



Folketingets Erhvervsudvalg

ERHVERVSMINISTEREN

25. marts 2024

Besvarelse af spørgsmål 169 alm. del stillet af udvalget den 1. marts 2024 efter ønske fra Nick Zimmermann (DF).

ERHVERVSMINISTERIET

Slotsholmsgade 10-12
1216 København K

Spørgsmål:

Vil ministeren anmode om Erhvervsstyrelsens vurdering af, om det i forhold til nugældende regler med krav om dansk bankkonto for tredjelands borgere vil blive mere attraktivt at udøve stråmandsvirksomhed i certificerede virksomheder med hel eller delvis fritagelse fra kravet om dansk bankkonto samt om det vil blive vanskeligere at afsløre denne kriminalitet, som følge af regeringens udkast til lovforslag om lempelser af krav om dansk bankkonto? Endvidere anmodes Erhvervsstyrelsen om en liste over antal virksomheder, hvor styrelsen har stoppet forsøg på at indsætte stråmænd i ledelsen i selskaber de seneste 4 år. Listen ønskes brancheopdelt med antal medarbejdere i disse virksomheder (mellem 1-9 ansatte, 10-49 ansatte og virksomheder med 50+ ansatte).

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

Svar:

Jeg har til brug for besvarelsen indhentet en udtalelse fra Erhvervsstyrelsen, som har oplyst mig følgende i forhold til spørgsmålets første del:

”Ved stråmandsvirksomhed forstås en virksomhed, hvor der er registreret et ledelsesmedlem, uden vedkommende udøver de faktiske ledelsesmæssige forpligtelser for selskabet – det vil sige en person, der sidder i ledelsen af navn og ikke af gavn. I medfør af selskabslovens § 112, stk. 2, må et selskabs registrerede ledelse udelukkende bestå af personer, som i praksis fungerer som ledelsesmedlemmer.

Det er Erhvervsstyrelsens erfaring fra den selskabsretlige stråmandskontrol, at udøvelsen af stråmandsvirksomhed kan ske på forskelligt grundlag. Erhvervsstyrelsen kan derfor ikke på baggrund af lovforslaget vurdere, hvorvidt en ændring af kravet om dansk bankkonto entydigt kan gøre det mere attraktivt at udøve stråmandsvirksomhed i certificerede virksomheder.

Det er imidlertid Erhvervsstyrelsens vurdering, at en hel eller delvis fritagelse fra kravet om dansk bankkonto for tredjelandsborgere ikke vil have

indflydelse på Erhvervsstyrelsens muligheder for at føre kontrol med, at den registrerede ledelse udøver den faktiske ledelse af selskabet.

Erhvervsstyrelsens kontrol kan omfatte, hvorvidt et kapitalselskab har en bankkonto samt, hvorvidt direktøren modtager løn fra denne. Det indgår imidlertid ikke i vurderingen, hvorvidt en eventuel løn måtte blive udbetalt til et nationalt pengeinstitut eller ej. I den forbindelse bemærkes det for god ordens skyld, at det ikke er et lovkrav, at ledelsesmedlemmer modtager løn.

En lempelse af kravet om dansk bankkonto vurderes således ikke at have indflydelse på Erhvervsstyrelsens indsats med bekæmpelse af stråmand i danske kapitalselskaber.”

Til besvarelse af spørgsmål 169, anden del, har jeg også indhentet bidrag fra Erhvervsstyrelsen. Erhvervsstyrelsen har foretaget en søgning i sine systemer og har udarbejdet vedlagte tabel (bilag 1) over antal virksomheder fordelt efter standardbrancher, hvor en person er blevet nægtet registrering i selskabets ledelse som følge af, at Erhvervsstyrelsen var i tvivl om, hvorvidt vedkommende skulle udøve den faktiske ledelse af selskabet. Erhvervsstyrelsen har oplyst mig følgende i forhold til den udarbejdede tabel:

”Når Erhvervsstyrelsen modtager en anmeldelse vil anmeldelsen enten blive straksregistreret eller udtaget til manuel behandling, hvorefter sagen behandles af en sagsbehandler i Erhvervsstyrelsen.

Ved manuel sagsbehandling kan Erhvervsstyrelsen anmode om dokumentation for, at personen skal udøve den faktiske ledelse. Erhvervsstyrelsen kan nægte at registrere vedkommende i ledelsen, hvis styrelsen ikke modtager den anmodede dokumentation. Tilsvarende kan Erhvervsstyrelsen nægte at registrere en stiftelse af et selskab, hvis styrelsen ikke modtager den anmodede dokumentation for, at den anmeldte ledelse skal udøve faktisk ledelse.

Det faktum, at Erhvervsstyrelsen har afvist en registrering af en person som ledelsesmedlem i en virksomhed, er ikke ensbetydende med, at Erhvervsstyrelsen har truffet afgørelse om, at vedkommende er stråmand. I nogle tilfælde kan en senere anmeldelse føre til registrering, fordi Erhvervsstyrelsen modtager tilstrækkelig dokumentation i sagen.

Erhvervsstyrelsen gør opmærksom på, at tabellen er en opgørelse over antallet af unikke virksomheder, hvor styrelsen har afvist at registrere et ledelsesmedlem grundet manglende dokumentation for faktisk ledelse. Flere personer kan være forsøgt indsat i samme virksomhed, ligesom samme person kan være forsøgt indsat i flere virksomheder. Derudover kan den samme person være forsøgt indsat og afvist flere gange i samme virksomhed.

Erhvervsstyrelsen gør opmærksom på, at information omkring afviste selskabsstiftelser ikke indgår i tabellen, idet selskabets stiftelse er blevet nægtet registreret, hvorfor selskabet aldrig har været aktivt.

Selskaberne i tabellen er opdelt efter Danmark Statistiks standardgruppe 10, som er en brancheklassifikation, der beskriver virksomhedens økonomiske aktivitet fordelt på 10 overordnede brancher.

Erhvervsstyrelsen gør endvidere opmærksom på, at det ikke har været muligt at medtage oplysninger omkring antal ansatte. Baggrunden herfor er, at Erhvervsstyrelsen ikke har struktureret adgang til data omkring virksomhedernes historiske antal ansatte.

Slutteligt gør Erhvervsstyrelsen opmærksom på, at de angivne branchekoder hidrører fra selskabernes aktuelle virksomhedsdata, hvorfor der kan være sket ændringer heri siden afgørelsestidspunktet. ”

Med venlig hilsen

Morten Bødskov