocedurer, herunder krav om oplysninger om reelle ejere, hvis foreningen fx er kunde i en bank.

Frivillige foreninger er ikke udtrykkeligt nævnt i direktivet. De reelle ejere i en frivillig forening bestemmes i henhold til Finanstilsynets praksis efter de samme kriterier som de reelle ejere i et selskab eller forening. I frivillige foreninger vil ingen medlemmer som udgangspunkt være reelle ejere. Det vil typisk være den daglige ledelse, der skal anses som reelle ejere.

Med venlig hilsen

Simon Kollerup