



## Folketingets Skatteudvalg

**ERHVERVS- OG  
VÆKSTMINISTEREN**

11. maj 2016

### Besvarelse af spørgsmål SAU 366 alm. del stillet af udvalget den 15. april efter ønske fra Rune Lund (EL).

**ERHVERVS- OG  
VÆKSTMINISTERIET**

Slotsholmsgade 10-12  
1216 København K

#### Spørgsmål:

Ministeren bedes redegøre for om der den nuværende lovgivning er mulighed for, at få dokumentation for følgende forhold:

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

- Hvilke selskaber bankerne samarbejder med i skattely
- Hvilke selskaber inden for den såkaldte offshore-branche bankerne samarbejder med
- I hvilke lande disse samarbejder foregår, med særligt fokus på kendte skattely, og såfremt der er tale om sådanne samarbejder, en kort beskrivelse af, hvad dette samarbejde går ud på
- Hvilke kunder bankerne deler med deres samarbejdspartnere i skattely og/eller offshore-selskaber
- Såfremt at disse forhold ikke er belyst, bedes ministeren oplyse, om det er muligt for regeringen at indgå en frivillig ordning med bankerne om at gøre disse informationer tilgængelige for offentligheden.

#### Svar:

Den finansielle lovgivning stiller ikke krav om, at bankerne over for Finanstilsynet skal dokumentere, hvilke samarbejdsaftaler de måtte have indgået, da det er bankernes eget ansvar at sikre, at de overholder den gældende lovgivning, herunder skattelovgivningen.

Samarbejdsaftaler med off-shore selskaber eller selskaber placeret i skattely-lande kan være legitime og reelle samarbejdsaftaler, som ikke har til formål at bidrage til skatteunddragelse.

I forbindelse med de såkaldte Panama papers har Finanstilsynet, mhp. at vurdere om den finansielle lovgivning er overtrådt, iværksat en undersøgelse af, hvilke banker, der måtte have været involveret i skatteunddragelsessagerne og har i den anledning bedt udvalgte banker om at oplyse om følgende forhold:

1. I hvilket omfang banken har kendskab til kunders udenlandske selskabskonstruktioner etableret med henblik på at undgå skatte- eller afgiftsbetaling.
2. Hvorvidt etableringen af eller alene den fortsatte brug af sådanne selskabskonstruktioner er sket på bankens foranledning.
3. Hvorledes banken har sikret, at den ikke deltager i eller medvirker til, at dens kunder foretager transaktioner, der har til formål at unddrage kundens økonomiske midler fra skatte- eller afgiftsbetaling.
4. Hvordan mulige omdømme- og operationelle risici er blevet vurderet af bankens ledelse i relation til bankens deltagelse i ovenstående transaktioner og kundeforhold.
5. Hvorvidt bankens samlede forretningsmodel er blevet vurderet i forhold til etablering af kundeforhold, hvor før nævnte risiko for medvirken til skatte- eller afgiftsunndragelse kunne opstå.

De oplysninger, Finanstilsynet modtager fra bankerne i den anledning, er omfattet af Finanstilsynets skærpede tavshedspligt. Finanstilsynet forventer inden sommerferien, at offentliggøre resultatet af sin undersøgelse, herunder nærmere redegøre for danske bankers mulige involvering i sagerne om skatteunddragelse.

Jeg vil afvente resultatet af denne undersøgelse, før jeg tager stilling til hvilke videre skridt der er nødvendige.

Med venlig hilsen

Troels Lund Poulsen