

Erhvervs- og Vækstministeriet
Erhvervsstyrelsen
Dahlerups Pakhus
Langelinie Allé 17
2100 København Ø

reelejer@erst.dk

KRONPRINSESSEGADE 28
1306 KØBENHAVN K
TLF. 33 96 97 98

DATO: 17. november 2015
SAGSNR.: 2015 - 3801
ID NR.: 375107

Høring - over forslag til lov om ændring af selskabsloven, lov om visse erhvervsdrivende virksomheder, lov om erhvervsdrivende fonde og forskellige andre love (Gennemførelse af skattelyaftale vedrørende registrering af reelle ejere)

Ved e-mail af 20. oktober 2015 har Erhvervsstyrelsen anmodet om Advokatrådets bemærkninger til ovennævnte forslag.

Advokatrådet har følgende bemærkninger:


Advokatrådet forstår forslaget således, at der fastsættes en pligt til at indhente en række oplysninger om de reelle ejere (eller forsøg på fastlæggelse af disse), og en pligt til at indberette visse oplysninger. Advokatrådet skal opfordre til, at det yderligere præciseres, hvilke oplysninger, der skal indhentes og opbevares, og hvilke der skal indberettes. Advokatrådet antager, at de oplysninger, der skal indberettes, svarer til de oplysninger, der for nuværende indberettes i cvr-registret.

Det fremgår af flere af forslagets bestemmelser, at selskabet/virksomheden på anmodning skal give oplysninger til andre offentlige myndigheder, når disse myndigheder vurderer, at oplysningerne er nødvendige for deres varetagelse af tilsyns- eller kontrolopgaver. Advokatrådet finder, at denne bestemmelse er meget bredt formuleret og efterlader myndigheder et vidt spillerum i forhold til at kræve oplysninger udleveret. Advokatrådet henstiller, at det i forslaget nærmere kvalificeres, hvornår en myndighed kan kræve oplysninger udleveret og til hvilke formål.

Endelig skal Advokatrådet bemærke, at forslaget med fordel kunne give selskaber og virksomheder mere vejledning i forhold til pligten til at foretage en opdatering af oplysningerne om de reelle ejere. Det bør således beskrives, hvilke forventninger der måtte være til virksomhedernes aktive overvågning af ejerforholdene, eller om

virksomhedernes handlepligt først indtræder, når de modtager oplysninger, som giver anledning til at undersøge ejerforholdene igen.

Med venlig hilsen


Torben Jensen