

NOTAT

Finanstilsynet

J.nr. 24-008185

/KIPE

Resume af anordning om ikrafttræden for Grønland af en række ændringer af lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask og finansiering af terrorisme (hvidvaskloven)

Generelt

Nedenfor findes et resume over de påtænkte ændringer af hvidvaskloven som ønskes sat i kraft for Grønland, og forslaget til tilpasninger til grønlandske forhold.

De relevante ændringer følger af:

- § 2, nr. 12, i lov nr. 480 af 12. maj 2023, hvorefter § 57, stk. 1, 1. pkt., kan sættes i kraft for Grønland på ny
- § 7, nr. 18, i lov nr. 481 af 22. maj 2024, hvorefter §§ 59 og 60, kan sættes i kraft for Grønland på ny
- § 3, nr. 8, i lov nr. 1666 af 30. december 2024, hvorefter § 35, stk. 1, 1. pkt., § 36, stk. 1, 1. pkt. og § 38, stk. 5, kan sættes i kraft for Grønland på ny.

Anordningen forventes at træde i kraft 1. juni 2026. Et samlet anordningsudkast vedhæftes.

1. Forhold til EU

De relevante lovændringer indeholder ikke henvisninger til EU-retsakter.

2. Resumé af ændringer

Nedenfor er de væsentligste ændringer til ovennævnte lovændringer gennemgået. Samtlige ændringer angår virksomheder og personer omfattet af hvidvasklovens § 1, stk. 1, nr. 16. Denne bestemmelse angår virksomheder og personer, der i øvrigt erhvervsmæssigt leverer samme ydelser som de i nr. 13 og 14 nævnte persongrupper (advokater og revisorer), herunder revisorer, som ikke er godkendt i henhold til revisorloven, skatterådgivere og eksterne bogholdere.

2.1. § 2, nr. 12, i lov nr. 480 af 12. maj 2023

Lovændringen indebærer, at virksomheder og personer omfattet af hvidvasklovens § 1, stk. 1, nr. 16, bliver underlagt Erhvervsstyrelsens tilsyn, som fastlagt i hvidvasklovens § 57. Efter § 57 påser Erhvervsstyrelsen, at virksomheder og personer underlagt Erhvervsstyrelsens tilsyn overholder hvidvaskloven, regler udstedt i medfør heraf og love om finansielle sanktioner.

2.2. § 7, nr. 18, i lov nr. 481 af 22. maj 2024

Lovændringen indebærer, at hvidvasklovens §§ 59 og 60 også omfatter virksomheder og personer omfattet af § 1, stk. 1, nr. 16.

Efter § 59 vil virksomheder og personer omfattet af § 1, stk. 1, nr. 16, bl.a. blive pålagt at give Erhvervsstyrelsen de oplysninger, der er nødvendige for styrelsens virksomhed. Derudover kan Erhvervsstyrelsen få adgang til disse virksomheder og personer, med henblik på indhentelse af oplysninger, herunder ved kontrolbesøg.

Efter § 60 får Erhvervsstyrelsen kompetence til at give virksomheder og personer omfattet af § 1, stk. 1, nr. 16, påbud om at foretage de nødvendige foranstaltninger i tilfælde af overtrædelse af hvidvaskloven eller de regler, der er fastsat i medfør heraf.

2.3. § 3, nr. 8, i lov nr. 1666 af 30. december 2024

Lovændringen indebærer, at virksomheder og personer omfattet af § 1, stk. 1, nr. 16, også forpligtes til at oprette en intern whistleblowerordning efter hvidvasklovens § 35.

Herudover indebærer lovændringen, at virksomheder og personer omfattet af § 1, stk. 1, nr. 16, også forpligtes til at sikre, at ansatte, der har brugt whistleblowerordningen, ikke udsættes for ufordelagtig behandling eller ufordelagtige følger.

Endelig indebærer lovændringen, at virksomheder og personer omfattet af § 1, stk. 1, nr. 16, også omfattes af hvidvasklovens § 38, stk. 5. Herved kan disse virksomheder og personer udveksle oplysninger om at der er givet underretning efter § 26, stk. 1 og 2, eller at dette overvejes, eller at der er eller vil blive iværksat en undersøgelse efter § 25, stk. 1, når dette sker mellem sådanne virksomheder eller personer, der har fælles ejerskab, fælles ledelse eller fælles kontrol med overholdelse af regler om forebyggelse af hvidvask og finansiering af terrorisme.