



## Skatteministeriet

19. september 2019

J.nr. 2019 - 8378

Til Folketinget – Skatteudvalget

Hermed sendes svar på spørgsmål nr. 50 af 27. august 2019 (alm. del). Spørgsmålet er stillet efter ønske fra Rune Lund (EL).

Morten Bødskov

/ Julie Lungholt



## Spørgsmål

Vil ministeren redegøre for, om de oplysninger, der indgår i projekt Money Transfer, vil kunne anvendes i forhold til at kontrollere deleøkonomiske tjenester, herunder - eventuelt i fortrolig form – detaljeret oplyse, hvilke oplysninger der er omfattet i de regneark, bankerne indsender?

## Svar

Jeg kan henholde mig til følgende, som jeg har modtaget fra Skattestyrelsen:

”I det seneste af Money Transfer-projekterne, Money Transfer III, har Skattestyrelsen modtaget oplysninger om alle overførsler til og fra Danmark fra 14 specifikke pengeinstitutter for perioden den 1. juli 2013 til den 31. december 2016. Oplysningerne gør Skattestyrelsen i stand til at identificere afsendere og modtagere af bankoverførsler (SWIFT-overførsler mv.).

Det vil derfor potentielt være muligt for Skattestyrelsen at identificere overførsler foretaget af (udenlandske) deleøkonomiske tjenester, dvs. tjenester, som understøtter deling, leje, køb eller bytte af produkter og tjenesteydelser.

Det skal i den sammenhæng bemærkes, at identifikationen af den endelige modtager af et beløb afhænger af, om overførslen er foretaget direkte fra platformen til modtageren. Såfremt overførslen er foretaget til en virksomhed i Danmark, som herefter har videreformidlet beløbene til de endelige modtagere, kan Skattestyrelsen alene identificere virksomheden i Danmark, mens overførsler, som måtte være foretaget internt i Danmark fra denne virksomhed, ikke kan identificeres ud fra oplysningerne i Money Transfer III-projektet. Der er set eksempler herpå i flere tilfælde, hvor Skattestyrelsens deleøkonomiske kontrolprojekt har forsøgt at anvende data fra Money Transfer III til at undersøge betalingsstrømme fra internationale platforme til Danmark.

Endvidere skal det bemærkes, at flere platforme anvender en international betalingservice, så betalingen til modtageren fremtræder som en betaling fra betalingservicevirksomheden og ikke fra platformen. I sådanne tilfælde vil det ikke være muligt at identificere, om betalingerne stammer fra et platformsselskab.

Oplysninger modtaget som led i Money Transfer III-projektet vil således – med de anførte begrænsninger – potentielt kunne anvendes i forbindelse med kontrol af deleøkonomiske tjenester, men det kræver, at bankoverførslen foretages direkte fra platformen til modtageren af beløbet.

For så vidt angår spørgsmålet om, hvilke typer oplysninger Skattestyrelsen har modtaget i forbindelse med Money Transfer III-projektet, kan det oplyses, at der er modtaget tekstfiler, som består af følgende elementer:

Afsenders og modtagers navne, adresser og bankkonti, beløb, dato, valutakode samt betalingsoplysningstekst. Hertil kommer tekniske oplysninger i forbindelse med de udenlandske transaktioner, så som referencenummer, identitetsnummer for valutaudlændinge og SWIFT-nr.”