

Folketingets Erhvervsudvalg

**ØKONOMI- OG  
ERHVERVSMINISTEREN**

26. januar 2006

**Vedr. fortolkning af bestemmelsen om hvilke personer, der kan fraråde deres kunder at udøve ulovlig virksomhed, i hvidvaskforslaget (L 47).**

**ØKONOMI- OG  
ERHVERVSMINISTERIET**  
Slotsholmsgade 10-12  
1216 København K

Som det fremgår af min besvarelse af spørgsmål 6 ad L 47, er der blevet rettet henvendelse til Kommissionen for en fortolkning af rækkevidden af direktivets bestemmelse om, hvilke personer der kan fraråde deres kunder at udøve ulovlig virksomhed.

Tlf. 33 92 33 50  
Fax 33 12 37 78  
CVR-nr. 10 09 24 85  
oem@oem.dk  
www.oem.dk

Kommissionens fortolkning foreligger nu. Af denne fremgår det klart, at direktivets bestemmelse om, hvilke personer der kan fraråde deres kunder at udøve ulovlig virksomhed, skal fortolkes således, at den indeholder et tilsvarende forbud mod at fraråde kunder at udøve ulovlig virksomhed for de persongrupper – herunder rådgivere i pengeinstitutter - som ikke er nævnt i bestemmelsen.

Således er det alene advokater, revisorer, eksterne bogholdere og skatterådgivere, der må fraråde deres kunder at udøve ulovlig virksomhed, jf. artikel 28 (6) i 3. hvidvaskdirektiv.

Da eksterne bogholdere ikke er omfattet af lovforslaget, er der udarbejdet et ændringsforslag om, at eksterne bogholdere omfattes af bestemmelsen i lovforslaget om, hvilke personer der må fraråde ulovlig virksomhed. Herved vil lovforslagets bestemmelse svare til direktivet.