



Folketingets Erhvervs-, Vækst- og Eksportudvalg

ERHVERVS MINISTEREN

10. januar 2017

Besvarelse af spørgsmål 42 ad L 41 stillet af udvalget den 13. december 2016 efter ønske fra Lisbeth Bech Poulsen (SF).

ERHVERVS MINISTERIET

Slotsholmsgade 10-12
1216 København K

Spørgsmål:

Vil ministeren redegøre udførligt for lovforslagets definition af koncernbegrebet, herunder hvor en firmagrube er ejet af forskellige fonde eller koncerner, der reelt er forbundne.

Tlf. 33 92 33 50
Fax. 33 12 37 78
CVR-nr. 10092485
EAN nr. 5798000026001
evm@evm.dk
www.evm.dk

Svar:

Der er ikke i lovforslaget indsat en særskilt definition af en koncern. I bemærkningerne til lovforslagets bestemmelser for koncerner henvises der til definitionen i 4. hvidvaskdirektiv.

Det fremgår af 4. hvidvaskdirektiv, at der ved en koncern forstås en gruppe af virksomheder, som består af en modervirksomhed, dens dattervirksomheder og de enheder, hvori modervirksomheden eller dens dattervirksomheder besidder en kapitalinteresse, samt virksomheder, der er forbundet på en måde som omhandlet i årsregnskabsloven, det vil sige f.eks. hvor en virksomhed har ret til at udnævne medlemmer i en anden virksomheds ledelse.

Som det også fremgår af lovforslagets bemærkninger, kan der som led i et forsøg på at sløre den eller de reelle ejere af en virksomhed være så komplicerede selskabsstrukturer, at en risikovurdering af kundeforholdet fører til, at der ikke kan etableres en forretningsforbindelse.

Med venlig hilsen

Brian Mikkelsen