

UDKAST

Forslag til

Lov om ændring af lov om Det Centrale Virksomhedsregister, selskabsloven og forskellige andre love¹
(Ændring af adgangen til oplysninger om reelle ejere som følge af 6. hvidvaskdirektiv)

§ 1

I lov om Det Centrale Virksomhedsregister, jf. lovbekendtgørelse nr. 1052 af 16. oktober 2019, som ændret ved § 6 i lov nr. 642 af 19. maj 2020, § 6 i lov nr. 569 af 10. maj 2022 og § 5 i lov nr. 639 af 11. juni 2024, foretages følgende ændringer:

1. I *fodnoten* til lovens titel indsættes efter »side 80«: », og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«

2. I § 11, stk. 9, ændres »og offentliggørelse af« til: »af og adgang til«.

3. I § 18, stk. 1, indsættes efter »stk. 2-8«: », jf. dog § 18 a«.

4. I § 18, stk. 9, indsættes efter »stk. 2«: », § 18 a«.

5. Efter § 18 indsættes:

»§ 18 a. Oplysninger om reelle ejere er tilgængelige for:

- 1) Kompetente myndigheder og Hvidvasksekretariatet.
- 2) Forpligtede enheder, når de gennemfører kundekendskabsprocedurer.

¹ Loven indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.

UDKAST

- 3) Fysiske eller juridiske personer, der kan godtgøre at have en legitim interesse i forebyggelse og bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser og finansiering af terrorisme.

Stk. 2. For oplysninger om reelle ejere finder § 18, stk. 2-6, tilsvarende anvendelse.

Stk. 3. Adgang til oplysninger om reelle ejere må ikke finde sted, hvis betingelser fastsat i loven eller i regler udstedt i medfør af loven ikke er opfyldt. En person, der ansøger om adgang til oplysninger om reelle ejere, indestår for, at adgangen til oplysninger om reelle ejere er lovligt foretaget.

Stk. 4. Erhvervsstyrelsen må ikke give oplysninger om reelle ejere til andre end fysiske og juridiske personer efter stk. 1.

Stk. 5. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om, hvem der er omfattet af de oplistede kategorier i stk. 1, om adgangen til og videregivelse af oplysninger om reelle ejere samt undtagelse af oplysninger fra adgangen.

18 b. Reelle ejere kan få udleveret en fortegnelse over personer med legitim interesse, der har adgang til oplysninger om reelle ejere, efter anmodning til Erhvervsstyrelsen.

Stk. 2. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om fortegnelsen og anvendelsen af data.

§ 18 c. Erhvervsstyrelsen kan udføre registreringskontrol af anmodninger om adgang til oplysninger om reelle ejere i henhold til denne lov og regler fastsat i medfør heraf, der fører til digital straksafgørelse eller udtages til manuel sagsbehandling.

Stk. 2. Erhvervsstyrelsen kan udføre efterfølgende risikobaseret kontrol af, om betingelser for adgang til oplysninger om reelle ejere er opfyldt, dog tidligst 12 måneder efter, at der er givet adgang, medmindre den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, har rimelig grund til at antage, at den legitime interesse ikke længere består.

Stk. 3. Erhvervsstyrelsen kan forlange de oplysninger, som er nødvendige for at kunne tage stilling til, om betingelserne for adgang efter loven eller efter regler fastsat i medfør af loven er overholdt.

§ 18 d. En anmodning om adgang til oplysninger om reelle ejere kan afslås eller tilbagekaldes, hvis betingelser for adgangen fastsat i denne lov eller i regler udstedt i medfør heraf ikke er opfyldt.

Stk. 2. Erhvervsstyrelsen underretter ansøgeren om årsagerne til afslaget eller tilbagekaldelsen og om muligheden for at klage over afgørelsen.

Stk. 3. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om forhold, der kan begrunde et afslag på eller en tilbagekaldelse af adgang til oplysninger

UDKAST

om reelle ejere efter stk. 1 eller medføre lukning af adgangen til oplysninger om reelle ejere via indlogningsløsningen.«

6. I § 22 indsættes efter stk. 2 som nyt stykke:

»Stk. 3. Den, der forsætligt eller ved grov uagtsomhed videregiver oplysninger om reelle ejere til andre end personer omfattet af § 18 a eller offentliggør oplysningerne straffes med bøde.«

Stk. 3-5 bliver herefter stk. 4-6.

§ 2

I selskabsloven, jf. lovbekendtgørelse nr. 1168 af 1. september 2023, som ændret senest ved § 1 i lov nr. 1668 af 30. december 2024, foretages følgende ændringer:

1. I *fodnoten* til lovens titel ændres »og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15« til: », dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«

2. I § 12, stk. 2, ændres »offentliggørelse af registreringer« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

3. I § 16, stk. 1, 1. pkt., og i § 16, stk. 2, 1. pkt., indsættes efter »i henhold til denne lov«: », bortset fra reelle ejere,«.

§ 3

I erhvervsvirksomhedsloven, jf. lovbekendtgørelse nr. 249 af 1. februar 2021, som ændret ved § 8 i lov nr. 2601 af 28. december 2021, § 2 i lov nr. 568 af 10. maj 2022, § 3 i lov nr. 1553 af 12. december 2023, § 4 i lov nr.

UDKAST

480 af 22. maj 2024 og § 1 i lov nr. 639 af 11. juni 2024, foretages følgende ændringer:

1. *Fodnoten* til lovens titel affattes således:

»1) Loven indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF af 17. maj 2006 om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, om ændring af Rådets direktiv 78/660/EØF og 83/349/EØF og om ophævelse af Rådets direktiv 84/253/EØF, EU-Tidende 2006, nr. L 157, side 87, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/56/EU af 16. april 2014 om ændring af direktiv 2006/43/EF om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, EU-Tidende 2014, nr. L 158, side 196, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2015/849/EU af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-Tidende 2015, nr. L 141, side 73, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2018/843/EU af 30. maj 2018 om ændring af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme og om ændring af direktiv 2009/138/EF og 2013/36/EU, EU-Tidende 2018, nr. L 156, side 43, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2017/1132 af 14. juni 2017 om visse aspekter af selskabsretten (kodifikation), EU-Tidende 2017, nr. L 169, side 46, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«

2. I § 13, stk. 2, ændres »offentliggørelse af registreringer« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

3. I § 15b, stk. 1, 1. pkt., og i § 15b, stk. 2, 1. pkt., indsættes efter »i henhold til denne lov«: », bortset fra reelle ejere,«.

UDKAST

§ 4

I lov om erhvervsdrivende fonde, jf. lovbekendtgørelse nr. 984 af 20. september 2019, som ændret ved § 11 i lov nr. 2601 af 28. december 2021, § 3 i lov nr. 568 af 10. maj 2022, § 2 i lov nr. 1553 af 12. december 2023, og § 5 i lov nr. 480 af 22. maj 2024, foretages følgende ændringer:

1. I *fodnoten* til lovens titel ændres », og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15« til: »dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«
2. I § 18, stk. 1, 1. pkt., og i § 18, stk. 2, 1. pkt., indsættes efter »i henhold til denne lov«: », bortset fra reelle ejere,«.
3. I § 19, stk. 3, ændres »offentliggørelse af registreringer« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

§ 5

I SE-loven, jf. lovbekendtgørelse nr. 735 af 5. juli 2019, som ændret ved § 6 i lov nr. 2601 af 28. december 2021, foretages følgende ændringer:

1. I *fodnoten* til lovens titel indsættes efter »side 43«: », og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«

UDKAST

2. I § 17, stk. 2, ændres »offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

3. I § 17, stk. 3, 1. pkt., og i § 17, stk. 4, 1. pkt., indsættes efter »i henhold til denne lov«: », bortset fra reelle ejere,«.

§ 6

I SCE-loven, jf. lovbekendtgørelse nr. 658 af 1. juli 2019, som ændret ved § 6 i lov nr. 2601 af 28. december 2021, foretages følgende ændringer:

1. I *fodnoten* til lovens titel indsættes efter »side 43«: », og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«

2. I § 14, stk. 2, indsættes efter »anmeldelse«: », tilgængelighed«.

3. I § 15, stk. 2, ændres »offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

§ 7

Erhvervsministeren fastsætter tidspunktet for lovens ikrafttræden. Ministeren kan fastsætte, at lovens bestemmelser træder i kraft på forskellige tidspunkter.

§ 8

Stk. 1. Loven gælder ikke for Færøerne og Grønland, jf. dog stk. 2.

Stk. 2. Lovens §§ 2-4 kan ved kongelig anordning helt eller delvis sættes i kraft for Grønland med de ændringer, som de grønlandske forhold tilsiger. Lovens bestemmelser kan sættes i kraft på forskellige tidspunkter.

UDKAST

Bemærkninger til lovforslaget almindelige bemærkninger

Indholdsfortegnelse	
1.	Indledning
2.	Baggrund
3.	Lovforslagets hovedpunkter
3.1.	Hvem kan få adgang til oplysninger om reelt ejerskab
3.1.1.	Gældende ret
3.1.2.	Erhvervsministeriets overvejelser
3.1.3.	Den foreslåede ordning
3.2.	Betingelser for adgang til oplysninger om reelt ejerskab
3.2.1.	Gældende ret
3.2.2.	Erhvervsministeriets overvejelser
3.2.3.	Den foreslåede ordning
3.3.	Kontrol af adgang til oplysninger om reelt ejerskab
3.3.1.	Gældende ret
3.3.2.	Erhvervsministeriets overvejelser
3.3.3.	Den foreslåede ordning
4.	Forholdet til databeskyttelsesforordningen og databeskyttelsesloven
5.	Økonomiske konsekvenser og implementeringskonsekvenser for det offentlige
6.	Økonomiske og administrative konsekvenser for erhvervslivet m.v.
7.	Administrative konsekvenser for borgerne
8.	Klimamæssige konsekvenser
9.	Miljø- og naturmæssige konsekvenser
10.	Forholdet til EU-retten
11.	Hørte myndigheder og organisationer m.v.
12.	Sammenfattende skema

1. Indledning

Lovforslaget implementerer dele af direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849. Direktivet har bl.a. til formål at sikre efterlevelse af dommen fra EU-domstolen af 22. november 2022 i de forenede sager C-37/20 og C-601/20, WM og Sovim SA mod Luxembourg

UDKAST

Business Registers, hvorefter adgangen til oplysninger om reelle ejere for den brede offentlighed blev kendt ugyldig. Lovforslaget har til formål at begrænse adgangen til registeret over reelle ejere, så der fremover alene er adgang for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med en legitim interesse.

Siden 1999 har Det Centrale Virksomhedsregister (herefter "CVR") været det autoritative register for aktuelle og historiske grunddata om alle registrerede virksomheder i Danmark. CVR er et åbent offentligt onlineregister, der samler og udstiller data (offentliggørelse), der er registreringspligtige eller frivilligt er registreret i medfør af selskabslovgivningen, skattelovgivningen, CVR-loven eller anden lovgivning.

Registeret over reelle ejere blev indført ved lov nr. 262 af 16. marts 2016 og er en del af CVR. Oplysninger om virksomheder, fonde og foreninger, herunder reelle ejere, offentliggøres på www.cvr.dk.

Med lovforslaget foreslås det, at adgangen til oplysninger om reelle ejere fremover alene kan gives til følgende kategorier: 1) kompetente myndigheder, 2) forpligtede enheder, dvs. personer og virksomheder, der skal udføre kundekendskabsprocedurer eller 3) personer med en legitim interesse. Det foreslås, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte nærmere regler i en bekendtgørelse om, hvem der kan få adgang efter de nævnte kategorier, og om betingelser for adgangen til oplysninger om reelt ejerskab.

Med lovforslaget foreslås desuden, at oplysningerne om reelt ejerskab skærmes fra offentligheden, så der fremover alene er adgang hertil, hvis den, der anmoder om adgang, er omfattet af en af de ovenfor nævnte kategorier. Konkret foreslås det, at adgangen til opslag på CVR gives via indlogningsløsning via MitID eller eIDAS og baseres på en tro og love-erklæring, eller at adgang gives via en Application Programming Interface (herefter "API-løsning"), der baseres på en kontrakt mellem Erhvervsstyrelsen som registermyndighed og den, der ansøger om adgang til data fra CVR. Det foreslås, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte nærmere regler om betingelserne for adgangen, og hvad der gives adgang til.

Det foreslås herudover, at Erhvervsstyrelsen kan udføre kontrol med adgangen til oplysninger om reelt ejerskab, og at adgangen til oplysninger om reelt ejerskab kan nægtes eller tilbagekaldes, hvis betingelserne for adgangen ikke er opfyldt. Det foreslås, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte de forhold, der kan føre til nægtelse eller tilbagekaldelse, i en

UDKAST

bekendtgørelse. Herudover foreslås det, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte bestemmelser om at lukke en persons adgang til at anvende den løsning, der stilles til rådighed i tilfælde af misbrug.

Ydermere foreslås en række konsekvensændringer, der har til formål at sikre, at oplysninger om reelt ejerskab kan begrænses, så de ikke er tilgængelige for den brede offentlighed.

2. Baggrund

EU-Domstolen har den 22. november 2022 afgjort en principiel problemstilling i de forenede sager C-37/20 og C-601/20. Med dommen er der taget stilling til afvejningen mellem, på den ene side, kravet om gennemsigtighed med hensyn til oplysninger om reelt ejerskab af selskaber og andre juridiske enheder og, på anden side, de pågældende personers ret til respekt for privatliv og beskyttelse af personoplysninger sikret i EU's Charter om grundlæggende rettigheder («Chartret»).

Dommen medfører, at oplysninger om reelle ejere ikke længere må gøres tilgængelige for den brede offentlighed. Omvendt skal der fortsat være adgang til oplysningerne for myndigheder samt forpligtede enheder, dvs. personer og virksomheder, der er omfattet af hvidvasklovens regler om kundekendingsprocedure (f.eks. pengeinstitutter, advokater og revisorer).

Et af formålene med ændringen fra 4. til 5. hvidvaskdirektiv i 2018 var at øge den overordnede gennemsigtighed vedrørende forebyggelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme samt at udvide kredsen således, at det ikke alene var kompetente myndigheder, forpligtede enheder inden for rammerne af kundekendingsprocedurer og personer og organisationer med »legitim interesse«, der havde adgang til oplysninger om reelt ejerskab, men som noget nyt også tillade »ethvert medlem af offentligheden« adgang til oplysningerne.

Danmark indførte allerede i forbindelse med gennemførelsen af 4. hvidvaskdirektiv fuld offentlighed om ejeroplysningerne, da hensynet til transparens og bekæmpelsen af hvidvask og terrorfinansiering tilsagde dette. Herudover er hvidvaskdirektivet et minimumsdirektiv, hvilket medfører, at medlemslandene kan fastsætte egne nationale regler inden for det direktivregulerede område, så længe minimumskravene i EU-lovgivningen er opfyldt. Det fremgår desuden af præambelbetragtning 15 i 4. hvidvaskdirektiv, at »medlemsstaterne bør kunne tillade adgang, som er bredere end adgangen fastlagt i dette direktiv«.

Med det 6. hvidvaskdirektiv fastsættes en juridisk ramme for efterlevelsen af EU-dommen.

Det 6. hvidvaskdirektivs del om begrænsningen af offentlighedens adgang til oplysninger om reelt ejerskab skal være gennemført i national ret senest den 10. juli 2025 (fase 1). Direktivets detaljerede bestemmelser om, hvem der kan få adgang og om anerkendelse og kontrol af legitim interesse samt muligheden for undtagelser fra adgangen til oplysninger om reelt ejerskab skal være gennemført i national ret senest den 10. juli 2026 (fase 2).

3. Lovforslagets hovedpunkter

3.1. Hvem kan få adgang til oplysninger om reelt ejerskab

3.1.1. Gældende ret

Lov om Det Centrale Virksomhedsregister (herefter "CVR-loven") og bekendtgørelse nr. 1243 af 29. august 2022 om Det Centrale Virksomhedsregister og data.virk.dk (herefter "CVR-bekendtgørelsen") fastsætter rammerne for Det Centrale Virksomhedsregisterets (herefter "CVR") førelse, formål og grunddata for danske juridiske enheder.

Registeret over reelle ejere blev indført ved lov nr. 262 af 16. marts 2016 og er en del af CVR. Oplysninger om virksomheder og andre juridiske personer, herunder reelle ejere, offentliggøres på www.cvr.dk.

Det følger desuden af CVR-loven, at Erhvervsstyrelsen kan indgå aftale med Kirkeministeriet om indhentelse af oplysninger med henblik på registrering og offentliggørelse af oplysningerne i CVR. Formålet med bestemmelsen er at kunne indhente oplysninger om medlemmer af menighedsråd, der skal være registreret som reelle ejere, fra Kirkeministeriets register, der offentliggøres på www.sogn.dk.

I henhold til CVR-loven har enhver krav på at få oplyst de grunddata, der er optaget om vedkommende i CVR. Herudover kan enhver få adgang til de grunddata, herunder oplysninger om ejere, der er optaget i CVR på de i bestemmelsens nærmere angivne betingelser, der bl.a. omfatter, at CPR-nummer ikke må videregives og muligheden for adressebeskyttelse.

Derudover følger det af CVR-bekendtgørelsen, at enhver desuden kan få adgang til de oplysninger om juridiske personer, såfremt de findes i registeret. Oplysningerne omfatter bl.a. oplysning om stiftere, ejere og ledelsesmedlemmer.

UDKAST

Det følger endvidere af CVR-bekendtgørelsen, at enhver kan få adgang til oplysninger om enkelte enheder, om grupper af enheder og om samtlige enheder optaget i CVR med de begrænsninger, der følger af anvendelsen af Erhvervsstyrelsens IT-system. Oplysninger fra registret leveres digitalt og ved tilladelse til online-adgang til registrets oplysninger tildeles den enkelte bruger en personlig, fortrolig adgangskode, og det fastlægges, hvilke oplysninger den pågældende bruger kan få adgang til. Bestemmelsen muliggør udtræk af data fra CVR via en API-løsning.

Det fremgår af CVR-loven, at grunddata i CVR indgår i Erhvervsstyrelsens samlede salgs- og informationsaktiviteter. Det følger desuden af bestemmelsen, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om salg af og betaling for ydelser fra CVR.

Herudover følger det af CVR-bekendtgørelsen, at offentlige myndigheder og offentlige institutioner bl.a. kan få adgang til alle oplysninger om de juridiske enheder, der er fastsat i bekendtgørelsens § 2, der bl.a. vedrører oplysninger om stiftere, ejere og ledelsesmedlemmer. Ved videregivelse af data til private skal betingelserne i bekendtgørelsen, bl.a. om CPR-nummer og adressebeskyttelse iagttages.

Hertil kommer offentlighedslovens § 8, hvorefter den, hvis personlige forhold er omtalt i et dokument, med de undtagelser, der er nævnt i §§ 19-29 og § 35, kan forlange at blive gjort bekendt med oplysningerne herom. Det gælder dog ikke, i det omfang de hensyn, der er nævnt i §§ 31-33, eller hensynet til den pågældende selv eller andre med afgørende vægt taler imod.

Pligten til at indhente, opbevare og registrere oplysninger om reelle ejere omfatter virksomheder, fonde og visse foreninger samt udenlandske trustere. Reglerne er indført i en række love på Erhvervsministeriets område, der omfatter selskabsloven, erhvervsvirksomhedsloven, lov om erhvervsdrivende fonde, SE-loven, SCE-loven, lov om administration af Det Økonomiske Fællesskabs forordninger om indførelse af europæiske økonomiske firma-grupper, lov om finansiel virksomhed, lov om firmapensionskasser, lov om forvaltere af alternative investeringsfonde m.v., lov om investeringsforeninger og hvidvaskloven. Reglerne er desuden indført i lov om fonde og visse foreninger på Justitsministeriets område. Bestemmelserne er opbygget identisk på tværs af lovgivningen og fastsætter bl.a. en pligt til registrering af oplysninger om reelt ejerskab. Bestemmelserne indeholder en bemyndigelse

UDKAST

til Erhvervsstyrelsen til at fastsætte nærmere regler om oplysningernes registrering, tilgængelighed og offentliggørelse i styrelsens it-system.

Reglerne om reelle ejere har udover gennemførelsen af EU's 4. og 5. hvidvaskdirektiv tillige til formål at efterleve Financial Action Task Force (FATF) såvel som Global Forums anbefalinger om transparens i reel ejer information. Efter FATF's anbefaling bør der gives offentligt adgang til oplysninger om reelle ejere, jf. pkt. 2 c, i Interpretive Note to Recommendation 24.

For selskaber og andre juridiske enheder skal de reelle ejere registreres i Erhvervsstyrelsens it-system. Har virksomheden ingen reelle ejere, eller kan ejerne ikke identificeres, skal medlemmerne af den daglige ledelse betragtes som reelle ejere.

For fonde, visse foreninger og truster omfatter definitionen af reelle ejere en nærmere afgrænset personkreds, bl.a. bestyrelsen og begunstigede personer.

Det følger af bestemmelserne om reelle ejere i de forskellige love, at Erhvervsstyrelsen fastsætter nærmere regler om oplysningernes registrering, tilgængelighed og offentliggørelse, herunder hvilke oplysninger de omfattede virksomheder, fonde og foreninger skal registrere i styrelsens it-system.

Bekendtgørelse nr. 1378 af 10. december 2019 om registrering og offentliggørelse af oplysninger om ejere i Erhvervsstyrelsen (herefter ejerregistreringsbekendtgørelsen), som ændret ved bekendtgørelse nr. 1977 af 8. december 2020, fastsætter hvilke oplysninger, der skal registreres, og hvilke oplysninger, der offentliggøres, eller gøres tilgængelige ved henvendelse til Erhvervsstyrelsen.

Når registreringen er gennemført, er registreringen offentlig tilgængelig på www.cvr.dk for alle, der ønsker at søge i oplysningerne. De registrerede oplysninger er også tilgængelige via en API-løsning. API er akronymet for Application Programming Interface, som er et softwaremellemlid, der gør det muligt for to applikationer at tale med hinanden.

Det fremgår af ejerregistreringsbekendtgørelsen, at Erhvervsstyrelsen helt eller delvist kan undtage oplysninger om ejere fra offentliggørelse i ekstraordinære situationer, som vil udsætte ejeren for uforholdsmæssig stor risiko for svig, bortførelse, pengeafpresning, vold, intimidering eller lignede. Er

UDKAST

den reelle ejer mindreårig eller umyndig, kan konkrete oplysninger ligeledes undtages fra offentliggørelse.

3.1.2. EU's 6. hvidvaskdirektiv

Med det 6. hvidvaskdirektiv fastsættes en juridisk ramme for efterlevelsen af EU-dommen i de forenede sager C-37/20 og C-601/20, WM og Sovim SA mod Luxembourg Business Registers, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab ikke må være tilgængelige for den brede offentlighed.

Med 6. hvidvaskdirektiv foretages i artikel 74 først en ændring af 5. hvidvaskdirektiv, der har til formål at begrænse adgangen til oplysninger om reelt ejerskab. Bestemmelsen skal være gennemført i national ret senest den 10. juli 2025.

Artiklerne 11-13 og 15 i 6. hvidvaskdirektiv fastsætter detaljerede bestemmelser om, hvem der kan få adgang og om anerkendelse og kontrol af legitim interesse samt muligheden for undtagelser fra adgangen til oplysninger om reelt ejerskab. Bestemmelserne skal være gennemført i national ret senest den 10. juli 2026.

Det fremgår blandt andet af direktivets præambelbetragtning 134, at Domstolens dom i de forenede sager C-37/20 og C-601/20, WM og Sovim SA mod Luxembourg Business Registers (31), annullerede den ændring af artikel 30, stk. 5, i direktiv (EU) 2015/849, der var foretaget ved direktiv (EU) 2018/843, for så vidt som den krævede, at medlemsstaterne skulle sikre, at oplysninger om det reelle ejerskab af selskaber og andre juridiske enheder, der er stiftet på deres område, i alle tilfælde er tilgængelige for offentligheden. For at sikre juridisk klarhed er det vigtigt at tilpasse denne bestemmelse ved at præcisere, at kun personer eller organisationer med legitim interesse bør have adgang til disse oplysninger. Den samme betingelse bør gælde for adgang til oplysninger om reelt ejerskab af trustere eller lignende juridiske arrangementer. Direktiv (EU) 2015/849 bør derfor ændres. Konsekvenserne af denne dom rækker ud over artikel 30, stk. 5, i direktiv (EU) 2015/849 og er de samme for de bestemmelser, der regulerer adgang til oplysninger om reelt ejerskab af juridiske arrangementer. For at sikre, at EU-reguleringen finder den rette balance mellem beskyttelsen af de grundlæggende rettigheder og forfølgelsen af et legitimt mål af almen interesse, såsom beskyttelse af Unionens finansielle system mod hvidvaskning af penge og finansiering af terrorisme, er det derfor hensigtsmæssigt at ændre artikel 31, stk. 4, i direktiv (EU) 2015/849.

UDKAST

Det følger af artikel 74 i 6. hvidvaskdirektiv, at artikel 30, stk. 5, litra c, i 5. hvidvaskdirektiv ændres således, at oplysninger om reelt ejerskab skal være tilgængelige for: a) kompetente myndigheder og FIU'er uden nogen begrænsninger, b) forpligtede enheder inden for rammerne af kundekend-skabsprocedurer og c) enhver person eller organisation, der kan godtgøre at have en legitim interesse. Ændringen medfører, at oplysninger om reelt ejer-skab ikke længere vil være tilgængelige for ethvert medlem af offentligheden. Der vil efter 5. hvidvaskdirektiv fortsat være adgang for kompetente myndigheder og forpligtede enheder, der gennemfører kundekendskabspro-cedurer.

Artikel 74 i 6. hvidvaskdirektiv ændrer desuden artikel 31, stk. 4, i 5. hvid-vaskdirektiv, tilsvarende, så skal oplysninger om reelt ejerskab af en trust eller et lignende juridisk arrangement være tilgængelige for a) kompetente myndigheder og FIU'er uden nogen begrænsninger, b) forpligtede enheder inden for rammerne af kundekendskabsprocedurer og c) enhver fysisk eller juridisk person, der kan godtgøre at have en legitim interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Det fremgår af 6. hvidvaskdirektivs præambelbetragtning 40, at for at be-grænse indgreb i retten til respekt for privatlivets fred og til beskyttelse af personoplysninger bør offentlighedens adgang til oplysninger om reelt ejer-skab betinges af, at der påvises en legitim interesse. Medlemsstaternes for-skellige tilgange med hensyn til kontrollen af, at der foreligger en sådan le-gitim interesse, kan hæmme den harmoniserede gennemførelse af regulering-en for bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme og det forebyggende formål, hvortil en sådan adgang for offentligheden er til-ladt. Det er derfor nødvendigt at udarbejde en ramme for anerkendelse og kontrol af legitim interesse på EU-plan under fuld overholdelse af Den Eu-ropæiske Unions charter («chartret») om grundlæggende rettigheder. Hvis der er en legitim interesse, bør offentligheden kunne få adgang til oplysnin-ger om reelt ejerskab af juridiske enheder og juridiske arrangementer. Legi-tim interesse bør formodes for visse kategorier af offentligheden. Adgang på grundlag af en legitim interesse bør ikke være betinget af den juridiske status eller form for den person, der anmoder om adgang.

Det 6. hvidvaskdirektiv indeholder ingen definition af kompetente myndig-heder.

Det følger af hvidvaskforordningens artikel 2, stk. 1, nr. 44, der får virkning den 10. juli 2027, at en »kompetent myndighed« defineres som a) en

UDKAST

finansiell efterretningsenhet (»FIU«), b) en tilsynsmyndighed, c) en offentlig myndighed, der har til opgave at efterforske eller retsforfølge i sager om hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme, eller som har til opgave at opspore, beslaglægge eller indefryse og konfiskere kriminelle aktiver og d) en offentlig myndighed, der har fået til ansvar at bekæmpe hvidvask af penge og finansiering af terrorisme.

Derudover følger det af 6. hvidvaskdirektivs artikel 2, nr. 4, at en »forpligtet enhed« defineres som den fysiske eller juridiske person, der er opført i artikel 3 i forordning (EU) 2024/1624, som ikke er undtaget i overensstemmelse med nævnte forordnings artikel 4, 5, 6 eller 7. Bestemmelsen har implementeringsfrist den 10. juli 2027.

I henhold til 6. hvidvaskdirektivs artikel 11, stk. 1, skal medlemsstaterne sikre, at kompetente myndigheder har umiddelbar, ufiltreret, direkte og uhindret adgang til de oplysninger, der opbevares i de sammenkoblede centrale registre, der er omhandlet i direktivets artikel 10, uden at den berørte juridiske enhed eller det berørte juridiske arrangement varsles.

Derudover følger det af artikel 11, stk. 2, at adgang som omhandlet i stk. 1, gives til a) kompetente myndigheder, b) selvregulerende organer i forbindelse med udøvelsen af tilsynsfunktioner i henhold til artikel 37 i dette direktiv, c) skattemyndigheder, d) nationale myndigheder, som er udpeget som ansvarlige for gennemførelsen af Unionens restriktive foranstaltninger, der er identificeret i henhold til de relevante rådsforordninger, som er vedtaget på grundlag af artikel 215 i traktat om Den Europæiske Unions Funktionsmåde (TEUF), e) Myndigheden for Bekæmpelse af Hvidvask af Penge og Finansiering af Terrorismen (AMLA) med henblik på fælles analyser i henhold til artikel 32 i dette direktiv og artikel 40 i forordning (EU) 2024/1620, f) Den Europæiske Anklagemyndighed (EPPO), g) Det Europæiske kontor for bekæmpelse af Svig (OLAF), h) Den Europæiske Politienhed (Europol) og Den Europæiske Unions Agentur for Strafferetligt Samarbejde (Eurojust), når de yder operationel støtte til medlemsstaternes kompetente myndigheder.

Det følger endvidere af artikel 11, stk. 3, at medlemsstaterne skal sikre, at forpligtede enheder, når de gennemfører kundekendingsprocedurer i overensstemmelse med kapitel III i forordning (EU) 2024/1624, har rettidig adgang til oplysningerne i de sammenkoblede centrale registre, der er omhandlet i dette direktivs artikel 10.

UDKAST

Det følger af 6. hvidvaskdirektivs artikel 12, stk. 1, første afsnit, at medlemsstaterne skal sikre, at enhver fysisk eller juridisk person, der kan godtgøre at have en legitim interesse i forebyggelse og bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser og finansiering af terrorisme, har adgang til følgende oplysninger om de reelle ejere af juridiske enheder og juridiske arrangementer i de sammenkoblede centrale registre, der er omhandlet i artikel 10, uden at den berørte juridiske enhed eller det berørte juridiske arrangement varsles: a) den reelle ejers navn, b) den reelle ejers fødselsmåned og -år, c) den reelle ejers bopælsland og nationalitet eller nationaliteter, d) for reelle ejere af juridiske enheder, arten og omfanget af den reelle ejers rettigheder, e) for reelle ejere af viljesbestemte truste eller lignende juridiske arrangementer, arten af den reelle interesse.

I henhold til stk. 1, andet afsnit, sikrer medlemsstaterne, at alle fysiske eller juridiske personer, der er omhandlet i stk. 2, litra a), b) og e), også har adgang til historiske oplysninger vedrørende det reelle ejerskab af den juridiske enhed eller det juridiske arrangement, herunder af juridiske enheder eller juridiske arrangementer, der er blevet opløst eller er ophørt med at eksistere i de foregående fem år, samt en beskrivelse af kontrol- eller ejerskabsstrukturen.

Det fremgår af artikel 12, stk. 2, 1. afsnit, at følgende fysiske eller juridiske personer anses for at have en legitim interesse i at få adgang til de oplysninger, der er anført i stk. 1:

- a) Personer, der handler med henblik på journalistik, rapportering eller andre udtryksformer i medierne, som har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme.
- b) Civilsamfundsorganisationer, herunder ikke-statslige organisationer og den akademiske verden, som har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme.
- c) Fysiske eller juridiske personer, der sandsynligvis vil indgå i en transaktion med en juridisk enhed eller et juridisk arrangement, og som ønsker at forhindre enhver forbindelse mellem en sådan transaktion og hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme.
- d) Enheder, der er omfattet af krav til bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme i tredjelande, forudsat at de kan godtgøre nødvendigheden af at få adgang til de oplysninger, der er omhandlet i stk. 1, vedrørende en juridisk enhed eller et juridisk arrangement for at

UDKAST

gennemføre kundekendingsprocedurer med hensyn til en kunde eller potentiel kunde i henhold til kravene til bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme i disse tredjelande.

- e) Tredjelandes modparter til Unionens kompetente myndigheder for bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme, forudsat at de kan godtgøre nødvendigheden af at få adgang til de oplysninger, der er omhandlet i stk. 1, vedrørende en juridisk enhed eller et juridisk arrangement for at udføre deres opgaver i henhold til disse tredjelandes rammer for bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme i forbindelse med en specifik sag.
- f) Medlemsstaternes myndigheder, der er ansvarlige for gennemførelsen af afsnit I, kapitel II og III, i direktiv (EU) 2017/1132, navnlig de myndigheder, der er ansvarlige for registrering af selskaber i det register, der er omhandlet i nævnte direktivs artikel 16, og medlemsstaternes myndigheder, der er ansvarlige for at undersøge lovligheden af omdannelse, fusion og spaltning af selskaber med begrænset ansvar i henhold til nævnte direktivs afsnit II.
- g) Programmyndigheder udpeget af medlemsstaterne i henhold til artikel 71 i forordning (EU) 2021/1060 for så vidt angår modtagere af EU-midler.
- h) Offentlige myndigheder, der gennemfører genopretnings- og resiliensfaciliteten i henhold til forordning (EU) 2021/241, for så vidt angår støttemodtagere under faciliteten.
- i) medlemsstaternes offentlige myndigheder i forbindelse med offentlige udbudsprocedurer for så vidt angår tilbudsgivere og aktører, der får tildelt kontrakten i henhold til den offentlige udbudsprocedure.
- j) Udbydere af produkter til bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme, i det omfang at produkter, der er udviklet på grundlag af de oplysninger, der er omhandlet i stk. 1, eller som indeholder disse oplysninger, kun stilles til rådighed for kunder, der er forpligtede enheder eller kompetente myndigheder, forudsat at disse udbydere kan godtgøre nødvendigheden af at få adgang til de oplysninger, der er omhandlet i stk. 1, i forbindelse med en kontrakt med en forpligtet enhed eller en kompetent myndighed.

Hertil følger det af stk. 2, at medlemsstaterne også skal sikre, at andre personer - ud over de kategorier, der er identificeret i første afsnit -, der kan godtgøre at have en legitim interesse med hensyn til formålet om at forebygge og bekæmpe hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser og finansiering af terrorisme, i det enkelte tilfælde gives adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

3.1.3. Erhvervsministeriets overvejelser

De danske oplysninger om virksomheders ejerforhold omfatter både reelle og legale ejere, der offentliggøres i CVR (CVR), som er tilgængelige for den brede offentlighed. Dette skete med etableringen af registreret for reelle ejere som led i implementeringen af 4. hvidvaskdirektiv.

EUs 6. hvidvaskdirektiv medfører, at oplysninger om reelle ejere ikke længere må være tilgængelige for den brede offentlighed. Kompetente myndigheder og forpligtede enheder, dvs. personer og virksomheder, der efter hvidvasklovgivningen udfører kundekendskabsprocedurer, har fortsat adgang til oplysninger om reelt ejerskab. Herudover kan personer med legitim interesse i oplysningerne om reelt ejerskab få adgang til oplysningerne.

Mange myndigheder har en rolle i bekæmpelsen af hvidvask og terrorfinansiering, som forudsætter en adgang til registret over reelle ejere, hvad enten myndigheden er tilsynsmyndighed, efterretningsenhed eller deltager i et operationelt myndighedssamarbejde efter hvidvaskloven.

Det vurderes, at en række danske myndigheder opfylder betingelserne for at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab efter 6. hvidvaskdirektivs artikel 11, stk. 1 og 2, og hvidvaskforordningens artikel 2, stk. 1, nr. 44. Der er tale om en ikke-udtømmende liste, som vurderes at omfatte Erhvervsstyrelsen og Finanstilsynet under Erhvervsministeriet, Hvidvasksekretariatet, National Enhed for Særlig Kriminalitet (NSK), Politiets Efterretningstjeneste (PET), de enkelte politikredse og Civilstyrelsen under Justitsministeriet, Skattestyrelsen, Gældsstyrelsen, Toldstyrelsen og Spillemyndigheden under Skatteministeriet, Fødevarestyrelsen under Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, Kirkeministeriet, Advokatrådet og Danmarks Statistik.

Udover ovenstående myndigheder er der en række myndigheder, som ikke har en rolle i bekæmpelsen af hvidvask og terrorfinansiering, men som vurderes at have et behov for adgang til oplysninger om reelle ejere som led i deres myndighedsudøvelse. Det gælder f.eks. de øvrige tilsynsmyndigheder på Erhvervsministeriets område, men også på andre ministerområder. Det kan f.eks. være Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, Sikkerhedsstyrelsen, Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK), Rigspolitiet og Rigsrevisionen.

Det følger af hvidvaskforordningen, hvem der er forpligtede enheder. Efter som forordningen først træder i kraft den 10. juli 2027, er det

UDKAST

Erhvervsministeriets vurdering, at indtil dette tidspunkt indtræffer, vil listen over forpligtede enheder, der følger af hvidvaskloven, skulle finde anvendelse. Hvidvaskloven fastsætter hvilke personer og virksomheder, der skal gennemføre kundekendingsprocedurer. Det vurderes, at der findes omkring 25.000 forpligtede enheder, som er omfattet af hvidvaskloven, og derved har brug for adgang til oplysninger i registret over reelle ejere til brug for deres kundekendingsprocedurer.

Omkring halvdelen af disse enheder er registreret hos Erhvervsstyrelsen eller hos andre myndigheder, og det vil derfor være muligt at sammensætte en positivliste med enheder, der bør have adgang.

For den anden halvdel af enhederne findes ingen registrering og estimatet for denne gruppe er derfor behæftet med en vis usikkerhed. Det er derfor ikke muligt at sammensætte en positivliste for disse enheder.

De forpligtede enheder udgøres af følgende overordnede kategorier:

Enheder omfattet af hvidvaskloven	Ansvarlig myndighed	Registreret	Estimat antal virksomheder
Finansielle virksomheder (bank, forsikring mv.)	Finanstilsynet	Ja	1.500
Ikke-finansielle virksomheder:			
-Registrerede (godkendte revisorer, ejendomsmæglere, TCSP)	Erhvervsstyrelsen	Ja	6.500
-Ikke registrerede (bogholdere mv., kunsthandlere)	Erhvervsstyrelsen	Nej	13.800
Advokater	Advokatrådet	Ja	3.000
Spiludbydere	Spillemyndigheden	Ja	50
Aktører der handler med CO2-kvoter	Erhvervsstyrelsen/Finanstilsynet	Uafklaret	Uafklaret
I alt			24.850

Efter hvidvaskforordningen ikrafttræden den 10. juli 2027 udvides listen over forpligtede enheder med forhandlere af højværdi varer og

UDKAST

crowdfundingtjenesteudbydere og den 10. juli 2029 med fodboldklubber. På sigt vil flere derfor blive omfattet.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at det på nuværende tidspunkt er muligt at identificere langt de fleste af de danske forpligtede enheder ved hjælp af allerede registrerede oplysninger i Erhvervsstyrelsens register. De øvrige forpligtede enheder, f.eks. kunsthandlere, vurderes at ville blive kendt for Erhvervsstyrelsen ved anmodning om adgang via en indlogningsløsning eller en API-løsning, hvor Erhvervsstyrelsen kan foretage logning og derved fastslå populationen af de forpligtede enheder.

Personer med legitim interesse kan desuden få adgang til oplysninger om reelle ejere. Det fremgår af 6. hvidvaskdirektiv artikel 12, stk. 2, hvilke kategorier af persongrupper, som kan anses som at have legitim interesse i oplysninger om reelle ejere, hvor bl.a. følgende kan fremhæves.

Listen omfatter bl.a. journalister, som har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme. Det vurderes at være yderst vigtigt i den fælles samfundsopgave, som det er at bekæmpe økonomisk kriminalitet.

Listen omfatter bl.a. medlemsstaternes offentlige myndigheder i forbindelse med offentlige udbudsprocedurer for så vidt angår tilbudsgivere og aktører, der får tildelt kontrakten i henhold til den offentlige udbudsprocedure. Det vil bl.a. være tilfældet i forbindelse med udbudsprocedurer, der foretages i både staten, regionerne og kommunerne. Det er Erhvervsministeriets vurdering, at det i praksis vil kunne omfatte alle offentlige myndigheder.

Herudover omfatter listen bl.a. udbydere af produkter til bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme, i det omfang at produkter, der er udviklet på grundlag af oplysninger om reelt ejerskab eller som indeholder disse oplysninger, kun stilles til rådighed for kunder, der er forpligtede enheder eller kompetente myndigheder, forudsat at disse udbydere kan godtgøre nødvendigheden af at få adgang til de oplysninger i forbindelse med en kontrakt med en forpligtet enhed eller en kompetent myndighed.

Forpligtede enheder kan opdeles i professionelle enheder med automatiseret og systemmæssig understøttelse af kundekendskabsproceduren og enheder, hvor kundekendskabsproceduren er mere eller mindre manuel.

UDKAST

De professionelle enheder anvender selv eller via tredjepartsleverandører Erhvervsstyrelsens API-løsning, således at ejerskabsdata er integreret i enhedens egne systemer. Tredjepartsleverandører er f.eks. LassoX, BiQ, Creditro og Bisbase. De store revisionshuse er afhængige af data og løsninger fra tredjepartsleverandører for at kunne gennemføre kundekendskabsprocedurer, og det vil kræve mange ressourcer hos hver enkelt enhed, hvis de skal indrette sig anderledes, forudsat at tredjepartsleverandøren bliver afskåret fra at levere data fra registret over reelle ejere.

Omfanget af enheder, der har et professionelt setup, skønnes at være omkring 3.000 enheder, og omfatter pengeinstitutter, realkreditinstitutter, forsikringsselskaber, pensionskasser, visse udbydere af betalingstjenester, visse større godkendte revisorer samt visse større ejendomsmæglere.

De mindre professionelle enheder har ikke kapaciteten til selv at kunne anvende styrelsens API-løsning, og anvender i mindre grad data fra tredjepartsleverandører. De er derfor afhængige af selv at kunne foretage opslag i registret over reelle ejere.

Da tredjepartsdataleverandører leverer data til forpligtede enheder og myndigheder om reelle ejere, er det Erhvervsministeriets vurdering, at tredjepartsleverandører er omfattet af punkt j) i listen over enheder med legitim interesse.

Det er vurderingen, at der med listen sikres, at en bred kreds af brugere af oplysninger med reelt ejerskab, fortsat vil kunne få adgang til oplysningerne.

Listen over personer med legitim interesse i 6. hvidvaskdirektiv artikel 12, stk. 2, er ikke udtømmende. Det har derfor været overvejet, hvorvidt andre aktører kan anses som at have legitim interesse i oplysninger om reelle ejere.

I forbindelse med anmeldelse af oplysninger om juridiske enheder til registrering i Erhvervsstyrelsens it-system, vil det være nødvendigt for en anmelder at have indsigt i og adgang til oplysninger, der allerede er registreret om den juridiske enhed, herunder også oplysninger om reelle ejere. Anmeldere er personer, der af den konkrete juridiske enhed er bemyndiget til at foretage den pågældende anmeldelse til registrering. Det er ofte en advokat eller revisor, men kan også være en medarbejder hos den juridiske enhed. Det er derfor Erhvervsministeriets vurdering, at personer, der anmelder oplysninger om juridiske enheder til registrering i Erhvervsstyrelsens it-

UDKAST

system, har en legitim interesse i oplysninger om reelle ejere i den pågældende virksomhed.

Det er desuden Erhvervsministeriets vurdering, at personer, som er registreret som reelle ejere, har ret til at få adgang til de oplysninger, der er registreret om dem, som følge af retten til egenaccess, jf. offentlighedslovens § 8.

Hvis det viser sig, at der er andre kategorier af personer, der anses for at have en legitim interesse med hensyn til formålet om at forebygge og bekæmpe hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser og finansiering af terrorisme, giver 6. hvidvaskdirektiv mulighed for i det enkelte tilfælde at give adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Det vurderes derfor for hensigtsmæssigt, at kategorierne over personer med legitim interesse fastsættes i en bekendtgørelse, der løbende kan tilpasses. Det foreslås derfor at bemyndige Erhvervsstyrelsen, der fører registeret over reelle ejere, til at fastsætte bestemmelser om, hvem der kan få adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

3.1.4. Den foreslåede ordning

Med lovforslagets § 1, nr. 5, foreslås det, at adgangen til oplysninger om reelt ejerskab begrænses til kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse heri. Det foreslås, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte nærmere regler om, hvem de listede kategorier vil omfatte.

Konkret foreslås det, at oplysninger om reelt ejerskab vil blive skærmet bag en indlogningsløsning på CVR, der vil indebære login via MitID eller eIDAS, og som baseres på en tro og love-erklæring om, at betingelserne for adgang er opfyldt og at personer, der anvender den løsning, der stilles til rådighed, indestår for, at adgangen til oplysninger om reelt ejerskab foretages lovligt. Det foreslås desuden at Erhvervsstyrelsens API-løsninger tilpasses, så data der indeholder oplysninger om reelt ejerskab alene gives til kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse heri.

Den foreslåede ordning vil medføre, at adgangen til oplysninger om reelle ejere fremover ikke vil være tilgængelige for den brede offentlighed, men alene for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

For nærmere om hvem, der kan få adgang til oplysninger om reelt ejerskab henvises til det foreslåede § 18 a, stk. 1 og 4, jf. lovforslagets § 1, nr. 5, og bemærkningerne hertil.

3.2. Betingelser for adgang til oplysninger om reelt ejerskab

3.2.1. Gældende ret

Det danske register over reelle ejere er en del af CVR, som er et åbent offentligt onlineregister. Oplysninger om virksomheder og andre juridiske personer, herunder reelle ejere, offentliggøres på www.cvr.dk. Den virksomhed eller anden juridisk enhed eller person, der søges på, bliver ikke notificeret, når der søges i CVR.

Det betyder, at kompetente myndigheder, finansielle efterretningsenheder (FIU'er), forpligtede enheder og ethvert medlem af offentligheden til enhver tid kan få adgang til offentlig tilgængelig information online på www.cvr.dk.

Oplysninger om reelle ejere, der offentliggøres i CVR, er som udgangspunkt tilgængelige for enhver ved opslag på www.cvr.dk eller via en API-løsning som muliggør udtræk af data fra CVR. En API-løsning beror på en kontrakt mellem Erhvervsstyrelsen (dataindehaver) og den, der anmoder om adgang til styrelsens data.

Efter CVR-loven har enhver krav på at få lyst de grunddata, der er optaget om vedkommende i CVR. Herudover kan enhver få adgang til de grunddata, herunder oplysninger om ejere, der er optaget i CVR på de i bestemmelsens nærmere angivne betingelser, der bl.a. omfatter, at CPR-numre ikke må videregives og muligheden for adressebeskyttelse.

Eftersom oplysninger offentliggøres på www.cvr.dk og dermed er tilgængelige for enhver, eksisterer der derfor ikke lovgivning, som påkræver, at der føres fortegnelse over de personer, som har adgang til oplysninger om reelt ejerskab, og at disse fortegnelser skal kunne udleveres ved anmodning herom.

De grunddata, der registreres i CVR, omfatter bl.a. oplysninger om navn, adresse, bopælsland, statsborgerskab og CPR- eller CVR-nummer for ejere, hvis oplysningerne registreres i henhold til CVR-loven eller regler udstedt i medfør af denne lov eller i henhold til anden lovgivning. Tilsvarende bestemmelse om optagelse af grunddata følger af CVR-bekendtgørelsen.

UDKAST

Enhver har som udgangspunkt adgang til de grunddata, der er registreret i CVR, efter CVR-loven, med enkelte undtagelser. Efter CVR-loven må oplysninger om CPR-nr. ikke videregives til private, og offentliggøres derfor ikke. Oplysning om navn for bl.a. ejere og ledelsesmedlemmer offentliggøres altid i CVR for både aktive og ophørte juridiske enheder, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Herudover er oplysning om adresse og bopælsland offentligt tilgængeligt på CVR indtil 5 år efter, at personen er ophørt med at være aktiv i en juridisk enhed. Adressen offentliggøres dog ikke, hvis der er registreret navne- og adressebeskyttelse, medmindre personen anmoder om, at adressebeskyttelsen ikke skal gælde i CVR.

Som følge heraf fremgår oplysningerne af CVR, uanset at en person ikke længere er ejer af en juridisk enhed. Det er derfor muligt at se historiske oplysninger om, hvilke aktive og ophørte juridiske enheder, som en person har været ejer af. Historiske oplysninger er tilgængelige for alle i CVR. Myndigheder har i dag både adgang til grunddata, der er offentligt tilgængeligt på CVR og CPR som følge af myndighedsudøvelse. Forpligtede enheder og den brede offentlighed har alene adgang til grunddata, der er offentligt tilgængeligt på CVR.

Det følger af CVR-bekendtgørelsen, at enhver kan få adgang til de oplysninger om juridiske personer, såfremt de findes i registreret. Oplysningerne omfatter bl.a. oplysning om stiftere, ejere og ledelsesmedlemmer.

Det følger endvidere af CVR-bekendtgørelsen, at enhver kan få adgang til oplysninger om enkelte enheder, om grupper af enheder og om samtlige enheder optaget i CVR med de begrænsninger, der følger af anvendelsen af Erhvervsstyrelsens IT-system. Oplysninger fra registret leveres digitalt og ved tilladelse til online-adgang til registrets oplysninger tildeles den enkelte bruger en personlig, fortrolig adgangskode, og det fastlægges, hvilke oplysninger den pågældende bruger kan få adgang til. Bestemmelsen muliggør udtræk af data fra CVR via en API-løsning.

Derudover følger det af CVR-loven, at grunddata indgår i CVR i Erhvervsstyrelsens samlede salgs- og informationsaktiviteter. Det følger desuden af bestemmelsen, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om salg af og betaling for ydelser fra CVR.

I henhold til bestemmelserne om reelle ejere i de forskellige love fastsætter Erhvervsstyrelsen nærmere regler om oplysningernes registrering,

UDKAST

tilgængelighed og offentliggørelse, herunder hvilke oplysninger de omfattede virksomheder, fonde og foreninger skal registrere i styrelsens it-system.

Ejerregistreringsbekendtgørelsen fastsætter hvilke oplysninger, der skal registreres, og hvilke oplysninger, der offentliggøres, eller gøres tilgængelige ved henvendelse til Erhvervsstyrelsen.

Efter ejerregistreringsbekendtgørelsen kan Erhvervsstyrelsen helt eller delvist undtage oplysninger om ejere fra offentliggørelse i ekstraordinære situationer, som vil udsætte ejeren for uforholdsmæssig stor risiko for svig, bortførelse, pengeafpresning, vold, intimidering eller lignede. Er den reelle ejer mindreårig eller umyndig, kan konkrete oplysninger ligeledes undtages fra offentliggørelse.

3.2.2. EU's 6. hvidvaskdirektiv

I henhold til 6. hvidvaskdirektivs artikel 11, stk. 1, skal kompetente myndigheder have umiddelbar, ufiltreret, direkte og uhindret adgang til de oplysninger, der opbevares i de sammenkoblede centrale registre, der er omhandlet i artikel 10, uden at den berørte juridiske enhed eller det berørte juridiske arrangement varsles.

Det fremgår af 6. hvidvaskdirektivs præambelbetragtning 70, at adgang bør betragtes som direkte og umiddelbar, når oplysningerne er indeholdt i en database, et register eller et elektronisk system til dataudtræk, der gør det muligt for FIU'en at indhente dem direkte gennem en automatisk mekanisme uden inddragelse af en formidler. Hvis oplysningerne opbevares af en anden enhed eller myndighed, indebærer direkte adgang, at disse myndigheder eller enheder videregiver dem til FIU'en hurtigt uden at gribe ind i indholdet af de ønskede data eller de oplysninger, der skal gives. Oplysningerne bør ikke filtreres.

Efter 6. hvidvaskdirektivs artikel 11, stk. 3, skal forpligtede enheder, når de gennemfører kundekendskabsprocedurer i overensstemmelse med kapitel III i forordning (EU) 2024/1624, have rettidig adgang til oplysningerne i de sammenkoblede centrale registre, der er omhandlet i dette direktivs artikel 10.

Det følger af 6. hvidvaskdirektivs artikel 12, stk. 1, at enhver fysisk eller juridisk person, der kan godtgøre at have en legitim interesse i forebyggelse og bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser og finansiering af terrorisme, skal have adgang til følgende oplysninger om de

UDKAST

reelle ejere af juridiske enheder og juridiske arrangementer i de sammenkoblede centrale registre, der er omhandlet i artikel 10, uden at den berørte juridiske enhed eller det berørte juridiske arrangement varsles: a) den reelle ejers navn, b) den reelle ejers fødselsmåned og -år, c) den reelle ejers bopælsland og nationalitet eller nationaliteter, d) for reelle ejere af juridiske enheder, arten og omfanget af den reelle ejers rettigheder og e) for reelle ejere af viljesbestemte truste eller lignende juridiske arrangementer, arten af den reelle interesse.

Alle fysiske eller juridiske personer, der er omhandlet i stk. 2, litra a), b) og e), skal også have adgang til historiske oplysninger vedrørende det reelle ejerskab af den juridiske enhed eller det juridiske arrangement, herunder af juridiske enheder eller juridiske arrangementer, der er blevet opløst eller er ophørt med at eksistere i de foregående fem år, samt en beskrivelse af kontrol- eller ejerskabsstrukturen. Det omfatter journalister, civilsamfundsorganisationer og tredjelandes kompetente myndigheder, der bekæmper hvidvask af penge og finansiering af terrorisme.

Adgang for personer med en legitim interesse gives ved hjælp af elektroniske midler. Medlemsstaterne sikrer dog, at fysiske og juridiske personer, der kan godtgøre at have en legitim interesse, også kan få adgang til oplysningerne i andre formater, hvis de ikke kan anvende elektroniske midler.

Efter hvidvaskdirektivets artikel 12, stk. 4, skal medlemsstaterne sikre, at de centrale registre fører fortegnelser over de personer, der har adgang til oplysningerne i henhold til denne artikel, og er i stand til at videregive dem til de reelle ejere, når de indgiver en anmodning i henhold til artikel 15, stk. 1, litra c), i forordning (EU) 2016/679.

Medlemsstaterne sikrer dog, at oplysningerne fra de centrale registre ikke fører til identifikation af den person, der konsulterer registret, når registrene konsulteres af:

- a) Personer, der handler med henblik på journalistik, rapportering eller andre udtryksformer i medierne, som har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme.
- b) Civilsamfundsorganisationer, som har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme.

UDKAST

Medlemsstaterne sikrer desuden, at enheder, der er ansvarlige for de centrale registre, undlader at videregive identiteten af tredjelandes modparter til Unionens kompetente myndigheder for bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme omhandlet i artikel 2, stk. 1, nr. 44, litra a) og c), i forordning (EU) 2024/1624, så længe dette er nødvendigt for at beskytte den pågældende myndigheds analyser eller undersøgelser.

For så vidt angår de personer, der er omhandlet i litra a) og b), som nævnt ovenfor, sikrer medlemsstaterne, at de reelle ejere, når de indgiver en anmodning i henhold til artikel 15, stk. 1, litra c), i forordning (EU) 2016/679, får oplysninger om funktion eller beskæftigelse for de personer, der har konsulteret deres oplysninger om reelt ejerskab.

Med henblik på tredje afsnit angiver myndighederne, når de anmoder om adgang til oplysninger om reelt ejerskab i henhold til denne artikel, den periode, for hvilken de anmoder de centrale registre om at undlade videregivelse, som ikke må overstige fem år, og årsagerne til denne begrænsning, herunder hvordan fremlæggelsen af oplysningerne vil bringe formålet med deres analyser og undersøgelser i fare. Hvis registrene ikke videregiver identiteten af den enhed, der har konsulteret oplysningerne om reelt ejerskab, sikrer medlemsstaterne, at en eventuel forlængelse af denne periode kun indrømmes på grundlag af en begrundet anmodning fra myndigheden i tredjelandet i en periode på højst ét år, hvorefter den pågældende myndighed skal indgive en ny begrundet anmodning om forlængelse.

I henhold til 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 2, afgøres, hvorvidt der foreligger en legitim interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab under hensyntagen til a) ansøgerens funktion eller beskæftigelse, og b) med undtagelse af de personer, der er omhandlet i artikel 12, stk. 2, første afsnit, litra a) og b), forbindelsen til de specifikke juridiske enheder eller juridiske arrangementer, om hvilke der ønskes oplysninger.

Det følger videre af 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 3, at medlemsstaterne sikrer, at når en person, hvis legitime interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab i henhold til en af kategorierne i artikel 12, stk. 2, første afsnit, allerede er blevet kontrolleret af en anden medlemsstats centrale register, anmoder om adgang til oplysninger, sikres kontrollen af betingelsen i nærværende artikels stk. 2, litra a), ved at indhente dokumentation for den legitime interesse, der er udstedt af denne anden medlemsstats centrale register.

UDKAST

Medlemsstaterne kan anvende proceduren i dette stykkes første afsnit på de yderligere kategorier, som andre medlemsstater har identificeret i henhold til artikel 12, stk. 2, andet afsnit.

Efter 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 5, sikrer medlemsstaterne med henblik på stk. 2, litra a, at centrale registre har indført mekanismer, der giver personer med en legitim interesse mulighed for at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab gentagne gange, uden at det er nødvendigt at vurdere deres funktion eller beskæftigelse, hver gang de tilgår oplysningerne, jf. direktivets artikel 13, stk. 5.

Hertil følger det af hvidvaskdirektivets artikel 15, at medlemsstaterne i ekstraordinære situationer, som skal fastsættes i national ret, indrømmer hvor den adgang, der er omhandlet i artikel 11, stk. 3, og artikel 12, stk. 1, ville eksponere den reelle ejer for en uforholdsmæssig stor risiko for svig, bortførelse, pengeafpresning eller andre former for afpresning, chikane, vold eller intimidering, eller hvis den reelle ejer er mindreårig eller på anden måde juridisk umyndig, en undtagelse til en sådan adgang til alle eller dele af personoplysningerne om den reelle ejer. Medlemsstaterne sikrer, at sådanne undtagelser indrømmes fra sag til sag efter en grundig vurdering af situationens ekstraordinære beskaffenhed og bekræftelse af, at der foreligger sådanne uforholdsmæssige risici. Retten til en administrativ fornyet gennemgang af afgørelsen om at indrømme en undtagelse og retten til effektive retsmidler skal garanteres. En medlemsstat, som har indrømmet undtagelser, offentliggør årlige statistiske data over antallet af indrømmede undtagelser sammen med begrundelserne herfor og indberetter dataene til Kommissionen.

Undtagelser, der indrømmes i medfør af denne artikel, finder ikke anvendelse på forpligtede enheder som omhandlet i artikel 3, nr. 3), litra b), i forordning (EU) 2024/1624, som er offentligt ansatte.

I henhold til 6. hvidvaskdirektivs artikel 10, stk. 20, der har implementeringsfrist den 10. juli 2027, skal oplysninger om reelle ejere være tilgængelige gennem de nationale registre og gennem systemet for sammenkobling af centrale registre over reelt ejerskab i fem år efter at den juridiske enhed er ophørt med at eksistere. I konkrete sager kan oplysningerne opbevares i en yderligere periode på højst fem år, hvis opbevaring er nødvendig og forholdsmæssig med henblik på forebyggelse, opdagelse, efterforskning eller retsforfølgning af formodet hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme. Kompetente myndigheder og forpligtede enheder skal have adgang

til oplysningerne om reelle ejere i perioden, hvor oplysningerne opbevares, jf. direktivets artikel 11, stk. 1 og stk. 3.

3.2.3. Erhvervsministeriets overvejelser

I Danmark offentliggøres virksomhedsoplysninger, herunder ejeroplysninger, på Erhvervsstyrelsens hjemmeside www.cvr.dk, hvor alle har mulighed for at søge på virksomheder, personer m.v. Det skaber transparens og er efter Erhvervsministeriets vurdering et vigtigt værktøj for mange, som bruger oplysningerne i forskellige øjemed.

Begrænsningen i adgangen til oplysninger om reelt ejerskab bryder med CVR, der er kendetegnet ved en åben adgang til virksomhedsoplysninger og transparens i virksomhedsforhold. Eftersom registeret over reelle ejere er en del af CVR, er der ikke nogen nem løsning til at afskærme oplysningerne om reelt ejerskab. Det har været overvejet, hvordan adgang til oplysninger om reelt ejerskab fremover kan gives.

Bolagsverket i Sverige, der er ansvarlig for det svenske register over reelle ejere, har oplyst, at de har ændret den offentlige adgang til det reelle ejerregister til en indlogningsløsning. Løsningen baseres på en tro- og loveerklæring (heder och samvete), hvor den der ønsker adgang ved hjælp af »tick-the-box«, angiver hvorvidt de er en myndighed, der ønsker adgang som led i sin myndighedsudøvelse, en forpligtet enhed, der skal udføre kundekendingsprocedurer, eller en person eller organisation, som har en legitim interesse i at få adgang.

Efter den svenske løsning skal ansøger, der ønsker adgang baseret på en legitim interesse, angive, hvem oplysningerne skal anvendes af. herunder pressen, civilsamfundsorganisationer som har til formål at forebygge og bekæmpe hvidvask og terrorfinansiering, fysiske og juridiske personer, der ønsker at kende identiteten på de reelle ejere af en virksomhed, fordi de sandsynligvis vil indgå i en forretningsforbindelse med virksomheden, eller den enkelte virksomhed. Personer, der skal tilgå oplysninger om reelle ejere, kan ved en indlogningsløsning gøre brug af MitID eller eIDAS. Det kan i den forbindelse afkræves, at personer, der ønsker at tilgå oplysningerne, udfylder en tro- og loveerklæring.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at en indlogningsløsning vil imødekomme kravene i 6. hvidvaskpakke til på den ene side at ramme balancen mellem, at reelle ejer oplysningerne bliver skærmet overfor den brede

UDKAST

offentlighed og samtidig er relativt lette at tilgå for de i henhold til hvidvaskloven forpligtede enheder og myndigheder.

Udover opslag på CVR benytter en lang række myndigheder og andre brugere, herunder tredjeparts dataleverandører sig af muligheden for at tilgå data fra Erhvervsstyrelsen via en API-løsning. Det er Erhvervsministeriets vurdering, at en sådan adgang til at hente større mængder data fortsat vil være relevant for mange aktører. Det vil derfor være nødvendigt at sikre, at afskærmningen af oplysninger om reelt ejerskab også omfatter en API-løsning.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at en indlogningsløsning eller en API-løsning vil sikre en umiddelbar, ufiltreret, direkte og uhindret adgang til oplysninger om reelle ejere for kompetente myndigheder.

Det er desuden Erhvervsministeriets vurdering, at en adgang gennem en indlogningsløsning eller en API-løsning, vil opfylde kravet om rettidig adgang for forpligtede enheder.

Herudover vurderes en indlogningsløsning at imødekomme kravet om, at personer med legitim interesse som udgangspunkt skal have adgang via en elektronisk løsning.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at adgangen til udtræk af data via en API-løsning i medfør af CVR-bekendtgørelsens § 15, vil kunne videreføres. For at sikre korrekt implementering vil det dog være nødvendigt at tilpasse adgang gennem API-løsningen, så oplysninger om reelt ejerskab kun tilgår dem, der er berettiget til at få disse oplysninger.

Det er samtidig Erhvervsministeriets vurdering, at det er nødvendigt at sikre, at personer, der anmoder om adgang til oplysninger om reelle ejere, indestår for, at betingelserne for adgang er opfyldt ved en tro-og loveerklæring. Som en sikkerhedsforanstaltning mod misbrug af indlogningsløsningen ved gentagne gange at anmode om adgang, selvom betingelserne herfor ikke er opfyldt, skal Erhvervsstyrelsen kunne lukke personens mulighed for at anmode om adgang gennem indlogningsløsningen.

Efter 6. hvidvaskdirektiv skal personer fra pressen, civilsamfundsorganisationer og tredjelandes kompetente myndigheder have adgang til juridiske enheders historiske oplysninger om reelle ejere. Det fremgår ligeledes af direktivet at kompetente myndigheder og forpligtede enheder skal have

UDKAST

adgang til oplysninger om reelle ejere efter direktivets artikel 10, der har implementeringsfrist den 10. juli 2027. Artikel 10, stk. 20, fastslår, at oplysninger om reelle ejere skal være tilgængelige i fem år efter at den juridiske enhed er ophørt med at eksistere, og at opbevaringen af oplysningerne kan udvides yderligere til i alt 10 år i konkrete tilfælde.

Der er allerede i dag adgang til historiske oplysninger om reelle ejere efter CVR-loven. Det er Erhvervsministeriets vurdering, at adgangen til historiske oplysninger for en begrænset kreds af de personer med legitim interesse vil indebære en unødigt kompliceret it-løsning. Det er ligeledes Erhvervsministeriets vurdering, at kompetente myndigheder og forpligtede enheder skal have adgang til de historiske oplysninger. Det er derfor vurderingen, at adgangen til historiske oplysninger skal gælde alle, der fremover vil kunne få adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Det har været overvejet, om den gældende bestemmelse i ejerregistreringsbekendtgørelsen om undtagelse af oplysninger i ekstraordinære situationer, som f.eks. vil udsætte ejeren for uforholdsmæssig stor risiko for svig, herunder oplysninger om reelle ejere, der er mindreårig eller på anden vis umyndige, fra offentliggørelse, kan videreføres. Det er Erhvervsministeriets vurdering, at den gældende adgang til at undtage oplysninger om reelle ejere fra adgangen til reelt ejerskab vil være inden for rammerne af 6. hvidvaskdirektiv.

Efter 6. hvidvaskdirektiv vil betingelserne for adgangen til oplysninger om reelt ejerskab baseret på legitim interesse skulle kunne tage højde for, at adgangen er kontrolleret og godkendt i en anden medlemsstat. I sådanne tilfælde kan dokumentation herfor opfylde kravet om kontrol af personens funktion eller beskæftigelse ved undersøgelse af den legitime interesse

Det er ikke afklaret om systemet for sammenkobling af centrale registre (BORIS) vil løse dette. Det er derfor Erhvervsministeriets vurdering, at der vil være behov for at kræve at dokumentationen for en anden medlemsstats godkendelse vedlægges ved anmodning om adgang til det danske register over reelle ejere.

Når der gives adgang til oplysninger om reelle ejere, skal der yderligere udstedes et certifikat, der giver adgang i tre år. Det er Erhvervsministeriets vurdering, at certifikatet kan udgøre denne dokumentation og anvendes til gensidig anerkendelse af konstateret legitim interesse ved anmodning om adgang til det danske register over reelle ejere.

UDKAST

I henhold til 6. hvidvaskdirektiv skal registermyndigheden føre kontrol med adgangen til oplysninger om reelt ejerskab, der bl.a. omfatter anvendelsen af elektroniske identifikationsmidler og oplysning funktion og beskæftigelse. For at sikre, at de nødvendige oplysninger registreres i forbindelse med anmodningen om adgang, er det Erhvervsministeriets vurdering, at Erhvervsstyrelsen skal bemyndiges til at fastsætte regler om, hvilke oplysninger, der vil være påkrævet for at sikre korrekt implementering af 6. hvidvaskdirektiv.

Som følge af EU-dommen i de forenede sager C-37/20 og C-601/20, WM og Sovim SA mod Luxembourg Business Registers, og den direktiv fastsatte begrænsning af, hvem der fremover må få adgang til oplysninger om reelt ejerskab, er det Erhvervsministeriets vurdering, at en videregivelse af oplysningerne tilsvarende skal begrænses til den kreds, der lovligt har adgang hertil. Videregivelse vil dog efter en konkret vurdering kunne ske som led i myndighedsudøvelse eller anden legitim behandling af oplysningerne foretaget af de persongrupper, der lovligt kan få adgang til oplysningerne.

3.2.4. Den foreslåede ordning

For at sikre, at oplysninger om reelt ejerskab fremover ikke er tilgængelige for den brede offentlighed, foreslås det at afskærme oplysningerne.

Konkret foreslås det, at oplysninger om reelt ejerskab skærmes bag en indlogningsløsning på CVR, der vil indebære login via MitID eller eIDAS, og som baseres på en tro og love-erklæring om, at betingelserne for adgang er opfyldt. Det foreslås desuden at tilpasse Erhvervsstyrelsens API-løsninger, så data, der indeholder oplysninger om reelt ejerskab, alene gives til kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse heri.

Det foreslås at personer der anmoder om adgang skal indestå for, at betingelserne for adgang er opfyldt ved en tro-og loveerklæring.

Det foreslås desuden, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte nærmere regler om adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Bemyndigelsen forventes udmøntet i ejerregistreringsbekendtgørelsen, hvori det vil blive fastsat bestemmelser ved anvendelsen af indlogningsløsningen eller via en API-løsning og om de oplysninger, der skal afgives ved anmodning om adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Det vil omfatte den relevante kategori for legitim interesse, som følge af kravet om førelse af en fortegnelse over personer med legitim interesse med henblik på at kunne videregive fortegnelsen til reelle ejere, der anmoder herom.

Det foreslås herudover, at det i bekendtgørelsen fastsættes, at oplysninger om reelle ejere, som er mindreårige og på anden vis umyndige, skal skulle undtages fra adgangen til oplysninger om reelt ejerskab. Det er allerede mulighed efter ejerregistreringsbekendtgørelsen.

Endvidere foreslås det, at det i bekendtgørelsen fastsættes, at alle kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse, der fremover vil kunne få adgang til oplysninger om reelt ejerskab, skal have adgang til historiske oplysninger om reelle ejere.

Yderligere foreslås det, at det i bekendtgørelsen fastsættes, at der udstedes et certifikat, der giver adgang til oplysninger om reelle ejere i tre år, og at certifikatet kan anvendes til brug for gensidig anerkendelse af konstateret legitim interesse ved anmodning om adgang i andre medlemsstater.

For nærmere om betingelserne for adgang til oplysninger om reelt ejerskab henvises til det foreslåede § 18 a, stk. 4, jf. lovforslagets § 1, nr. 5, og bemærkningerne hertil.

3.3. Kontrol af adgang til oplysninger om reelt ejerskab

3.3.1. Gældende ret

Det danske register over reelle ejere er en del af CVR, som er et åbent offentligt onlineregister. Oplysninger om virksomheder og andre juridiske personer, herunder reelle ejere, offentliggøres på www.cvr.dk.

Det betyder, at kompetente myndigheder, finansielle efterretningsenheder (FIU'er), forpligtede enheder og ethvert medlem af offentligheden til enhver tid kan få adgang til offentlig tilgængelig information online på www.cvr.dk.

Der eksisterer derfor ikke regler om kontrol af adgangen til oplysninger om reelt ejerskab.

I henhold til CVR-lovens § 22 straffes den, der undlader rettidigt at meddele oplysninger efter § 16 eller forsætligt eller ved grov uagtsomhed afgiver

UDKAST

urigtige oplysninger, med bøde. Efter bestemmelsens stk. 2 straffes overtrædelse af § 11 a, stk. 1 og 2, med bøde. Efter bestemmelsens stk. 3 straffes den, der forsætligt eller ved grov uagtsomhed overtræder bestemmelsen i § 19, stk. 2 eller 3, med bøde. Efter stk. 4 kan der i de forskrifter, der udstedes i henhold til loven, fastsættes straf af bøde for overtrædelse af bestemmelser i forskrifterne. Efter stk. 5 kan der pålægges selskaber m.v. (juridiske personer) strafansvar efter reglerne i straffelovens 5. kapitel.

Efter § 23 i CVR-loven træffes afgørelser efter denne lov af Erhvervsstyrelsen. Efter stk. 2 kan afgørelser truffet af Erhvervsstyrelsen i henhold til loven eller forskrifter udstedt i medfør af loven indbringes for Erhvervsankenævnet, senest 4 uger efter at afgørelsen er meddelt den pågældende.

3.3.2. 6. hvidvaskdirektiv

Det følger af 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 1, at medlemsstaterne sikrer, at enheder, der er ansvarlige for de i artikel 10 omhandlede registre, træffer foranstaltninger til at kontrollere, om der foreligger en legitim interesse som omhandlet i artikel 12, på grundlag af dokumenter, oplysninger og data, der er indhentet fra den fysiske eller juridiske person, der søger adgang til centralregistret (»ansøgeren«), og om nødvendigt oplysninger, som er tilgængelige for dem i henhold til artikel 12, stk. 3.

Det følger endvidere af artikel 13, stk. 2, at hvorvidt der foreligger en legitim interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab afgøres under hensyntagen til a) ansøgerens funktion eller beskæftigelse, og b) forbindelsen til de specifikke juridiske enheder eller juridiske arrangementer, om hvilke der ønskes oplysninger med undtagelse af de personer, der er omhandlet i artikel 12, stk. 2, første afsnit, litra a) og b), dvs. journalister og civilsamfundsorganisationer.

Derudover følger det af 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 3, at medlemsstaterne sikrer, at når en person, hvis legitime interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab i henhold til en af kategorierne i artikel 12, stk. 2, første afsnit, allerede er blevet kontrolleret af en anden medlemsstats centrale register, anmoder om adgang til oplysninger, sikres kontrollen af betingelsen i nærværende artikels stk. 2, litra a), ved at indhente dokumentation for den legitime interesse, der er udstedt af denne anden medlemsstats centrale register.

UDKAST

Medlemsstaterne kan anvende proceduren i dette stykkes første afsnit på de yderligere kategorier, som andre medlemsstater har identificeret i henhold til artikel 12, stk. 2, andet afsnit.

Efter direktivets artikel 13, stk. 4, sikrer medlemsstaterne, at enheder, der er ansvarlige for centrale registre, kontrollerer ansøgernes identitet, når de tilgår registrene. Med henblik herpå sikrer medlemsstaterne, at der er tilstrækkelige processer til rådighed til kontrol af ansøgerens identitet, herunder ved at tillade brug af elektroniske identifikationsmidler og relevante kvalificerede tillidstjenester som fastsat i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 910/2014 af 23. juli 2014 om elektronisk identifikation og tillidstjenester til brug for elektroniske transaktioner på det indre marked og om ophævelse af direktiv 1999/93/EF.

I henhold til artikel 13, stk. 6, sikrer medlemsstaterne fra den 10. november 2026, at enheder, der er ansvarlige for centrale registre, foretager den i stk. 1 omhandlede kontrol og giver ansøgeren et svar inden for 12 arbejdsdage.

Uanset første afsnit kan fristen for at give ansøgeren et svar forlænges med 12 arbejdsdage i tilfælde af et pludseligt stort antal anmodninger om adgang til oplysninger om reelt ejerskab i henhold til denne artikel. Hvis antallet af indkomne anmodninger efter udløbet af forlængelsen fortsat er højt, kan denne frist forlænges med yderligere 12 arbejdsdage.

Hvis enheder, der er ansvarlige for centrale registre, beslutter at give adgang til oplysninger om reelt ejerskab, udsteder de et certifikat, der giver adgang i tre år. Enheder, der er ansvarlige for centrale registre, besvarer enhver efterfølgende anmodning om adgang til oplysninger om reelt ejerskab fra den samme person inden for syv arbejdsdage.

Det følger af 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 7, at medlemsstaterne sikrer, at enheder, der er ansvarlige for centrale registre, kun kan afslå en anmodning om adgang til oplysninger om reelt ejerskab af en af følgende grunde:

- a) Ansøgeren har ikke fremlagt de nødvendige oplysninger eller dokumenter i henhold til stk. 1.
- b) En legitim interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab er ikke blevet godtgjort.
- c) Den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, på grundlag af de oplysninger, som den er i besiddelse af, har rimelig grund til bekymring for, at oplysningerne ikke vil blive anvendt til formålet med

UDKAST

anmodningen, eller at oplysningerne vil blive anvendt til formål, der ikke har tilknytning til forebyggelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme.

- d) En eller flere af de situationer, der er omhandlet i artikel 15, gør sig gældende.
- e) I de tilfælde, der er omhandlet i stk. 3, omfatter den legitime interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab, som en anden medlemsstats centrale register giver, ikke de formål, hvortil oplysningerne ønskes.
- f) Ansøgeren befinder sig i et tredjeland, og imødekommelse af anmodningen om adgang til oplysninger er ikke i overensstemmelse med bestemmelserne i kapitel V i forordning (EU) 2016/679.

Medlemsstaterne sikrer, at enheder, der er ansvarlige for centrale registre, overvejer at anmode ansøgeren om yderligere oplysninger eller dokumenter, inden der gives afslag på en anmodning om adgang af de grunde, der er anført i første afsnit, litra a), b), c) og e). Hvis enheder, der er ansvarlige for centrale registre, anmoder om yderligere oplysninger, forlænges fristen for afgivelse af svar med syv arbejdsdage.

Efter 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 8, kræver medlemsstaterne, hvis enheder, der er ansvarlige for centrale registre, nægter at give adgang til oplysninger i henhold til stk. 7, at de underretter ansøgeren om årsagerne til afslaget og om deres ret til at klage. Den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, dokumenterer de skridt, der er taget for at vurdere anmodningen og indhente yderligere oplysninger i henhold til stk. 7, andet afsnit.

Medlemsstaterne sikrer, at enheder, der er ansvarlige for centrale registre, kan tilbagekalde adgangen, hvis en eller flere af de grunde, der er anført i stk. 7, opstår eller bliver kendt af den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, efter at en sådan adgang er givet, herunder, hvor det er relevant, på grundlag af en tilbagekaldelse foretaget af en anden medlemsstats centrale register.

Derudover følger det af 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 9, at medlemsstaterne skal sikre, at de har indført retsmidler eller administrative klagemuligheder med henblik på at anfægte afslaget eller tilbagekaldelsen af adgang i henhold til stk. 7.

Det følger desuden af 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 10, at medlemsstaterne sikrer, at enheder, der er ansvarlige for centrale registre, er i stand

UDKAST

til at gentage kontrollen af den funktion eller beskæftigelse, der er omhandlet i stk. 2, litra a), fra tid til anden og under alle omstændigheder ikke før 12 måneder efter, at der er givet adgang, medmindre den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, har rimelig grund til at antage, at den legitime interesse ikke længere består.

Efter 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 11, skal medlemsstaterne kræve, at personer, der har fået adgang i henhold til denne artikel, underretter den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, om ændringer, der kan føre til ophør af en berettiget legitim interesse, herunder ændringer vedrørende deres funktion eller beskæftigelse.

3.3.3. Erhvervsministeriets overvejelser

I dag kan enhver slå virksomhedsoplysninger op, herunder oplysninger om virksomhedens ejerforhold. Der har derfor ikke været et behov tidligere for at kontrollere, hvem der tilgår oplysningerne i CVR. Når oplysninger om reelt ejerskab fremover bliver begrænset, vil der være et behov for at sikre, at oplysningerne kun tilgås af kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse. Begrænsningen i adgangen til oplysninger om reelt ejerskab og kontrollen som følge heraf, bryder med den hidtidige tilgængelighed for oplysningerne i CVR, der er kendetegnet ved en åben adgang til virksomhedsoplysninger og transparens i virksomhedsforhold. Det har derfor været overvejet, hvordan kontrollen kan varetages på en hensigtsmæssig digital og smidig måde.

Efter 6. hvidvaskdirektiv stilles krav om kontrol, når der anmodes om adgang til oplysninger om reelt ejerskab baseret på legitim interesse. Kontrol af ansøgers identitet skal ske ved brug af elektroniske identifikationsmidler og relevante kvalificerede tillidstjenester efter Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 910/2014 af 23. juli 2014 om elektronisk identifikation og tillidstjenester til brug for elektroniske transaktioner på det indre marked og om ophævelse af direktiv 1999/93/EF (eIDAS forordningen).

Der lægges op til en registreringskontrol ved anmodning om adgang til oplysninger om reelt ejerskab, hvor identitetsoplysninger logges om den fysiske eller juridiske person, der anmoder om adgang.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at anvendelsen af en indlogningsløsning baseret på MitID og eIDAS ved opslag på CVR vil opfylde kravet i 6. hvidvaskdirektiv. Det er desuden vurderingen, at løsningen vil være genkendelig for brugerne samtidig med at den er enkel og anvendelig.

UDKAST

Efter 6. hvidvaskdirektiv stilles desuden krav om, at der kan udføres løbende kontrol af, at betingelserne for den opnåede adgang på baggrund af en legitim interesse er opfyldt.

Der lægges op til en efterfølgende risikobaseret kontrol, hvor Erhvervsstyrelsen som registermyndighed vil kunne foretage en prøvelse af, om betingelserne for adgang til oplysninger om reelt ejerskab er opfyldt.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at der herved sikres en effektiv kontrol, der samtidig vil give brugerne af oplysninger om reelt ejerskab en smidig og kendt løsning til at tilgå oplysningerne.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at en efterfølgende kontrol af adgangsbetingelserne målrettet de tilfælde, hvor der er en forøget risiko for misbrug af adgangsmuligheden. Det kan være på grundlag af indikationer på, at en adgang til oplysninger om reelt ejerskab misbruges. Herved sikres det, at overflødige kontroller i videst muligt omfang undgås.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at en sådan løsning vil flugte med den risikobaserede tilgang til kontrol, som varetages på andre områder, f.eks. i forbindelse med anmeldelse af virksomhedsoplysninger til registrering via Erhvervsstyrelsens selvbetjeningsløsning.

Efter 6. hvidvaskdirektiv stilles krav om, at det på baggrund af en kontrol skal være muligt at nægte eller tilbagekalde en adgang til oplysninger om reelt ejerskab. Afslaget eller tilbagekaldelsen kan dog kun ske på grundlag af de i direktivet oplyste grunde.

Det er Erhvervsministeriets vurdering, at der i CVR-loven skal være en hjemmel til, at Erhvervsstyrelsen vil kunne give afslag til personer, der anmoder om adgang baseret på legitim interesse ifm. en registreringskontrol. Det er desuden vurderingen, at der skal være hjemmel til at tilbagekalde en adgang i forbindelse med en efterfølgende kontrol, hvis det viser sig, at betingelserne for adgangen ikke er opfyldt. Der lægges op til, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte regler om de grunde, der kan føre til afslag eller tilbagekaldelse. Det er Erhvervsministeriets vurdering, at dette vil være den mest hensigtsmæssige løsning henset til, at udgangspunktet for CVR-loven er offentliggørelse af virksomhedsoplysninger.

UDKAST

Det er samtidig Erhvervsministeriets vurdering, at det er nødvendigt at sikre, at personer, der anmoder om adgang til oplysninger om reelle ejere, indestår for, at betingelserne for adgang er opfyldt ved en tro-og loveerklæring. Som en sikkerhedsforanstaltning mod misbrug af indlogningsløsningen ved gentagne gange at anmode om adgang, selvom betingelserne herfor ikke er opfyldt, skal Erhvervsstyrelsen kunne lukke personens mulighed for at anmode om adgang gennem indlogningsløsningen.

For at sikre, at oplysninger om reelt ejerskab indhentet fra CVR ikke videregives til andre end dem, der vil være berettiget hertil, er det Erhvervsministeriets vurdering, at en uberettiget videregivelse skal kunne medføre straf i form af bøde. Berettiget videregivelse vil dog efter en konkret vurdering kunne ske som led i myndighedsudøvelse eller anden legitim behandling af oplysningerne foretaget af de persongrupper, der lovligt kan få adgang til oplysningerne.

I flere tilfælde registreres ledelsen som reelle ejere. For fonde, selvejende institutioner og visse foreninger er ledelsen defineret som reelle ejere. For virksomheder, der ikke har reelle ejere, registreres ledelsen i stedet som reelle ejere. Det er Erhvervsministeriets vurdering, at oplysninger om ledelsesmedlem, der registreres og offentliggøres i henhold til anden lovgivning end bestemmelser om reelle ejere, ikke berøres af de foreslåede bestemmelser om begrænsningen af offentlighedens adgang til oplysninger om reelle ejere. Det vil således fortsat være muligt at registrere og offentliggøre oplysninger om ledelsesmedlemmer iht. lovgivningen.

3.3.4. Den foreslåede ordning

For at sikre, at kun kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse tilgår oplysningerne om reelt ejerskab, foreslås det, at der indføres bestemmelser om kontrol.

Det foreslås, at Erhvervsstyrelsen kan udføre både registreringskontrol og efterfølgende risikobaseret kontrol af, om betingelserne for adgang til oplysninger om reelt ejerskab er opfyldt. Til at understøtte en effektiv kontrol foreslås det, at Erhvervsstyrelsen får mulighed for at kræve oplysninger. Det kan omfatte dokumentation for, at en person er omfattet af den kategori, der er angivet i forbindelse med anmodningen om adgang, f.eks. dokumentation for at person er journalist eller repræsenterer en civilsamfundsorganisation.

UDKAST

Det foreslås desuden, at en anmodning om adgang kan afslås i forbindelse med en registreringskontrol eller tilbagekaldes, hvis en efterfølgende kontrol viser, at betingelserne ikke er opfyldt.

Den foreslåede ordning vil medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte regler om hvilke forhold, der kan begrunde et afslag på eller en tilbagekaldelse af adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Herudover foreslås det, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte bestemmelser om lukke en persons adgang til at anvende den løsning, der stilles til rådighed i tilfælde af misbrug.

For nærmere om kontrol af adgang til oplysninger om reelt ejerskab henvises til det foreslåede §§ 18 c og 18 d, jf. lovforslagets § 1, nr. 5, og bemærkningerne hertil.

4. Forholdet til databeskyttelsesforordningen og databeskyttelsesloven

4.1. Lovforslagets dele, der ikke indebærer behandling af nye personoplysninger

Lovforslagets § 1, nr. 2, § 2, nr. 2, § 3, nr. 2, § 4, nr. 3, § 5, nr. 2, og § 6, nr. 2, om bemyndigelse af Erhvervsstyrelsen til at fastsætte regler om tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger, dokumenter og meddelelser m.v. i styrelsens it-system, medfører ingen ændringer i behandlingen af personoplysninger. Bestemmelserne vedrører alene en begrænsning i forhold til, hvem der fremover har adgang til oplysningerne om reelt ejerskab.

Lovforslagets § 2, nr. 3, § 3, nr. 3, § 4, nr. 2, § 5, nr. 3, og § 6, nr. 3, om at oplysninger om den reelle ejers navn og bopælsadresse ikke offentliggøres i CVR medfører ingen ændringer i behandlingen af personoplysninger. Det er ikke forudsat i lovbestemmelserne, at der skal ske en anden behandling af personoplysningerne. Oplysningerne om reelle ejere, der i dag som udgangspunkt offentliggøres, vil fremover alene være tilgængelige for personer, der opfylder betingelserne for at få adgang til oplysningerne. Bestemmelserne vedrører alene en begrænsning i forhold til, hvem der fremover har adgang til oplysningerne om reelt ejerskab.

4.2. Behandling af personoplysninger vedr. adgangen til registret over reelle ejere

Det foreslåede § 18 a, stk. 4, og § 18 c, stk. 3, jf. lovforslagets § 1, nr. 5, vil medføre, at Erhvervsstyrelsen kan behandle personoplysninger, der

UDKAST

indhentes fra personer, der anmoder om adgang til oplysninger om reelle ejere. De oplysninger, der forventes, vil omfatte legitimering ved anvendelse af MitID eller eIDAS ved brug af indlogningsløsningen på CVR, identifikationsoplysninger ved indgåelse af en kontrakt om adgang gennem en API-løsning, den adgangsgivende kategori efter den foreslåede § 18 a, stk. 1 og 3, samt oplysning om funktion og beskæftigelse for personer med legitim interesse. Herudover forventes der at være oplysninger, som knytter sig til anmodningen om adgangen til reelt ejerskab f.eks. anmodnings- og adgangstidspunkt, udløbsdato samt tro- og loveerklæring. De oplysninger, der kan indhentes, er således nødvendige for, at Erhvervsstyrelsen kan kontrollere, at personen er berettiget til at få adgang til oplysninger om reelle ejere.

Databeskyttelsesforordningen indeholder et råderum til at supplere databeskyttelsesforordningens bestemmelser om behandling af personoplysninger.

For så vidt angår almindelige personoplysninger følger det af databeskyttelsesforordningens artikel 6, stk. 2 og 3, at der er mulighed for at opretholde og indføre mere specifikke bestemmelser for at tilpasse anvendelsen af artikel 6, stk. 1, litra c og e.

Efter databeskyttelsesforordningens artikel 6, stk. 1, litra c og e, kan der ske behandling af personoplysninger, hvis det er nødvendigt af hensyn til udførelse af en opgave i samfundets interesse eller, som henhører under offentlig myndighedsudøvelse, som den dataansvarlige har fået pålagt.

For så vidt angår behandling af fortrolige oplysninger såsom personnumre, reguleres det særskilt af databeskyttelseslovens § 11. Det følger af bestemmelsen, at offentlige myndigheder kan behandle oplysninger om personnummer med henblik på en entydig identifikation eller som journalnummer.

Bestemmelsen om, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte bestemmelser om adgangen til oplysninger om reelt ejerskab og forlange yderligere oplysninger foreslås for at sikre gennemførelsen af artikel 11, stk. 1-3, artikel 12, stk. 1 og 2, samt artikel 13, stk. 1-4, i 6. hvidvaskdirektiv. Bestemmelsen om indhentning af oplysninger om personer, der anmoder om adgang til oplysninger om reelt ejerskab, er nødvendig af hensyn til, at Erhvervsstyrelsen kan føre kontrol med, at den pågældende har en berettiget adgang til oplysningerne.

I henhold til 6. hvidvaskdirektivs artikel 11, stk. 1-3, og artikel 12, stk. 1 og 2, kan kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med

UDKAST

legitim interesse få adgang til oplysninger om reelle ejere. Det følger videre af direktivets artikel 13, stk. 1-4, at ved anmodning om adgang pba. legitim interesse, skal det kontrolleres, at der foreligger legitim interesse på grundlag af dokumenter, oplysninger og data indhentet fra ansøgeren, der anmoder om adgang. Herunder kontrolleres ansøgers funktion eller beskæftigelse samt forbindelsen til de juridiske enheder, som ansøger ønsker oplysninger om. Ansøgers identitet skal også kontrolleres, når de tilgår registrene. Ved tildeling af adgang, skal ansøgers funktion eller beskæftigelse kontrolleres en gang årligt, eller når der er rimelig grund til at antage, at den legitime interesse ikke længere består.

Formålet med de foreslåede bestemmelser er således at sikre, at kun kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse får adgang til oplysningerne om reelt ejerskab. Oplysninger indhentes dermed i samfundets interesse, jf. databeskyttelsesforordningens artikel 6, stk. 1, litra e.

Det er vurderingen, at behandlingen af oplysninger efter den foreslåede § 18 a, stk. 4, og § 18 c, stk. 3, jf. lovforslagets § 1, nr. 5, kan ske i medfør af databeskyttelsesforordningens artikel 9, stk. 2, litra g, jf. artikel 6, stk. 1, litra c og e. Det er vurderingen, at den foreslåede bestemmelse vil leve op til kravene i forordningens artikel 9, stk. 2, litra g, da behandlingen heraf står i et rimeligt forhold til de legitime mål, der forfølges, samt respektere det væsentligste indhold af retten til databeskyttelse.

Erhvervsministeriet bemærker i forlængelse heraf, at det forudsættes, at de grundlæggende principper i databeskyttelsesforordningen iagttages i forbindelse med den behandling af personoplysninger, der måtte ske i medfør af de foreslåede bestemmelser. De pågældende oplysninger, der behandles, må således ikke viderebehandles på en måde, der er uforenelig med formålet med behandlingen af personoplysninger, ligesom de pågældende oplysninger skal være tilstrækkelige, relevante og begrænset til, hvad der er nødvendigt i forhold til formålet med behandlingen af oplysningerne.

4.3. Behandling af personoplysninger ved videregivelse af oplysninger til reelle ejere

Det foreslåede § 18 b, jf. lovforslagets § 1, nr. 5, vil medføre, at Erhvervsstyrelsen kan videregive en fortegnelse over de personer med legitim interesse, der har fået adgang til oplysningerne om reelt ejerskab til reelle ejere, som har anmodet herom. Desuden bemyndiges Erhvervsstyrelsen til at fastsætte bestemmelser om hvilke oplysninger, der vil indgå i fortegnelsen.

UDKAST

De oplysninger, der forventes at kunne videregives, vil være navn, adresse, funktion og beskæftigelse i det omfang oplysningerne ikke er undtaget fra fortegnelsen. Det forventes, at der ikke videregives oplysninger, der kan føre til identifikation af personer fra pressen eller civilsamfundsorganisationer der har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask, underliggende overtrædelser eller finansiering af terrorisme. I stedet forventes det, at der kan videregives oplysninger om funktion eller beskæftigelse. Det forventes også, at tredjelandes kompetente myndigheder kan anmode om, at deres identitet ikke videregives, så længe det er nødvendigt for at beskytte den pågældende myndigheds analyser eller undersøgelser.

Databeskyttelsesforordningen indeholder et råderum til at supplere databeskyttelsesforordningens bestemmelser om behandling af personoplysninger.

For så vidt angår almindelige personoplysninger følger det af databeskyttelsesforordningens artikel 6, stk. 2 og 3, at der er mulighed for at opretholde og indføre mere specifikke bestemmelser for at tilpasse anvendelsen af artikel 6, stk. 1, litra c og e.

Efter databeskyttelsesforordningens artikel 6, stk. 1, litra c og e, kan der ske behandling af personoplysninger, hvis det er nødvendigt af hensyn til udførelse af en opgave i samfundets interesse eller som henhører under offentlig myndighedsudøvelse, som den dataansvarlige har fået pålagt.

Bestemmelsen om, at reelle ejere kan få udleveret en fortegnelse over personer med legitim interesse, der har fået adgang til oplysninger om reelt ejerskab foreslås for at sikre gennemførelsen af artikel 12, stk. 4, i 6. hvidvaskdirektiv. Bestemmelsen om videregivelse af oplysninger om personer, der anmoder om adgang til oplysninger om reelt ejerskab er nødvendig af hensyn til, at reelle ejere kan få oplyst, hvem der har tilgået oplysningerne om reelle ejere.

I henhold til artikel 12, stk. 4, i 6. hvidvaskdirektiv, skal der føres fortegnelser over de personer, der har adgang til oplysninger om reelle ejere. Ved anmodning fra de reelle ejere, skal fortegnelserne kunne videregives. Fortegnelserne må ikke identificere personer fra pressen eller civilsamfundsorganisationer, som har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme. I stedet kan oplysning om deres funktion eller beskæftigelse videregives. Derudover må identiteten af tredjelandes kompetente myndigheder

UDKAST

ikke videregives, så længe det er nødvendigt for at beskytte den pågældende myndigheds analyser eller undersøgelser.

Formålet er således at give Erhvervsstyrelsen hjemmel til at videregive oplysninger om personer med legitim interesse, der har fået adgang til oplysninger om reelle ejere. Videregivelse af oplysningerne er et krav for korrekt implementering af 6. hvidvaskdirektiv, jf. databeskyttelsesforordningens artikel 6, stk. 1, litra c.

Det er vurderingen, at behandlingen af oplysninger efter den foreslåede § 18 b, jf. lovforslagets § 1, nr. 5, kan ske i medfør af databeskyttelsesforordningens artikel 9, stk. 2, litra g, jf. artikel 6, stk. 1, litra c og e. Det er vurderingen, at den foreslåede bestemmelse vil leve op til kravene i forordningens artikel 9, stk. 2, litra g, da behandlingen heraf står i et rimeligt forhold til de legitime mål, der forfølges, samt respekterer det væsentligste indhold af retten til databeskyttelse.

Erhvervsministeriet bemærker i forlængelse heraf, at det forudsættes, at de grundlæggende principper i databeskyttelsesforordningen iagttages i forbindelse med den behandling af personoplysninger, der måtte ske i medfør af den foreslået bestemmelse. De pågældende oplysninger, der behandles, må således ikke viderebehandles på en måde, der er uforenelig med formålet med behandlingen af personoplysninger, ligesom de pågældende oplysninger skal være tilstrækkelige, relevante og begrænset til, hvad der er nødvendigt i forhold til formålet med behandlingen af oplysningerne.

5. Økonomiske konsekvenser og implementeringskonsekvenser for det offentlige

Lovforslaget medfører statsfinansielle konsekvenser, idet lovforslaget vil medføre tilpasninger af Erhvervsstyrelsens som følge af den ændrede adgang til oplysninger om reelt ejerskab. Tilpasningen af styrelsens it-løsning vurderes at beløbe sig til 4,8-6,1 kr. årligt i perioden 2028-2030 og 3,4 mio. kr. årligt varigt herefter.

Lovforslaget vil påvirke staten, kommunernes eller regionernes økonomi, hvis de anvender Erhvervsstyrelsens API-løsning, idet adgangen til oplysninger om reelle ejere vil nødvendiggøre tilpasning til den ændrede API-løsning.

De syv principper for digitaliseringsklar lovgivning er vurderet nedenfor.

UDKAST

Princip 1: Lovforslaget følger princippet om enkle og klare regler, idet reglerne vil blive udformet på en entydig og konsistent måde.

Princip 2: Lovforslaget understøtter som udgangspunkt digital kommunikation, idet adgangen til reelt ejerskab fortsat vil kunne hentes digitalt.

Princip 3: Lovforslaget opfylder princip 3 om mere automatisk sagsbehandling af anmodningen om adgang til opslag på www.cvr.dk, idet adgangen foreslås givet på baggrund af en tro og love-erklæring ifm. login via MitID eller eIDAS.

Princip 4: Lovforslaget understøtter princippet om sammenhæng på tværs – ensartede begreber og genbrug af data, idet der med lovforslaget vil blive taget udgangspunkt i begreber og definitioner, der allerede følger af lov om Det Centrale Virksomhedsregister, selskabsloven og anden lovgivning, der omfattes af lovforslaget.

Princip 5: Lovforslaget understøtter princippet om tryk og sikker datahåndtering som en naturlig følge af, at datasikkerhed prioriteres højt af myndighederne.

Princip 6: Lovforslaget understøtter princippet om anvendelse af eksisterende offentlig infrastruktur, idet oplysninger om reelt ejerskab fortsat vil kunne tilgås ved opslag på www.cvr.dk eller via en API-løsning, som allerede finder anvendelse.

Princip 7: Lovforslaget understøtter princippet om forebyggelse af snyd og fejl, da der vil blive taget højde for muligheden for efterfølgende kontrol.

6. Økonomiske og administrative konsekvenser for erhvervslivet m.v.

Med lovforslaget foreslås, at oplysningerne om reelt ejerskab skærmes fra offentligheden, så der fremover alene er adgang hertil for myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse via indlogningsløsning via MitID eller eIDAS og baseres på en tro og love-erklæring, eller at adgang gives via en API-løsning.

Lovforslaget vurderes ikke at medføre væsentlige konsekvenser for forpligtede enheder og personer med legitim interesse ved opslag på CVR via indlogningsløsningen eller adgang til oplysninger om reelle ejere via den API-løsning, som Erhvervsstyrelsen stiller til rådighed.

7. Administrative konsekvenser for borgerne

Borgere, der har en legitim interesse, vil ved opslag på www.cvr.dk skulle anvende MitID og erklære sig om de opfylder betingelser for at få adgang til reelt ejerskab. Det vurderes, at de administrative konsekvenser herved ikke vil være væsentlige.

8. Klimamæssige konsekvenser

Ingen

9. Miljø- og naturmæssige konsekvenser

Ingen

10. Forholdet til EU-retten

Loven gennemfører den del af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, der vedrører adgangen til oplysninger om reelt ejerskab i registeret over reelle ejere og i de sammenkoblede centrale registre.

6. hvidvaskdirektiv indgår som led i en samlet pakke, som har til formål at styrke Unionens ramme for bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme. 6. hvidvaskdirektiv. Ift. bestemmelserne om reelle ejere har direktivet til formål at øge harmoniseringen på tværs af landene i EU, og styrke både de nationale processer og samarbejdet på tværs af medlemsstater.

Med 6. hvidvaskdirektiv foretages i artikel 74 først en ændring af 5. hvidvaskdirektiv, der har til formål at begrænse adgangen til oplysninger om reelt ejerskab mhp. at efterleve EU-domstolens afgørelse af den 22. november 2022 om, at oplysninger om reelle ejere ikke længere må være tilgængelige for den brede offentlighed. Bestemmelsen skal være gennemført i national ret senest den 10. juli 2025 (fase 1).

Direktivet fastsætter desuden i artiklerne 11-13 og 15 bestemmelser om hvem der kan få adgang, og om anerkendelse og kontrol af legitim interesse samt muligheden for undtagelser fra adgangen til oplysninger om reelt ejerskab. Bestemmelserne skal være gennemført i national ret senest den 10. juli 2026 (fase 2).

UDKAST

Den foreslåede implementering af 6. hvidvaskdirektiv vurderes at overholde principperne for implementering af erhvervsrettet EU-regulering, da den foreslåede gennemførelse i dansk ret ikke går videre end minimumsimplicitering af EU-regulering. Med lovforslaget foreslås det, at loven træder i kraft ved bekendtgørelse, når Erhvervsstyrelsens it-tilpasning er klar.

Da kredsen af kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse, der anses at skulle have adgang til oplysningerne om reelle ejere i forbindelse med fase 1, vurderes at være identisk med de personer med legitim interesse, der fastlægges under fase 2, foreslås det at fase 1 og 2 gennemføres samtidig. Der henvises til lovforslagets pkt. 2 for beskrivelse af implementeringsfristerne for fase 1 og 2.

11. Hørte myndigheder og organisationer m.v.

Et udkast til lovforslag har i perioden fra den 23. januar 2025 til den 20. februar 2025 (29 dage) været sendt i høring hos følgende myndigheder og organisationer m.v.:

Advokatsamfundet/Advokatrådet, Akademikerne, Arbejderbevægelsens Erhvervsråd, ATP – Arbejdsmarkedets Tillægspension, Bankdata, BEC, Bisbase, BIQ, Bryggeriforeningen, Centralorganisationens Fællesudvalg, CEPOS – Center for Politiske Studier, Computershare, Copenhagen Business School, Creditro, Danish Venture Capital and Private Equity Association, Danmarks Nationalbank, Danmarks Skibskredit A/S, Danmarks Statistik, Dansk Aktionærforening, Dansk Arbejdsgiverforening, Dansk Ejendomsrådgiverforening, Dansk Erhverv, Dansk Industri, Dansk Iværksætterforening, Dansk Metal, Dansk Standard, Danske Advokater, Danske Annoncører og Markedsførere, Danske Bank, Danske Forsikringsfunktionærer, Landsforening, Danske Maritime, Danske Rederier, Danske Regioner, Datatilsynet, Den Danske Aktuarforening, Den Danske Dommerforening, Den Danske Finansanalytikerforening, Den Danske Fondsmæglerforening, Det Økonomiske Råds Sekretariat, DIRF – Dansk Investor Relations Forening, DM, DSK – De Samvirkende Købmænd, Dunn & Bradstreet, Effektivt Landbrug, Erhvervsstyrelsens Område for Bedre Regulering, Experian, FH – Fagbevægelsens Hovedorganisation, Finans Danmark, Finansforbundet, Finansiell Stabilitet, Finanssektorens Arbejdsgiverforening, First North, Forbrugerombudsmanden, Foreningen Danske Revisorer, Forhandlingsfællesskabet, Forsikring & Pension, FSR – Danske Revisorer, GRAKOM, HK, Ingeniørforeningen i Danmark, Intertrust (Denmark), IT-Branchen, KL, Komiteen for god Selskabsledelse, Kommunekredit, Kristelig Arbejdsgiverforening, Kristelig Fagbevægelse, Kuratorforeningen, Københavns

UDKAST

Universitet, Landbrug & Fødevarer, Landdistrikternes Fællesråd, Landsdækkende Banker, LassoX, Ledernes Hovedorganisation, Lokale Pengeinstitutter, Lønmodtagernes Dyrtidsfond, Managementrådgiverne, NASDAQ OMX Copenhagen A/S, Nordea, OXFAM IBIS – International Bistand International Solidaritet Oxfam, Penneo, Rigsadvokaten, Rigsrevisionen, Roskilde Universitet Center (RUC), SDC, SEGES, SMV Danmark, Syddansk Universitet, Transparency International Danmark, VP Securities og værdipapircentralen, XBRL Danmark, Aalborg Universitet, Aarhus BSS og Aarhus Universitet.

11. Sammenfattende skema		
	Positive konsekvenser/mindreudgifter (hvis ja, angiv omfang/hvis nej, anfør »Ingen«)	Negative konsekvenser/merudgifter (hvis ja, angiv omfang/hvis nej, anfør »Ingen«)
Økonomiske konsekvenser for stat, kommuner og regioner	Ingen	<p>Lovforslaget medfører statsfinansielle konsekvenser, idet lovforslaget vil medføre tilpasninger af Erhvervsstyrelsens registreringsløsning og administrative konsekvenser forbundet med kontrol og kundesupport som følge af den ændrede adgang til oplysninger om reelt ejerskab. Tilpasningen af styrelsens it-løsning vurderes at beløbe sig til 4,8-6,1 kr. årligt i perioden 2028-2030 og 3,4 mio. kr. årligt varigt herefter.</p> <p>Lovforslaget vil påvirke staten, kommunernes eller regionernes økonomi, hvis de anvender Erhvervsstyrelsens API-løsning, idet deres systemløsning til at hente oplysninger om reelle ejere via styrelsens API-løsning vil nødvendiggøre tilpasning til den ændrede API-løsning.</p>
Implementeringskonsekvenser for stat, kommuner og regioner	Ingen	Lovforslaget medfører statsfinansielle konsekvenser, idet lovforslaget vil medføre tilpasninger af Erhvervsstyrelsens registreringsløsning og administrative konsekvenser forbundet

UDKAST

		<p>med kontrol og kundesupport som følge af den ændrede adgang til oplysninger om reelt ejerskab. Tilpasningen af styrelsens it-løsning vurderes at beløbe sig til 4,8-6,1 kr. årligt i perioden 2028-2030 og 3,4 mio. kr. årligt varigt herefter.</p> <p>Lovforslaget vil påvirke staten, kommunernes eller regionernes økonomi, hvis de anvender Erhvervsstyrelsens API-løsning, idet deres systemløsning til at hente oplysninger om reelle ejere via styrelsens API-løsning vil nødvendiggøre tilpasning til den ændrede API-løsning.</p>
<p>Økonomiske konsekvenser for erhvervslivet m.v.</p>	<p>Ingen</p>	<p>Lovforslaget vurderes ikke at medføre økonomiske konsekvenser for erhvervslivet.</p>
<p>Administrative konsekvenser for erhvervslivet m.v.</p>	<p>Ingen</p>	<p>Med lovforslaget foreslås, at oplysningerne om reelt ejerskab skjærmes fra offentligheden, så der fremover alene er adgang hertil for myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse via indlogningsløsning via MitID eller eIDAS og baseres på en tro og love-erklæring, eller at adgang gives via en API-løsning.</p> <p>Lovforslaget vurderes ikke at medføre væsentlige konsekvenser for forpligtede enheder og personer med legitim interesse ved opslag på CVR via indlogningsløsningen eller adgang til oplysninger om reelle ejere via den API-løsning, som Erhvervsstyrelsen stiller til rådighed.</p>

UDKAST

Administrative konsekvenser for borgerne	Ingen	Borgere, der har en legitim interesse, vil ved opslag på www.cvr.dk skulle anvende MitID og erklære sig om de opfylder betingelser for at få adgang til reelt ejerskab. Det vurderes, at de administrative konsekvenser ikke vil være væsentlige.
Klimamæssige konsekvenser	Ingen	Ingen
Miljø- og naturmæssige konsekvenser	Ingen	Ingen
Forholdet til EU-retten	Loven gennemfører artiklerne 11-13 og 15 samt 74 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, der vedrører adgangen til oplysninger om reelt ejerskab i registret over reelle ejere og i de sammenkoblede centrale registre.	
Er i strid med de fem principper for implementering af erhvervsrettet EU-regulering (der i relevant omfang også gælder ved implementering af ikke-erhvervsrettet EU-regulering) (sæt X)	Ja	Nej X

Bemærkninger til lovforslagets enkelte bestemmelser

Til § 1

Til nr. 1

CVR-loven indeholder ikke en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849.

Det foreslås, at der i CVR-lovens EU-note tilføjes en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.

Lovforslaget vil gennemføre den del af direktiv (EU) 2024/1640, der vedrører adgangen til oplysninger om reelt ejerskab i registeret over reelle ejere og i de sammenkoblede centrale registre.

Som følge heraf er der behov for at tilpasse den gældende fodnote, som henviser til de EU-direktiver, som loven helt eller delvis gennemfører.

Til nr. 2

Det fremgår af § 11, stk. 1, i CVR-loven, hvilke grunddata, der optages om juridiske enheder i Det Centrale Virksomhedsregister.

Det fremgår af § 11, stk. 9, i CVR-loven, at Erhvervsstyrelsen kan indgå aftale med Kirkeministeriet om indhentelse af oplysninger med henblik på registrering og offentliggørelse af oplysningerne i Det Centrale Virksomhedsregister, jf. stk. 1, nr. 7.

Det foreslås i § 11, stk. 9, at ændre »og offentliggørelse af« til: »af og adgang til«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at oplysninger om reelt ejerskab, der indhentes fra Kirkeministeriets register på www.sogn.dk ikke

offentliggøres, men alene gøres tilgængelige for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse, jf. det foreslåede § 18 a, stk. 1 og 4, i lovforslagets § 1, nr. 5.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1 i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 3

Det fremgår af § 18, stk. 1, at enhver kan fra Det Centrale Virksomhedsregister få adgang til de grunddata, der er optaget i registret, med de undtagelser og på de betingelser, der er nævnt i stk. 2-8.

Det foreslås at indsætte i § 18, stk. 1, at der efter »stk. 2-8« indsættes », jf. dog § 18 a«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at adgangen til grunddata er betinget af den foreslåede § 18 a, der begrænser adgang til oplysninger om reelt ejerskab, jf. det foreslåede § 18 a, stk. 4, i lovforslagets § 1, nr. 5.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.2. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 4

Det fremgår af § 18, stk. 9, i CVR-loven, at offentlige myndigheder og institutioner, der har modtaget grunddata fra Det Centrale Virksomhedsregister, ved en eventuel videregivelse af de modtagne data skal overholde de bestemmelser, der er fastsat i stk. 2 og i § 19, stk. 3, og regler fastsat i medfør af stk. 7.

Det foreslås i § 18, stk. 9, at der efter »stk. 2« indsættes », § 18 a«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at oplysninger om reelt ejerskab alene må videregives i overensstemmelse med den foreslåede § 18 a, der fastsætter, hvem der kan få adgang til oplysninger om reelle ejere.

For at få adgang til oplysninger om reelle ejere forudsætter det, at offentlige myndigheder og institutioner opfylder betingelserne for adgang efter den foreslåede § 18 a.

Ved en videregivelse af oplysninger om reelle ejere, vil offentlige myndigheder og institutioner skulle sikre sig, at oplysninger om reelle ejere ikke videregives til andre, der ikke har en berettiget adgang efter § 18 a.

Når en anmodning om adgang til oplysninger om reelle ejere er godkendt, modtager ansøger en kvittering, der vil kunne tjene som dokumentation for den berettigede modtagelse af oplysninger om reelt ejerskab. For tredjeparts dataleverandører, der har indgået kontrakt med en forpligtet enhed om levering af data om reelt ejerskab udgør kontrakten dokumentation for den lovlige videregivelse af oplysninger om reelt ejerskab.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.2 i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 5

Det fremgår af § 18, stk. 1, i CVR-loven, at enhver kan fra Det Centrale Virksomhedsregister få adgang til de grunddata, der er optaget i registret, med de undtagelser og på de betingelser, der er nævnt i stk. 2-8.

Det fremgår af stk. 2, at CPR-nummer ikke må videregives til private.

Det fremgår af stk. 3, at oplysning om navn for fuldt ansvarlige deltagere, stiftere, ejere og ledelsesmedlemmer offentliggøres til enhver tid i Det Centrale Virksomhedsregister, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive og ophørte juridiske enheder, jf. § 3, nr. 1-3.

Det fremgår af stk. 4, oplysning om adresse og bopælsland for fuldt ansvarlige deltagere, stiftere, ejere og ledelsesmedlemmer offentliggøres i Det Centrale Virksomhedsregister, indtil der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en juridisk enhed, jf. § 3, nr. 1-3, som er registreret i Det Centrale Virksomhedsregister. Dette gælder for både aktive og ophørte juridiske enheder. For personer, der har registreret navne- og adressebeskyttelse i Det Centrale Personregister, offentliggøres adressen ikke i Det Centrale Virksomhedsregister, så længe beskyttelsen er gældende i Det Centrale Personregister, medmindre personen anmoder Erhvervsstyrelsen om, at adressebeskyttelsen ikke skal gælde i Det Centrale Virksomhedsregister. Personer, der ikke har et CPR-nummer, kan anmode Erhvervsstyrelsen om adressebeskyttelse i Det Centrale Virksomhedsregister.

Det fremgår af stk. 5, at Erhvervsstyrelsen fastsætter de nærmere vilkår og betingelser for adressebeskyttelse og for videregivelse af beskyttede adresser for personer uden CPR-nummer, jf. stk. 4, 4. pkt.

Det fremgår af stk. 6, at opdatering af personoplysninger omfattet af stk. 3 og 4 for fuldt ansvarlige deltagere, ejere og ledelsesmedlemmer ophører 5 år efter, at den pågældende person ophører med at være aktiv i juridiske enheder, jf. § 3, nr. 1-3, som er registreret i Det Centrale Virksomhedsregister.

Det fremgår af stk. 7, at Erhvervsministeren kan fastsætte regler om, hvorvidt og i hvilket omfang oplysning om telefon- og telefaxnummer og e-mail-adresse må videregives til private.

Det fremgår af stk. 8, oplysning om antal ansatte videregives til private i intervaller. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om videregivelse af oplysninger om antal ansatte i Det Centrale Virksomhedsregister, herunder om videregivelse af en virksomheds præcise antal ansatte til private.

Det fremgår af stk. 9, at offentlige myndigheder og institutioner, der har modtaget grunddata fra Det Centrale Virksomhedsregister, ved en eventuel videregivelse af de modtagne data skal overholde de bestemmelser, der er fastsat i stk. 2 og i § 19, stk. 3, og regler fastsat i medfør af stk. 7.

Det fremgår af § 35 i lov om offentlighed i forvaltningen, at pligten til at meddele oplysninger er begrænset af særlige bestemmelser om tavshedspligt fastsat ved lov eller med hjemmel i lov for personer, der virker i offentlig tjeneste eller hverv.

Det foreslås efter § 18 at indsætte §§ 18 a – 18 c om adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Det foreslås i § 18 a, stk. 1, nr. 1, at oplysninger om reelle ejere er tilgængelige for kompetente myndigheder og Hvidvasksekretariatet.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at kompetente myndigheder og Hvidvasksekretariatet vil have adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Ved kompetente myndigheder forstås myndigheder, der som udgangspunkt har en rolle i bekæmpelsen af hvidvask og terrorfinansiering, som forudsætter en adgang til registret over reelle ejere, hvad enten myndigheden er tilsynsmyndighed, efterretningsenhed eller deltager i et operationelt myndighedssamarbejde efter hvidvaskloven.

Desuden vil andre myndigheder, der har et behov for adgang til oplysninger om reelle ejere som led i deres myndighedsudøvelse blive anset for kompetente myndigheder, f.eks. andre tilsynsmyndigheder.

Herudover vil en række myndigheder blive anset for kompetente myndigheder efter 6. hvidvaskdirektiv.

I forslaget til § 18 a, stk. 3, foreslås det, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte i ejerregistreringsbekendtgørelsen, hvem der kan få adgang til oplysninger om reelt ejerskab, herunder hvilke myndigheder, der vil kunne få adgang til oplysninger om reelt ejerskab som kompetent myndighed.

Den foreslåede bestemmelse vil gennemføre artikel 11, stk. 1, og artikel 74 i 6. hvidvaskdirektiv.

Det foreslås i § 18 a, stk. 1, nr. 2, at oplysning om reelle ejere er tilgængelige for forpligtede enheder, når de gennemfører kundekendskabsprocedurer.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at personer og virksomheder, der er forpligtet til at gennemføre kundekendskabsprocedurer, vil have adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

I forslaget til § 18 a, stk. 3, foreslås det, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte i ejerregistreringsbekendtgørelsen, hvem der kan få adgang til oplysninger om reelt ejerskab, herunder hvem der anses for at være en forpligtet enhed.

Den foreslåede bestemmelse vil gennemføre artikel 11, stk. 3, og artikel 74 i 6. hvidvaskdirektiv.

Det foreslås i § 18 a, stk. 1, nr. 3, at oplysning om reelle ejere er tilgængelige for fysiske eller juridiske personer, der kan godtgøre at have en legitim interesse i forebyggelse og bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser og finansiering af terrorisme.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at oplysninger fremover ikke vil være tilgængelig for den brede offentlighed, men alene for en nærmere afgrænset personkreds.

Den foreslåede bestemmelse vil desuden medføre, at kun bestemte kategorier af personer, der anses for at have en legitim interesse i oplysningerne om reelt ejerskab, vil have adgang til oplysningerne.

I forslaget til § 18 a, stk. 3, foreslås det, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte i ejerregistreringsbekendtgørelsen, hvem der kan få adgang til oplysninger om reelt ejerskab, herunder hvem der anses for at have en legitim interesse.

Den foreslåede bestemmelse vil gennemføre artikel 12, stk. 1, og artikel 74 i 6. hvidvaskdirektiv.

Det foreslås i § 18 a, stk. 2, at for oplysninger om reelle ejere finder § 18, stk. 2-6 tilsvarende anvendelse.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse vil blive underlagt de betingelser, der er fastsat i § 18, stk. 2-6.

Det vil indebære, at private, dvs. både fysiske og juridiske personer, ikke vil kunne få oplyst reelle ejeres CPR-nummer.

Det vil indebære, at oplysning om navn for fuldt ansvarlige deltagere, stiftere, ejere, og ledelsesmedlemmer er tilgængelige, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive og ophørte juridiske enheder, jf. CVR-lovens § 3, nr. 1-3, hvorefter en juridisk enhed er 1) en fysisk person i dennes egenskab af arbejdsgiver eller selvstændigt erhvervsdrivende, 2) en juridisk person eller en filial af en udenlandsk juridisk person og 3) en trust eller et juridisk arrangement, der ligner en trust.

Det vil indebære, at oplysning om adresse og bopælsland for fuldt ansvarlige deltagere, stiftere, ejere og ledelsesmedlemmer er tilgængelig indtil, der er forløbet 5 år efter, at personen er ophørt med at være aktiv i en juridisk enhed, jf. § 3, nr. 1-3, som er registreret i CVR. Dette gælder for både aktive og ophørte juridiske enheder.

Det vil desuden indebære, at der som udgangspunkt ikke vil være adgang til oplysninger om adressen for personer, der har registreret navne- og adressebeskyttelse i Det Centrale Personregister, så længe beskyttelsen er gældende i Det Centrale Personregister, medmindre personen anmoder

Erhvervsstyrelsen om, at adressebeskyttelsen ikke skal gælde i CVR. Herudover vil det indebære, at personer, der ikke har et CPR-nummer, kan anmode Erhvervsstyrelsen om adressebeskyttelse i CVR.

Det vil indebære, at de vilkår og betingelser for adressebeskyttelse og for videregivelse af beskyttede adresser for personer uden CPR-nummer, som Erhvervsstyrelsen fastsætter i medfør af bemyndigelsen i § 18, stk. 5, vil finde tilsvarende anvendelse.

Det vil indebære, at opdatering af personoplysninger omfattet af CVR-lovens § 18, stk. 3 og 4, for fuldt ansvarlige deltagere, ejere og ledelsesmedlemmer ophører, 5 år efter at den pågældende person ophører med at være aktiv i juridiske enheder, jf. § 3, nr. 1-3, som er registreret i CVR.

Det vil indebære, at regler udstedt i medfør af CVR-lovens § 18, stk. 7, hvorefter Erhvervsministeren kan fastsætte regler om, hvorvidt og i hvilket omfang oplysning om telefon- og telefaxnummer og e-mailadresse må videregives til private, vil finde anvendelse for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse, der har adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Det vil indebære, at oplysning om antal ansatte videregives til private i intervaller. Det vil desuden indebære, at regler om videregivelse af oplysninger om antal ansatte i CVR, herunder om videregivelse af en virksomheds præcise antal ansatte til private, som er fastsat i medfør af CVR-lovens § 18, stk. 8, finder anvendelse for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse, der har adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Det vil herudover indebære, at offentlige myndigheder og institutioner, der har adgang til oplysninger om reelt ejerskab, ved en eventuel videregivelse af de modtagne data skal overholde de bestemmelser, der er fastsat i CVR-lovens stk. 2 om CPR-nummer og i § 19, stk. 3, om kontaktoplysninger i tilfælde af reklamebeskyttelse og regler fastsat i medfør af § 18, stk. 7.

Efter forslaget til ændringen af § 18, stk. 9, jf. lovforslagets § 1, nr. 4, vil offentlige myndigheder og institutioner, der har modtaget grunddata fra Det Centrale Virksomhedsregister, ved en eventuel videregivelse af de modtagne data overholde de bestemmelser, der bl.a. er fastsat i § 18, stk. 2, og

det foreslåede § 18 a. For nærmere henvises til bemærkningerne til lovforslagets § 1, nr. 4.

Det foreslås i § 18 a, stk. 3, 1. pkt., at adgang til oplysninger om reelle ejere via indlogningsløsningen ikke må finde sted, hvis betingelserne fastsat i loven eller regler udstedt i medfør af loven ikke er opfyldt.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at adgang til oplysninger om reelle ejere alene må foretages via den indlogningsløsning, der stilles til rådighed for opslag på CVR af personer, der opfylder betingelserne.

Indlogningsløsningen til opslag på CVR, der stilles til rådighed for myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse, jf. det foreslåede § 18 a, stk. 1.

Det foreslås i § 18 a, stk. 3, 2. pkt., at en person, der ansøger om adgang til oplysninger om reelle ejere, indestår for, at adgangen til oplysninger om reelle ejere er lovligt foretaget.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at der påhviler en særlig forpligtelse til at sikre, at anvendelsen af den indlogningsløsning, der stilles til rådighed, alene anvendes i overensstemmelse med den foreslåede lovgivning.

Anmoder en person om adgang som myndighed, forpligtet enhed eller som følge af legitim interesse, påhviler det den pågældende person at sikre, at betingelserne er opfyldt.

Indlogningsløsningen til opslag på CVR, der stilles til rådighed for myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse, vil blive baseret på en tro og love-erklæring. Det vil i løsningen skulle angives, hvorvidt adgang ønskes som myndighed, forpligtet enhed eller som person med legitim interesse, herunder hvilken type legitim interesse, f.eks. som journalist.

Den foreslåede bestemmelse skal ses i sammenhæng med forslaget om, at bemyndige Erhvervsstyrelsen til at fastsætte regler om at kunne lukke for en persons adgang til at anvende indlogningsløsningen i tilfælde af misbrug, jf. det foreslåede § 18 d, stk. 3.

Det foreslås i stk. 4, at Erhvervsstyrelsen ikke give oplysninger om reelle ejere til andre end fysiske og juridiske personer efter stk. 1.

Den foreslåede bestemmelse vil indebære, at personer ikke kan få oplysninger om reelle ejere ved anmodning om aktindsigt efter offentlighedsloven.

Den foreslåede bestemmelse vil betyde det som altovervejende hovedregel, at de forhold, der er omfattet af bestemmelsen, ikke er undergivet aktindsigt efter offentlighedsloven. Det gælder, uanset om der efter et konkret skøn i et foreliggende tilfælde kan siges at foreligge et tilstrækkeligt behov herfor.

Hvis kun en del af oplysningerne i et dokument er omfattet af en særlig tavshedspligtbestemmelse, vil myndigheden skulle meddele aktindsigt i dokumentets øvrige indhold.

Fortroligheden udelukker ikke, at Erhvervsstyrelsen kan give oplysninger om reelle ejere til andre end fysiske og juridiske personer efter stk. 1, hvis der er særlig lovhjemmel til at udlevere oplysninger omfattet af tavshedspligtbestemmelsen, herunder partsaktindsigt. Desuden udelukker fortroligheden ikke, at oplysninger kan udleveres, hvis den person, i hvis interesse tavshedspligten gælder, giver samtykke til udlevering af de pågældende oplysninger.

Den foreslåede bestemmelse vil sikre, at personer, der ikke har en legitim interesse i oplysninger om reelt ejerskab, kan anvende reglerne om aktindsigt til at få adgang til oplysningerne.

Derimod vil alle personer med legitim interesse, bl.a. pressen m.fl., lovligt kunne få adgang til oplysningerne om reelle ejere, jf. det foreslåede stk. 1, nr. 3. Oversigten over personer med legitim interesse vil blive fastsat i bekendtgørelse i overensstemmelse med 6. hvidvaskdirektivs artikel 12, stk. 2.

Det foreslås i § 18 a, stk. 5, Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om, hvem der er omfattet af de oplyste kategorier i stk. 1, om adgangen til og videregivelse af oplysninger om reelle ejere samt undtagelse af oplysninger fra adgangen.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at de konkrete myndigheder, der anses for at være kompetente myndigheder efter det foreslåede § 18 a, stk. 1, nr. 1, vil kunne fastsættes i en bekendtgørelse. Det samme vil gælde ift. hvilke personer og virksomheder, der anses for forpligtede enheder efter det

foreslåede § 18 a, stk. 1, nr. 2, og personer med legitim interesse efter det foreslåede § 18 a, stk. 1, nr. 3.

Den foreslåede bemyndigelse til Erhvervsstyrelsen vil blive udmøntet i ejerregistreringsbekendtgørelsen. Bemyndigelsen vil sikre, at styrelsen vil kunne ændre bestemmelsen om, hvem der har adgang, f.eks. i forbindelse med at hvidvaskforordningen får virkning.

For kompetente myndigheder vil der blive fastsat bestemmelser om, hvem der anses for kompetente myndigheder. Bestemmelserne vil omfatte de myndigheder, der er listet i 6. hvidvaskdirektivs artikel 11, stk. 2, herunder hvilke myndigheder i Danmark, der anses for kompetente myndigheder.

For forpligtede enheder vil der blive fastsat bestemmelse om, at personer og virksomheder, der er forpligtede enheder efter hvidvaskloven, vil være omfattet. Som følge af, at hvidvaskforordningens artikel 3 fastsætter, hvem der er forpligtede enheder, vil det nødvendiggøre en ændring af bekendtgørelsen, når hvidvaskforordningen får virkning den 10. juli 2027.

For personer med legitim interesse, vil der blive fastsat bestemmelser om, hvem der anses for at have en legitim interesse i oplysninger om reelt ejerskab. Det vil omfatte de kategorier af fysiske og juridiske personer, der er listet i 6. hvidvaskdirektivs artikel 12, stk. 2. Det vil desuden omfatte andre kategorier, der anses for at have en legitim interesse, herunder anmeldere og reelle ejere.

Den foreslåede bestemmelse vil desuden medføre, at Erhvervsstyrelsen vil kunne fastsætte bestemmelser om de oplysninger, som er nødvendige i forbindelse med anmodningen om adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Der vil i ejerregistreringsbekendtgørelsen blive fastsat bestemmelser om, at personer med legitim interesse ved anmodning om adgang skal identificere sig. Ved opslag på CVR vil identifikationen skulle ske ved anvendelse af MitID eller EIDAS. Anmodes om adgang via et API, vil der skulle ske identifikation i forbindelse med kontraktindgåelse. Der vil desuden skulle oplyses, hvilken kategori af legitim interesse, som ansøgeren tilhører. Der vil desuden blive stillet krav om oplysning af funktion og beskæftigelse.

Der vil herudover blive fastsat bestemmelser om dokumentation for den legitime interesse, hvis den er udstedt af en anden medlemsstat.

Endvidere vil der blive fastsat bestemmelser om, at tredjelandes kompetente myndigheder, der anmoder om adgang baseret på en legitim interesse, skal oplyse om den periode, for hvilken de anmoder de centrale registre om at undlade videregivelse, som ikke må overstige fem år, og årsagerne til denne begrænsning, herunder hvordan fremlæggelsen af oplysningerne vil bringe formålet med deres analyser og undersøgelser i fare.

Endelig vil der blive fastsat bestemmelser om anerkendelse af adgang til oplysninger om reelle ejere baseret på legitim interesse, der er opnået i andre medlemsstater (gensidig anerkendelse), udstedelse af certifikat, der giver adgang til oplysningerne i tre år, når betingelser for adgang opfyldes og undladelse af at kræve oplysninger ved gentagende adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Den foreslåede bestemmelse vil desuden medføre, at Erhvervsstyrelsen vil kunne fastsætte bestemmelser om anvendelsen af styrelsens indlogningsløsning og API samt eventuelle undtagelser.

Det vil omfatte krav om MitID eller eIDAS ved opslag på CVR, og indgåelse af kontrakt ved adgang via et API.

Der vil desuden blive fastsat bestemmelser om varigheden af sagsbehandlingstiden i overensstemmelse med 6. hvidvaskdirektiv, hvorefter ansøger vil skulle have et svar inden for 12 arbejdsdage med mulighed for forlængelse.

Den foreslåede bestemmelse vil desuden medføre, at det tydeliggøres, at Erhvervsstyrelsen vil kunne fastsætte bestemmelser om undtagelse af oplysninger fra adgangen til oplysninger om reelt ejerskab.

Det fremgår i dag af registreringsbekendtgørelsen, at Erhvervsstyrelsen kan undtage oplysninger i særlige tilfælde, hvis det vil udsætte den reelle ejere for en væsentlig risiko. Bekendtgørelsen forventes dog ændret, så oplysninger om mindreårige eller på anden vis umyndige altid undtages.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 11, stk. 2, artikel 12, stk. 2, artikel 13, stk. 2-6, og artikel 15.

Det foreslås i § 18 b, stk. 1, at reelle ejere kan få udleveret en fortegnelse over personer med legitim interesse, der har adgang til oplysninger om reelle ejere, efter anmodning til Erhvervsstyrelsen.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at personer, der er registreret som reelle ejere, kan få oplyst, hvem der har fået adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Den foreslåede bestemmelse vil desuden medføre, at Erhvervsstyrelsen vil føre fortegnelsen over personer med legitim interesse, der har adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 12, stk. 4, 1. afsnit.

Det foreslås i § 18 b, stk. 2, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om fortegnelsen og anvendelsen af data.

Bestemmelsen vil medføre, at de oplysninger, som reelle ejere vil kunne få om personer med legitim interesse, kan fastsættes i en bekendtgørelse.

Bemyndigelsen vil blive udmøntet til at fastsætte bestemmelser, der vil skulle sikre, at oplysningerne fra de centrale registre ikke fører til identifikation af den person, der konsulterer registret, når registrene konsulteres af a) personer, der handler med henblik på journalistik, rapportering eller andre udtryksformer i medierne, som har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme og b) civilsamfundsorganisationer, som har tilknytning til forebyggelse eller bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme.

Det foreslås derfor, at reelle ejere vil få oplysninger om funktion eller beskæftigelse for så vidt angår de personer med legitim interesse, der er nævnt under a) og b) ovenfor, der har adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Bemyndigelsen vil desuden blive udmøntet til at fastsætte bestemmelser, der vil skulle sikre, at identiteten af tredjelandes modparter til Unionens kompetente myndigheder for bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme omhandlet i artikel 2, stk. 1, nr. 44, litra a) og c), i forordning

(EU) 2024/1624 ikke videregives, så længe dette er nødvendigt for at beskytte den pågældende myndigheds analyser eller undersøgelser.

Det foreslås derfor, at oplysninger om disse tredjelandes kompetente myndigheder kan undtages fra fortegnelsen i op til 5 år med en mulighed for forlængelse på højst et år.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 12, stk. 4, 2.-5. afsnit.

Det foreslås i § 18 c, stk. 1, at Erhvervsstyrelsen kan udføre registreringskontrol af anmodninger om adgang til oplysninger om reelle ejere i henhold til denne lov og regler fastsat i medfør heraf, der fører til digital straksafgørelse eller udtages til manuel sagsbehandling.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen kan foretage en kontrol af anmodninger om adgang til oplysninger om reelt ejerskab som der er ansøgt om, men som endnu ikke er godkendt.

Kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse vil ved anmodning om adgang til oplysninger om reelt ejerskab skulle anvende Erhvervsstyrelsens indlogningsløsning på www.cvr.dk.

Fra anmodningen om adgang er modtaget, til den er godkendt har Erhvervsstyrelsen mulighed for at gennemføre en kontrol af de afgivne oplysninger om ansøgeren, der betegnes registreringskontrol.

Der er til dels tale om en systematisk digital kontrol, som omfatter alle ansøgere, og hvor der er mulighed for, at styrelsen kan nægte registrering ved en digital straksafgørelse. Herudover kan der ske en manuel registreringskontrol, såfremt der er behov herfor.

Registreringskontrollen har til formål at sørge for, at anmodninger om adgang til oplysninger om reelt ejerskab, der er i strid med loven og forskrifter udstedt i medfør af loven, kan nægtes.

Det foreslås, at anmodningen om adgangen ved opslag på CVR baseres på en indlogningsløsning, der kræver anvendelse af MitID eller eIDAS. Herved logges oplysninger om den, der anmoder om adgang.

Det foreslås desuden, at anmodning om adgang gives via et API, der vil blive baseret på en kontrakt mellem ansøger og Erhvervsstyrelsen.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 1 og 4.

Det foreslås i § 18 c, stk. 2, at Erhvervsstyrelsen kan udføre efterfølgende risikobaseret kontrol af, om betingelser for adgang til oplysninger om reelle ejere er opfyldt, dog tidligst 12 måneder efter, at der er givet adgang, medmindre den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, har rimelig grund til at antage, at den legitime interesse ikke længere består.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen kan foretage kontrol af fysiske eller juridiske personer, som har anvendt styrelsens indlogningsløsning eller et API til at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab.

Den efterfølgende kontrol er den indsats, som retter sig imod adgang til oplysninger om reelt ejerskab, der allerede er foretaget. Denne kontrol vil dog tidligst kunne foretages 12 måneder efter, at der er givet adgang, medmindre den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, har rimelig grund til at antage, at den legitime interesse ikke længere består.

Den efterfølgende kontrol af adgangen til oplysninger om reelle ejere målrettes fysiske og juridiske personer, der på tro og love erklærer, at de opfylder betingelserne for adgang til oplysninger om reelle ejere, i de tilfælde, hvor der er forøget risiko for lovovertrædelse. Kontrollen udføres på grundlag af indikationer på at en person har begået en lovovertrædelse.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 10.

Det foreslås i § 18 c, stk. 3, at Erhvervsstyrelsen kan forlange de oplysninger, som er nødvendige for at kunne tage stilling til, om betingelserne for adgang efter loven eller efter regler fastsat i medfør af loven er overholdt.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen får hjemmel til at indhente oplysninger om den, der har anmodet og fået adgang til oplysninger om reelt ejerskab, som styrelsen finder nødvendige for at kunne tage stilling til, om bestemmelserne i loven og regler udstedt i medfør af loven er overholdt.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 7, 2. afsnit.

Det foreslås i § 18 d, stk. 1, at en anmodning om adgang til oplysninger om reelle ejere kan afslås eller tilbagekaldes, hvis betingelser for adgangen fastsat i denne lov eller i regler udstedt i medfør heraf ikke er opfyldt.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen vil kunne træffe afgørelse om at nægte adgang eller tilbagekalde en adgang for fysiske eller juridiske personer, hvis der er tale om en af årsagerne efter det foreslåede stk. 3 nedenfor.

Et afslag vil derfor kunne gives, hvis der anmodes adgang på et grundlag, der ikke vurderes at begrunde en legitim interesse. De årsager, der kan begrunde et afslag foreslås fastsat i ejerregistreringsbekendtgørelsen, jf. det foreslåede stk. 3 nedenfor. Et afslag vil desuden kunne tilbagekaldes på grundlag af de samme årsager, f.eks. hvis en legitim interesse ikke er blevet godtgjort.

Den efterfølgende kontrol, der kan føres til afslag, vil dog tidligst kunne udføres 12 måneder efter, at der er givet adgang, jf. det foreslåede § 18 c, stk. 2.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 7, 1. andet afsnit, og stk. 8, 2. afsnit.

Det foreslås i § 18 d, stk. 2, at Erhvervsstyrelsen underretter ansøgeren om årsagerne til afslaget eller tilbagekaldelsen og om muligheden for at klage over afgørelsen.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at den, der ansøger om adgang eller har fået adgang vil skulle have skriftlig meddelelse om, at adgangen nægtes eller tilbagekaldes, og om begrundelsen herfor.

Den foreslåede bestemmelse vil desuden medføre, at der vil skulle oplyses om klageadgangen i forbindelse med at en adgang nægtes eller tilbagekaldes.

Da en nægtelse eller tilbagekaldelse af en fysisk eller juridisk persons adgang til oplysning om reelt ejerskab vil være indgribende, vil

Erhvervsstyrelsen skulle foretage en proportionalitetsvurdering efter de almindelige forvaltningsretlige regler, herunder en vurdering af nødvendighed og forholdsmæssighed.

Der vil almindeligvis blive indhentet yderligere oplysninger hos den, der anmoder om adgang eller har fået adgang med en frist på 4 uger, jf. det foreslåede § 18 c, stk. 3, førend Erhvervsstyrelsen vil træffe afgørelse om adgangen. Fristen kan konkret være kortere eller længere.

En afgørelse om adgangen vil kunne indbringes for Erhvervsankenævnet efter CVR-lovens § 23, stk. 2.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 8, 1. afsnit.

Det foreslås i § 18 d, stk. 3, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om forhold, der kan begrunde et afslag på eller en tilbagekaldelse af adgang til oplysninger om reelle ejere efter stk. 1 eller medføre lukning af adgangen til oplysninger om reelle ejere via indlogningsløsningen.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte bestemmelser om de årsager, der kan føre til, at en anmodning om adgang til oplysninger om reelt ejerskab kan nægtes og eller kan tilbagekaldes.

Bemyndigelsen forventes at blive udmøntet i ejerregistreringsbekendtgørelsen, hvor det foreslås, at en adgang vil kunne afslås eller tilbagekaldes af en af nedenstående grunde.

Den, der anmoder om adgang, ikke fremlagt de nødvendige oplysninger eller dokumenter efter det foreslåede § 18 a, stk. 4, og § 18 c, stk. 3.

En legitim interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab er ikke blevet godtgjort efter det foreslåede § 18 a, stk. 4, og § 18 c, stk. 3.

Hvis Erhvervsstyrelsen på grundlag af de oplysninger, som styrelsen er i besiddelse af, har rimelig grund til bekymring for, at oplysningerne ikke vil blive anvendt til formålet med anmodningen, eller at oplysningerne vil blive anvendt til formål, der ikke har tilknytning til forebyggelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser eller finansiering af terrorisme.

Hvis anmodningen om adgang vedrører oplysninger om reelt ejerskab, der er undtaget fra adgangen efter det foreslåede § 18 a, stk. 4, f.eks. oplysninger om mindreårige.

Hvis den legitime interesse i at få adgang til oplysninger om reelt ejerskab, som en anden medlemsstat har givet, ikke omfatter de formål, hvortil oplysningerne ønskes.

Ansøgeren befinder sig i et tredjeland, og imødekommelse af anmodningen om adgang til oplysninger er ikke i overensstemmelse med bestemmelserne i kapitel V om overførsler af personoplysninger til tredjelande eller internationale organisationer i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2016/679 af 27. april 2016 om beskyttelse af fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger og om fri udveksling af sådanne oplysninger og om ophævelse af direktiv 95/46/EF (generel forordning om databeskyttelse).

Den foreslåede bestemmelse vil desuden medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte bestemmelser, der vil muliggøre, at en persons adgang til at anvende indlogningsløsningen til at tilgå oplysninger om reelle ejere kan lukkes.

Den foreslåede bemyndigelse vil blive udmøntet således, at Erhvervsstyrelsen med øjeblikkelig virkning vil kunne træffe afgørelse om at lukke en persons adgang til oplysninger om reelt ejerskab via indlogningsløsningen.

Det foreslås desuden, at Erhvervsstyrelsen på begæring eller eget initiativ vil kunne træffe afgørelse om genetablering af en persons adgang til at anvende indlogningsløsningen.

Bestemmelsen vil gennemføre 6. hvidvaskdirektivs artikel 13, stk. 7, 1. afsnit, og stk. 8, 2. afsnit, for så vidt angår muligheden for at afvise eller tilbagekaldes.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.3. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 6

Det fremgår af § 22 i CVR-loven, at den, der undlader rettidigt at meddele oplysninger efter § 16 eller forsætligt eller ved grov uagtsomhed afgiver

urigtige oplysninger, straffes med bøde. Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at overtrædelse af § 11 a, stk. 1 og 2, straffes med bøde. Det fremgår af bestemmelsens stk. 3, at den, der forsætligt eller ved grov uagtsomhed overtræder bestemmelsen i § 19, stk. 2 eller 3, straffes med bøde. Det fremgår af bestemmelsens stk. 4, at i de forskrifter, der udstedes i henhold til loven, kan der fastsættes straf af bøde for overtrædelse af bestemmelser i forskrifterne. Det fremgår af bestemmelsens stk. 5, at der kan pålægges selskaber m.v. (juridiske personer) strafansvar efter reglerne i straffelovens 5. kapitel.

Det foreslås at indsætte et nyt *stk. 3* i § 22, hvorefter den, der forsætligt eller ved grov uagtsomhed videregiver oplysninger om reelle ejere til andre end personer omfattet af § 18 a eller offentliggør oplysningerne straffes med bøde.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at uberettiget videregivelse af oplysninger om reelt ejerskab vil kunne straffes med bøde. Bestemmelsen vil efter en konkret vurdering ikke være til hinder for videregivelse af oplysningerne som led i myndighedsudøvelse eller anden legitim behandling af oplysningerne foretaget af de persongrupper, der lovligt kan få adgang til oplysningerne efter § 18 a.

Myndigheder vil derfor kunne videregive oplysninger om reelle ejere i konkrete sager, hvor videregivelsen af oplysningerne anses for nødvendig for myndighedens opgavevaretagelse. Bestemmelsen vil desuden ikke være til hinder for at give partsaktindsigt. En eventuel partsaktindsigt i dokumenter, der indeholder oplysninger om reelle ejere, vil som hidtil kunne gives på baggrund af en konkret vurdering efter forvaltningsloven.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.3. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til § 2

Til nr. 1

Selskabsloven indeholder ikke en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849.

Det foreslås, at der i selskabslovens EU-note tilføjes en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.

Lovforslaget vil gennemføre den del af direktiv (EU) 2024/1640, der vedrører adgangen til oplysninger om reelt ejerskab i registeret over reelle ejere og i de sammenkoblede centrale registre.

Som følge heraf er der behov for at tilpasse den gældende fodnote, som henviser til de EU-direktiver, som loven helt eller delvis gennemfører.

Til nr. 2

Det fremgår af § 12, stk. 1, i selskabsloven, at Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om anmeldelse og registrering af forhold, som er registreringspligtige efter denne lov. Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om offentliggørelse af registreringer, dokumenter og meddelelser m.v. i styrelsens it-system efter denne lov. Det fremgår af bestemmelsens stk. 3, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om gebyrer for registrering og udskrifter m.v., offentliggørelse, brug af styrelsens it-system og rykkerskrivelser m.v. ved for sen betaling. Det fremgår af bestemmelsens stk. 4, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om betaling af et årligt gebyr for administration af de selskabsretlige regler og for ydelser, der ikke er særligt prissatte.

Det foreslås i § 12, stk. 2, at »offentliggørelse af registreringer« ændres til »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte regler om oplysninger, der ikke vil skulle være tilgængelige for den brede offentlighed, men som kan gøres tilgængelig for en nærmere afgrænset personkreds.

Bestemmelsen vil sikre, at selskabsloven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelig for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 3

Det fremgår af § 16, stk. 1, i selskabsloven, at oplysning om navn på personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres til enhver tid i CVR, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive og ophørte selskaber.

Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at oplysning om bopælsadresse for personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres i CVR, indtil der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en virksomhed, som er registreret i CVR. Dette gælder for både aktive, ophørte og slettede virksomheder.

Det foreslås i § 16, stk. 1, 1. pkt., og i § 16, stk. 2, 1. pkt., at der efter »i henhold til denne lov« indsættes », bortset fra reelle ejere,«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at oplysninger om reelt ejerskab vil blive undtaget fra offentliggørelse.

Bestemmelsen vil sikre, at selskabsloven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelig for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til § 3

Til nr. 1

Erhvervsvirksomhedsloven indeholder ikke en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849.

Det foreslås, at nyaffatte EU-noten til CVR-loven, hvorefter der henvises til at loven indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF af 17. maj 2006 om lovpligtig

revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, om ændring af Rådets direktiv 78/660/EØF og 83/349/EØF og om ophævelse af Rådets direktiv 84/253/EØF, EU-Tidende 2006, nr. L 157, side 87, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/56/EU af 16. april 2014 om ændring af direktiv 2006/43/EF om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, EU-Tidende 2014, nr. L 158, side 196, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2015/849/EU af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-Tidende 2015, nr. L 141, side 73, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2018/843/EU af 30. maj 2018 om ændring af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme og om ændring af direktiv 2009/138/EF og 2013/36/EU, EU-Tidende 2018, nr. L 156, side 43, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2017/1132 af 14. juni 2017 om visse aspekter af selskabsretten (kodifikation), EU-Tidende 2017, nr. L 169, side 46, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849 EU-tidende, L af 19. juni 2024.

Lovforslaget vil gennemføre den del af direktiv (EU) 2024/1640, der vedrører adgangen til oplysninger om reelt ejerskab i registeret over reelle ejere og i de sammenkoblede centrale registre.

Som følge heraf er der behov for at tilpasse den gældende fodnote, som henviser til de EU-direktiver, som loven helt eller delvis gennemfører.

Til nr. 2

Det fremgår af § 13, stk. 1, i erhvervsvirksomhedsloven, at Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om anmeldelse og registrering af forhold, som er registreringspligtige efter denne lov. Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at

Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om offentliggørelse af registreringer, dokumenter og meddelelser m.v. i styrelsens it-system efter denne lov. Det fremgår af bestemmelsens stk. 3, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om gebyrer for registrering og udskrifter m.v., offentliggørelse, brug af styrelsens it-system og rykkerskrivelser m.v. ved for sen betaling. Det fremgår af bestemmelsens stk. 4, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om betaling af et årligt gebyr for administration af de selskabsretlige regler og for ydelser, der ikke er særligt prissatte.

Det foreslås i § 13, stk. 2, at »offentliggørelse af registreringer« ændres til »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte regler om oplysninger, der ikke vil skulle være tilgængelige for den brede offentlighed, men som kan gøres tilgængelig for en nærmere afgrænset personkreds.

Bestemmelsen vil sikre, at erhvervsvirksomhedsloven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelig for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 3

Det fremgår af § 15 b, stk. 1, at oplysning om navn på personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres til enhver tid i CVR, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive, ophørte og slettede virksomheder.

Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at oplysning om bopælsadresse for personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres i CVR, indtil der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en virksomhed, som er registreret i CVR. Dette gælder for både aktive, ophørte og slettede virksomheder.

Det foreslås i § 15 b, stk. 1, 1. pkt., og i § 15 b, stk. 2, 1. pkt., at der efter »i henhold til denne lov« indsættes », bortset fra reelle ejere,«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at oplysninger om reelt ejerskab vil blive undtaget fra offentliggørelse.

Bestemmelsen vil sikre, at selskabsloven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelig for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til § 4

Til nr. 1

Lov om erhvervsdrivende fonde indeholder ikke en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849.

Det foreslås, at der i EU-noten til lov om erhvervsdrivende fonde tilføjes en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.

Lovforslaget vil gennemføre den del af direktiv (EU) 2024/1640, der vedrører adgangen til oplysninger om reelt ejerskab i registeret over reelle ejere og i de sammenkoblede centrale registre.

Som følge heraf er der behov for at tilpasse den gældende fodnote, som henviser til de EU-direktiver, som loven helt eller delvis gennemfører.

Til nr. 2

Det fremgår af § 18, stk. 1, i lov om erhvervsdrivende fonde, at oplysning om navn på personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres til enhver tid i CVR, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive og ophørte erhvervsdrivende fonde.

Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at oplysning om adresse for personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres i CVR, indtil der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en virksomhed, som er registreret i CVR. Dette gælder for både aktive og ophørte virksomheder. For personer, der har registreret navne- og adressebeskyttelse i Det Centrale Personregister, offentliggøres adressen ikke i CVR, så længe beskyttelsen er gældende i Det Centrale Personregister, medmindre personen anmoder Erhvervsstyrelsen om, at adressebeskyttelsen ikke skal gælde i CVR. Personer, der ikke har et cpr-nummer, kan anmode Erhvervsstyrelsen om adressebeskyttelse i CVR.

Det foreslås i § 18, stk. 1, 1. pkt., og i § 18, stk. 2, 1. pkt., at der efter »i henhold til denne lov« indsættes », bortset fra reelle ejere,«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at oplysninger om reelt ejerskab vil blive undtaget fra offentliggørelse.

Bestemmelsen vil sikre, at selskabsloven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelig for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 3

Det fremgår af § 19, stk. 1, i lov om erhvervsdrivende fonde, at hvor anmelderen selv foretager registreringen i henhold til denne lov eller bestemmelser fastsat i henhold til denne lov, træder sådanne registreringer i stedet for indsendelse af anmeldelse. Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om anmeldelse og registrering af forhold, som er registreringspligtige efter denne lov. Det fremgår af bestemmelsens stk. 3, at Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om offentliggørelse af registreringer, dokumenter og meddelelser m.v. i styrelsens it-system efter denne lov. Det fremgår af bestemmelsens stk. 4, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om gebyrer for anmeldelse, udskrifter m.v., bekendtgørelse, kopi af dokumenter, brugen af Erhvervsstyrelsens it-system og rykkerbreve ved for sen betaling. Erhvervsstyrelsen kan endvidere fastsætte regler om, at de enkelte fonde skal betale et gebyr til dækning af udgifterne ved administration af denne lov.

Det foreslås i § 19, stk. 3, at »offentliggørelse af registreringer« ændres til »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte regler om oplysninger, der ikke vil skulle være tilgængelige for den brede offentlighed, men som kan gøres tilgængelige for en nærmere afgrænset personkreds.

Bestemmelsen vil sikre, at lov om erhvervsdrivende fonde bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelige for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til § 5

Til nr. 1

SE-loven indeholder ikke en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849.

Det foreslås, at der i SE-lovens EU-note tilføjes en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.

Lovforslaget vil gennemføre den del af direktiv (EU) 2024/1640, der vedrører adgangen til oplysninger om reelt ejerskab i registeret over reelle ejere og i de sammenkoblede centrale registre.

Som følge heraf er der behov for at tilpasse den gældende fodnote, som henviser til de EU-direktiver, som loven helt eller delvis gennemfører.

Til nr. 2

Det fremgår af SE-lovens § 17, stk. 1, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler, der er nødvendige for anvendelsen af De Europæiske Fællesskabers forordninger om SE-selskaber.

Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om SE-selskabers anmeldelse, gebyr for sådan anmeldelse, offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen og udskrifter m.v.

Det foreslås i § 17, stk. 2, at »offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen « ændres til »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte regler om oplysninger, der ikke vil skulle være tilgængelige for den brede offentlighed, men som kan gøres tilgængelig for en nærmere afgrænset personkreds.

Bestemmelsen vil sikre, at SE-loven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelig for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 3

Ifølge SE-lovens § 17, stk. 3, offentliggøres oplysning om navn på personer registreret i henhold til denne lov til enhver tid i CVR, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive og ophørte selskaber.

I henhold til SE-lovens § 17, stk. 4, offentliggøres oplysning om adresse for personer registreret i henhold til denne lov i CVR, indtil der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en virksomhed, som er registreret i CVR. Dette gælder både i aktive og ophørte selskaber. For personer, der har registreret navne- og adressebeskyttelse i Det Centrale Personregister, offentliggøres adressen ikke i CVR, så længe beskyttelsen er gældende i Det Centrale Personregister, medmindre personen anmoder Erhvervsstyrelsen om, at adressebeskyttelsen ikke skal gælde i CVR. Personer, der ikke

har et cpr-nummer, kan anmode Erhvervsstyrelsen om adressebeskyttelse i CVR.

Det foreslås i § 17, stk. 3, 1. pkt., og i § 17, stk. 4, 1. pkt., at der efter »i henhold til denne lov« indsættes », bortset fra reelle ejere,«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at oplysninger om reelt ejerskab vil blive undtaget fra offentliggørelse.

Bestemmelsen vil sikre, at selskabsloven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelige for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til § 6

Til nr. 1

SCE-loven indeholder ikke en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849.

Det foreslås, at der i SCE-lovens EU-note tilføjes en henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.

Lovforslaget vil gennemføre den del af direktiv (EU) 2024/1640, der vedrører adgangen til oplysninger om reelt ejerskab i registeret over reelle ejere og i de sammenkoblede centrale registre.

Som følge heraf er der behov for at tilpasse den gældende fodnote, som henviser til de EU-direktiver, som loven helt eller delvis gennemfører.

Til nr. 2

Det fremgår af § 14, stk. 1, at Erhvervsstyrelsen skal forestå registrering af SCE-selskaber med vedtægtsmæssigt hjemsted her i landet og skal varetage de opgaver, der er nævnt i SCE-forordningens artikel 78, stk. 2.

Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at reglerne i selskabsloven om registrering, anmeldelse og offentliggørelse af dokumenter og oplysninger finder med de fornødne tilpasninger tilsvarende anvendelse på SCE-selskaber med vedtægtsmæssigt hjemsted her i landet.

Det foreslås i § 14, stk. 2, der efter »anmeldelse« indsættes », tilgængelighed«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte regler om oplysninger, der ikke vil skulle være tilgængelige for den brede offentlighed, men som kan gøres tilgængelige for en nærmere afgrænset personkreds.

Bestemmelsen vil sikre, at selskabsloven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelige for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises til den foreslåede ændring af selskabslovens § 12, stk. 2, jf. lovforslagets § 2, nr. 2.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til nr. 3

Det fremgår af § 15, stk. 1, i SCE-loven, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler, der er nødvendige for anvendelsen af De Europæiske Fællesskabers forordninger om SCE-selskaber.

Det fremgår af bestemmelsens stk. 2, at Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om anmeldelse og registrering af SCE-selskaber og SCE-selskabers filialer, som er registreret her i landet, gebyr for sådan anmeldelse, offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen, ændringer i anmeldte forhold, udskrifter m.v. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte undtagelser i henhold til SCE-forordningens artikel 12, stk. 2, for filialer af udenlandske SCE-selskaber, der er registreret her i landet.

Det foreslås i § 15, stk. 2, at »offentliggørelse af registreringer« ændres til »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.

Den foreslåede bestemmelse vil medføre, at Erhvervsstyrelsen bemyndiges til at fastsætte regler om oplysninger, der ikke vil skulle være tilgængelige for den brede offentlighed, men som kan gøres tilgængelige for en nærmere afgrænset personkreds.

Bestemmelsen vil sikre, at SCE-loven bringes i overensstemmelse med de foreslåede bestemmelser i CVR-loven, jf. lovforslagets § 1, hvorefter oplysninger om reelt ejerskab alene må gøres tilgængelige for kompetente myndigheder, forpligtede enheder og personer med legitim interesse.

Der henvises i øvrigt til pkt. 3.1. i lovforslagets almindelige bemærkninger.

Til § 7

Det foreslås, at Erhvervsministeren fastsætter tidspunktet for lovens ikrafttræden.

Det foreslås desuden, at ministeren kan fastsætte, at lovens bestemmelser træder i kraft på forskellige tidspunkter.

Ikrafttræden af de foreslåede bestemmelser forudsætter en tilpasning af Erhvervsstyrelsens it-systemer, hvorfor det foreslås, at ændringerne vil blive sat i kraft, når udviklingen af styrelsens it-systemer er klar.

Til § 8

Den foreslåede § 8 angiver lovens territoriale gyldighedsområde.

Det foreslås i stk. 1, at loven ikke skal gælde for Færøerne og Grønland, jf. dog stk. 2.

Det foreslås i stk. 2, at §§ 2-4 om ændring af selskabsloven, lov om visse erhvervsdrivende virksomheder, lov om erhvervsdrivende fonde ved kongelig anordning helt eller delvis skal kunne sættes i kraft for Grønland med de ændringer, som de grønlandske forhold tilsiger. Lovens bestemmelser kan sættes i kraft på forskellige tidspunkter.

Lovforslagets § 1 om ændring af CVR skal ikke kunne sættes i kraft for Grønland, da hovedloven ikke indeholder en sådan anordningshjemmel.

UDKAST

Lovforslaget sammenholdt med gældende lov

<i>Gældende formulering</i>	<i>Lovforslaget</i>
	<p style="text-align: center;">§ 1</p> <p>I lov om Det Centrale Virksomhedsregister, jf. lovbekendtgørelse nr. 1052 af 16. oktober 2019, som ændret ved § 6 i lov nr. 642 af 19. maj 2020, § 6 i lov nr. 569 af 10. maj 2022 og § 5 i lov nr. 639 af 11. juni 2024, foretages følgende ændringer:</p>
<p>1) Loven indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/1151 af 20. juni 2019 om ændring af direktiv (EU) 2017/1132, for så vidt angår brugen af digitale værktøjer og processer inden for selskabsret, EU-Tidende 2019, nr. L 186, side 80.</p>	<p>1. I <i>fodnoten</i> til lovens titel indsættes efter »side 80«: », og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«</p>
<p>§ 11. --- <i>Stk. 2-8.</i> --- <i>Stk. 9.</i> Erhvervsstyrelsen kan indgå aftale med Kirkeministeriet om indhentelse af oplysninger med henblik på registrering og offentliggørelse af oplysningerne i Det Centrale Virksomhedsregister, jf. stk. 1, nr. 7.</p>	<p>2. I § 11, <i>stk. 9</i>, ændres »og offentliggørelse af« til: »af og adgang til«.</p>
<p>§ 18. Enhver kan fra Det Centrale Virksomhedsregister få adgang til</p>	<p>3. I § 18, <i>stk. 1</i>, indsættes efter »stk. 2-8«: », jf. dog § 18 a«.</p>

<p>de grunddata, der er optaget i registret, med de undtagelser og på de betingelser, der er nævnt i stk. 2-8.</p> <p><i>Stk. 2-9. ---</i></p>	
<p>§ 18. ---</p> <p><i>Stk. 2-8. ---</i></p> <p><i>Stk. 9.</i> Offentlige myndigheder og institutioner, der har modtaget grunddata fra Det Centrale Virksomhedsregister, skal ved en eventuel videregivelse af de modtagne data overholde de bestemmelser, der er fastsat i stk. 2 og i § 19, stk. 3, og regler fastsat i medfør af stk. 7.</p>	<p>4. I § 18, stk. 9, indsættes efter »stk. 2«: », § 18 a«.</p>
	<p>5. Efter § 18 indsættes:</p> <p>»§ 18 a. Oplysninger om reelle ejere er tilgængelige for:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Kompetente myndigheder og Hvidvasksekretariatet. 2) Forpligtede enheder, når de gennemfører kundekendskabsprocedurer. 3) Fysiske eller juridiske personer, der kan godtgøre at have en legitim interesse i forebyggelse og bekæmpelse af hvidvask af penge, de underliggende lovovertrædelser og finansiering af terrorisme. <p><i>Stk. 2.</i> For oplysninger om reelle ejere finder § 18, stk. 2-6 tilsvarende anvendelse.</p> <p><i>Stk. 3.</i> Adgang til oplysninger om reelle ejere må ikke finde sted, hvis betingelser fastsat i loven eller i regler udstedt i medfør af loven ikke er opfyldt. En person, der ansøger om adgang til oplysninger om reelle ejere, indestår for, at</p>

adgangen til oplysninger om reelle ejere er lovligt foretaget.

Stk. 4. Erhvervsstyrelsen må ikke give oplysninger om reelle ejere til andre end fysiske og juridiske personer efter stk. 1.

Stk. 5. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om, hvem der er omfattet af de oplyste kategorier i stk. 1, om adgangen til og videregivelse af oplysninger om reelle ejere samt undtagelse af oplysninger fra adgangen.

18 b. Reelle ejere kan få udleveret en fortegnelse over personer med legitim interesse, der har adgang til oplysninger om reelle ejere, efter anmodning til Erhvervsstyrelsen.

Stk. 2. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om fortegnelsen og anvendelsen af data.

§ 18 c. Erhvervsstyrelsen kan udføre registreringskontrol af anmodninger om adgang til oplysninger om reelle ejere i henhold til denne lov og regler fastsat i medfør heraf, der fører til digital straksafgørelse eller udtages til manuel sagsbehandling.

Stk. 2. Erhvervsstyrelsen kan udføre efterfølgende risikobaseret kontrol af, om betingelser for adgang til oplysninger om reelle ejere er opfyldt, dog tidligst 12 måneder efter, at der er givet adgang, medmindre den enhed, der er ansvarlig for det centrale register, har rimelig

	<p>grund til at antage, at den legitime interesse ikke længere består.</p> <p><i>Stk. 3.</i> Erhvervsstyrelsen kan forlange de oplysninger, som er nødvendige for at kunne tage stilling til, om betingelserne for adgang efter loven eller efter regler fastsat i medfør af loven er overholdt.</p> <p>§ 18 d. En anmodning om adgang til oplysninger om reelle ejere kan afslås eller tilbagekaldes, hvis betingelser for adgangen fastsat i denne lov eller i regler udstedt i medfør heraf ikke er opfyldt.</p> <p><i>Stk. 2.</i> Erhvervsstyrelsen underretters ansøgeren om årsagerne til afslaget eller tilbagekaldelsen og om muligheden for at klage over afgørelsen.</p> <p><i>Stk. 3.</i> Erhvervsstyrelsen kan fastsætte nærmere regler om forhold, der kan begrunde et afslag på eller en tilbagekaldelse af adgang til oplysninger om reelle ejere efter stk. 1 eller medføre lukning af adgangen til oplysninger om reelle ejere via indlokningsløsningen.«</p>
<p>§ 22. ---</p> <p><i>Stk. 2.</i> ---</p> <p><i>Stk. 3.</i> Den, der forsætligt eller ved grov uagtsomhed overtræder bestemmelsen i § 19, stk. 2 eller 3, straffes med bøde.</p> <p><i>Stk. 4.</i> I de forskrifter, der udstedes i henhold til loven, kan der fastsættes straf af bøde for overtrædelse af bestemmelser i forskrifterne.</p>	<p>6. I § 22 indsættes efter stk. 2 som nyt stykke:</p> <p>»<i>Stk. 3.</i> Den, der forsætligt eller ved grov uagtsomhed videregiver oplysninger om reelle ejere til andre end personer omfattet af § 18 a eller offentliggør oplysningerne straffes med bøde.«</p> <p>Stk. 3-5 bliver herefter stk. 4-6.</p>

<p><i>Stk. 5.</i> Der kan pålægges selskaber m.v. (juridiske personer) strafansvar efter reglerne i straffelovens 5. kapitel.</p>	
	<p style="text-align: center;">§ 2</p> <p>I selskabsloven, jf. lovbekendtgørelse nr. 1168 af 1. september 2023, som ændret ved § 1 i lov nr. 1553 af 12. december 2023, § 3 i lov nr. 480 af 22. maj 2024 og § 2 i lov nr. 639 af 11. juni 2024, foretages følgende ændringer:</p>
<p>1) Loven indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2004/25/EF af 21. april 2004 om overtagelsestilbud, EU-Tidende 2004, nr. L 142, side 12, som ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/59/EU af 15. maj 2014 om et regelsæt for genopretning og afvikling af kreditinstitutter og investeringsselskaber og om ændring af Rådets direktiv 82/891/EØF og Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2001/24/EF, 2002/47/EF, 2004/25/EF, 2005/56/EF, 2007/36/EF, 2011/35/EU, 2012/30/EU og 2013/36/EU samt forordning (EU) nr. 1093/2010 og (EU) nr. 648/2012, EU-Tidende 2014, nr. L 173, side 190, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF af 17. maj 2006 om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, om</p>	<p>1. I <i>fodnoten</i> til lovens titel ændres »og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15« til: », dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det</p>

ændring af Rådets direktiv 78/660/EØF og 83/349/EØF og om ophævelse af Rådets direktiv 84/253/EØF, EU-Tidende 2006, nr. L 157, side 87, som ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/56/EU af 16. april 2014 om ændring af direktiv 2006/43/EF om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, EU-Tidende 2014, nr. L 158, side 196, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2007/36/EF af 11. juli 2007 om udøvelse af visse aktionærrettigheder i børsnoterede selskaber, EU-Tidende 2007, nr. L 184, side 17, som ændret senest ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2017/828/EU af 17. maj 2017 om ændring af direktiv 2007/36/EF, for så vidt angår tilskyndelse til langsigtet aktivt ejerskab, EU-Tidende 2017, nr. L 132, side 1, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/102/EF af 16. september 2009 på selskabsrettens område om enkeltmandsselskaber med begrænset ansvar, EU-Tidende 2009, nr. L 258, side 20, dele af Rådets direktiv 2013/24/EU af 13. maj 2013 om tilpasning af visse direktiver vedrørende selskabsret på grund af Republikken Kroatiens tiltrædelse, EU-Tidende 2013, nr. L 158, side 365, som ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2017/1132/EU af 14. juni 2017 om visse aspekter af selskabsretten (kodifikation), EU-Tidende 2017,

finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«

nr. L 169, side 46, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/34/EU af 26. juni 2013 om årsregnskaber, konsoliderede regnskaber og tilhørende beretninger for visse virksomhedsformer, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF og om ophævelse af Rådets direktiv 78/660/EØF og 83/349/EØF, EU-Tidende 2013, nr. L 182, side 19, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2013/50/EU af 22. oktober 2013 om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2004/109/EF om harmonisering af gennemsigtighedskrav i forbindelse med oplysninger om udstedere, hvis værdipapirer er optaget til handel på et reguleret marked, Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/71/EF om det prospekt, der skal offentliggøres, når værdipapirer udbydes til offentligheden eller optages til handel, og Kommissionens direktiv 2007/14/EF om gennemførelsesbestemmelser til visse bestemmelser i direktiv 2004/109/EF, EU-Tidende 2013, nr. L 294, side 13, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2015/849/EU af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv

2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-Tidende 2015, nr. L 141, side 73, som ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2018/843/EU af 30. maj 2018 om ændring af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme og om ændring af direktiv 2009/138/EF og 2013/36/EU, EU-Tidende 2018, nr. L 156, side 43, Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2017/1132/EU af 14. juni 2017 om visse aspekter af selskabsretten (kodifikation), EU-Tidende 2017, nr. L 169, side 46, Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2019/1151/EU af 20. juni 2019 om ændring af direktiv 2017/1132/EU, for så vidt angår brugen af digitale værktøjer og processer inden for selskabsret, EU-Tidende 2019, nr. L 186, side 80, Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/2121 af 27. november 2019 om ændring af direktiv (EU) 2017/1132, for så vidt angår grænseoverskridende omdannelser, fusioner og spaltninger, EU-Tidende 2019, nr. L 321, side 1, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders

<p>bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15.</p>	
<p>§ 12. --- <i>Stk. 2.</i> Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om offentliggørelse af registreringer, dokumenter og meddelelser m.v. i styrelsens it-system efter denne lov. <i>Stk. 3-4.</i> ---</p>	<p>2. I § 12, stk. 2, ændres »offentliggørelse af registreringer« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.</p>
<p>§ 16. Oplysning om navn på personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres til enhver tid i Det Centrale Virksomhedsregister, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive og ophørte selskaber. <i>Stk. 2.</i> Oplysning om bopælsadresse for personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres i Det Centrale Virksomhedsregister, indtil der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en virksomhed, som er registreret i Det Centrale Virksomhedsregister. Dette gælder for både aktive, ophørte og slettede virksomheder. <i>Stk. 3-6.</i> ---</p>	<p>3. I § 16, stk. 1, 1. pkt., og i § 16, stk. 2, 1. pkt., indsættes efter »i henhold til denne lov«: »; bortset fra reelle ejere,«.</p>
	<p style="text-align: center;">§ 3</p> <p>I erhvervsvirksomhedsloven, jf. lovbekendtgørelse nr. 249 af 1. februar 2021, som ændret ved § 8 i lov nr. 2601 af 28. december 2021, § 2 i lov nr. 568 af 10. maj 2022, § 3 i lov nr. 1553 af 12. december 2023, § 4 i lov nr. 480 af 22. maj 2024 og § 1 i lov nr. 639 af 11. juni</p>

	2024, foretages følgende ændringer:
<p>1) Loven indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2015/849/EU af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-Tidende 2015, nr. L 141, side 73, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF af 17. maj 2006 om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, om ændring af Rådets direktiv 78/660/EØF og 83/349/EØF og om ophævelse af Rådets direktiv 84/253/EØF, EU-Tidende 2006, nr. L 157, side 87, som ændret ved Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/56/EU af 16. april 2014 om ændring af direktiv 2006/43/EF om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, EU-Tidende 2014, nr. L 158, side 196, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2018/843/EU af 30. maj 2018 om ændring af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller</p>	<p>1. Fodnoten til lovens titel affattes således:</p> <p>»1) Loven indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2006/43/EF af 17. maj 2006 om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, om ændring af Rådets direktiv 78/660/EØF og 83/349/EØF og om ophævelse af Rådets direktiv 84/253/EØF, EU-Tidende 2006, nr. L 157, side 87, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2014/56/EU af 16. april 2014 om ændring af direktiv 2006/43/EF om lovpligtig revision af årsregnskaber og konsoliderede regnskaber, EU-Tidende 2014, nr. L 158, side 196, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2015/849/EU af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-Tidende 2015, nr. L 141, side 73, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2018/843/EU af 30. maj 2018 om ændring af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger</p>

<p>finansiering af terrorisme og om ændring af direktiv 2009/138/EF og 2013/36/EU, EU-Tidende 2018, nr. L 156, side 43, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2017/1132 af 14. juni 2017 om visse aspekter af selskabsretten (kodifikation), EU-Tidende 2017, nr. L 169, side 46.</p>	<p>mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme og om ændring af direktiv 2009/138/EF og 2013/36/EU, EU-Tidende 2018, nr. L 156, side 43, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2017/1132 af 14. juni 2017 om visse aspekter af selskabsretten (kodifikation), EU-Tidende 2017, nr. L 169, side 46, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«</p>
<p>§ 13. --- <i>Stk. 2.</i> Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om offentliggørelse af registreringer, dokumenter og meddelelser m.v., som skal offentliggøres i styrelsens it-system efter denne lov. <i>Stk. 3-4. ---</i></p>	<p>2. I § 13, <i>stk. 2</i>, ændres »offentliggørelse af registreringer« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.</p>

<p>§ 15 b. Oplysning om navn på personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres til enhver tid i Det Centrale Virksomhedsregister, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive, ophørte og slettede virksomheder.</p> <p><i>Stk. 2.</i> Oplysning om bopælsadresse for personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres i Det Centrale Virksomhedsregister, indtil der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en virksomhed, som er registreret i Det Centrale Virksomhedsregister. Dette gælder for både aktive, ophørte og slettede virksomheder.</p> <p><i>Stk. 3-6.</i> ---</p>	<p>3. I § 15b, stk. 1, 1. pkt., og i § 15b, stk. 2, 1. pkt., indsættes efter »i henhold til denne lov«: », bortset fra reelle ejere,«.</p>
	<p style="text-align: center;">§ 4</p> <p>I lov om erhvervsdrivende fonde, jf. lovbekendtgørelse nr. 984 af 20. september 2019, som ændret ved § 11 i lov nr. 2601 af 28. december 2021, § 3 i lov nr. 568 af 10. maj 2022, § 2 i lov nr. 1553 af 12. december 2023, og § 5 i lov nr. 480 af 22. maj 2024, foretages følgende ændringer:</p>
<p>1) Loven indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2015/849/EU af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller</p>	<p>1. I <i>fodnoten</i> til lovens titel ændres », og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv</p>

<p>finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-Tidende 2015, nr. L 141, side 73, dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2018/843/EU af 30. maj 2018 om ændring af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme og om ændring af direktiv 2009/138/EF og 2013/36/EU, EU-Tidende 2018, nr. L 156, side 43, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15.</p>	<p>2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15« til: »dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2022/2464 af 14. december 2022 om ændring af forordning (EU) nr. 537/2014, direktiv 2004/109/EF, direktiv 2006/43/EF og direktiv 2013/34/EU for så vidt angår virksomheders bæredygtighedsrapportering, EU-Tidende 2022, nr. L 322, side 15, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«</p>
<p>§ 18. Oplysning om navn på personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres til enhver tid i Det Centrale Virksomhedsregister, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive og ophørte erhvervsdrivende fonde.</p> <p><i>Stk. 2.</i> Oplysning om adresse for personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres i Det Centrale Virksomhedsregister, indtil</p>	<p>2. I § 18, stk. 1, 1. pkt., og i § 18, stk. 2, 1. pkt., indsættes efter »i henhold til denne lov«: », bortset fra reelle ejere,«.</p>

<p>der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en virksomhed, som er registreret i Det Centrale Virksomhedsregister. Dette gælder for både aktive og ophørte virksomheder. For personer, der har registreret navne- og adressebeskyttelse i Det Centrale Personregister, offentliggøres adressen ikke i Det Centrale Virksomhedsregister, så længe beskyttelsen er gældende i Det Centrale Personregister, medmindre personen anmoder Erhvervsstyrelsen om, at adressebeskyttelsen ikke skal gælde i Det Centrale Virksomhedsregister. Personer, der ikke har et cpr-nummer, kan anmode Erhvervsstyrelsen om adressebeskyttelse i Det Centrale Virksomhedsregister.</p> <p><i>Stk. 3-4. ---</i></p>	
<p>§ 19. ---</p> <p><i>Stk. 2. ---</i></p> <p><i>Stk. 3.</i> Erhvervsstyrelsen fastsætter regler om offentliggørelse af registreringer, dokumenter og meddelelser m.v., som skal offentliggøres i Erhvervsstyrelsens it-system efter denne lov.</p> <p><i>Stk. 4. ---</i></p>	<p>3. I § 19, stk. 3, ændres »offentliggørelse af registreringer« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.</p>
	<p style="text-align: center;">§ 5</p> <p>I SE-loven, jf. lovbekendtgørelse nr. 735 af 5. juli 2019, som ændret ved § 6 i lov nr. 2601 af 28. december 2021, foretages følgende ændringer:</p>

<p>1) I lovens bilag gengives Rådets forordning nr. 2157/2001/EF af 8. oktober 2001 om statut for det europæiske selskab (SE), EF-Tidende 2001, nr. L 294, side 1. Ifølge artikel 288 i EUF-Traktaten gælder en forordning umiddelbart i hver medlemsstat. Gengivelsen af disse bestemmelser i loven er således udelukkende begrundet i praktiske hensyn og berører ikke forordningens umiddelbare gyldighed i Danmark. Loven indeholder endvidere bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2015/849/EU af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-Tidende 2015, nr. L 141, side 73, og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2018/843/EU af 30. maj 2018 om ændring af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme og om ændring af direktiv 2009/138/EF og 2013/36/EU, EU-Tidende 2018, nr. L 156, side 43.</p>	<p>1. I <i>fodnoten</i> til lovens titel indsættes efter »side 43«: », og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«</p>
<p>§ 17. --- Stk. 2. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om SE-selskabers</p>	<p>2. I § 17, stk. 2, ændres »offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen« til: »tilgængelighed og</p>

<p>anmeldelse, gebyr for sådan anmeldelse, offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen og udskrifter m.v.</p> <p><i>Stk. 3-6. ---</i></p>	<p>offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.</p>
<p>§ 17. ---</p> <p><i>Stk. 2. ---</i></p> <p><i>Stk. 3.</i> Oplysning om navn på personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres til enhver tid i Det Centrale Virksomhedsregister, medmindre Erhvervsstyrelsen træffer anden beslutning. Dette gælder for både aktive og ophørte selskaber.</p> <p><i>Stk. 4.</i> Oplysning om adresse for personer registreret i henhold til denne lov offentliggøres i Det Centrale Virksomhedsregister, indtil der er forløbet 5 år, efter at personen er ophørt med at være aktiv i en virksomhed, som er registreret i Det Centrale Virksomhedsregister. Dette gælder både i aktive og ophørte selskaber. For personer, der har registreret navne- og adressebeskyttelse i Det Centrale Personregister, offentliggøres adressen ikke i Det Centrale Virksomhedsregister, så længe beskyttelsen er gældende i Det Centrale Personregister, medmindre personen anmoder Erhvervsstyrelsen om, at adressebeskyttelsen ikke skal gælde i Det Centrale Virksomhedsregister. Personer, der ikke har et cpr-nummer, kan anmode Erhvervsstyrelsen om adressebeskyttelse i Det Centrale Virksomhedsregister.</p> <p><i>Stk. 5-6. ---</i></p>	<p>3. I § 17, <i>stk. 3, 1. pkt.</i>, og i § 17, <i>stk. 4, 1. pkt.</i>, indsættes efter »i henhold til denne lov«: », bortset fra reelle ejere,«.</p>

	<p style="text-align: center;">§ 6</p> <p>I SCE-loven, jf. lovbekendtgørelse nr. 658 af 1. juli 2019, som ændret ved § 6 i lov nr. 2601 af 28. december 2021, foretages følgende ændringer:</p>
<p>1) I lovens bilag gengives Rådets forordning nr. 1435/2003/EF af 22. juli 2003 om statut for det europæiske andelsselskab (SCE), EU-Tidende 2003, nr. L 207, side 1-24. Ifølge artikel 288 i EUF-Traktaten gælder en forordning umiddelbart i hvad medlemsstat. Gengivelsen af disse bestemmelser i loven er således udelukkende begrundet i praktiske hensyn og berører ikke forordningens umiddelbare gyldighed i Danmark. Loven indeholder endvidere bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2015/849/EU af 20. maj 2015 om forbyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-tidende 2015, nr. L 141, side 73 og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2018/843/EU af 30. maj 2018 om ændring af direktiv (EU) 2015/849 om forebyggende foranstaltninger</p>	<p>1. I <i>fodnoten</i> til lovens titel indsættes efter »side 43«: », og dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2024/1640 af 31. maj 2024 om de mekanismer, som medlemsstaterne skal indføre for at forebygge anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af direktiv (EU) 2019/1937 og om ændring og ophævelse af direktiv (EU) 2015/849, EU-tidende, L af 19. juni 2024.«</p>

<p>mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme og om ændring af direktiv 2009/138/EF og 2013/36/EU, EU-Tidende 2018, nr. L 156, side 43.</p>	
<p>§ 14. --- <i>Stk. 2.</i> Reglerne i selskabsloven om registrering, anmeldelse og offentliggørelse af dokumenter og oplysninger finder med de fornødne tilpasninger tilsvarende anvendelse på SCE-selskaber med vedtægtsmæssigt hjemsted her i landet.</p>	<p>2. I § 14, <i>stk. 2</i>, indsættes efter »anmeldelse«: », tilgængelighed«.</p>
<p>§ 15. --- <i>Stk. 2.</i> Erhvervsstyrelsen kan fastsætte regler om anmeldelse og registrering af SCE-selskaber og SCE-selskabers filialer, som er registreret her i landet, gebyr for sådan anmeldelse, offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen, ændringer i anmeldte forhold, udskrifter m.v. Erhvervsstyrelsen kan fastsætte undtagelser i henhold til SCE-forordningens artikel 12, <i>stk. 2</i>, for filialer af udenlandske SCE-selskaber, der er registreret her i landet.</p>	<p>3. I § 15, <i>stk. 2</i>, ændres »offentliggørelse i forbindelse med anmeldelsen« til: »tilgængelighed og offentliggørelse af registreringspligtige oplysninger«.</p>