



Kammeradvokaten

Vester Farimagsgade 23
DK-1606 København V

Telefon: 33 15 20 10
Telefax: 33 15 61 15

mail@kammeradvokaten.dk
www.kammeradvokaten.dk

Dato: 17. december 2009

J.nr.: 48-0052 HS/BAN/DER/aen

Pr. mail: AGH@ENS.dk

Energistyrelsen

Att.: Kontorchef Anna-Grethe Hjortkjær

Amaliegade 44

1256 København K

Bekæmpelse af momssvig i relation til handel med CO2-kvoter via det danske kvoteregister

Ved møde den 14. december 2009 har Energistyrelsen anmodet mig om at fremkomme med min vurdering af en række problemstillinger i relation til handel med CO2-kvoter via det danske kvoteregister.

Styrelsen har navnlig anmodet mig om at vurdere, hvorvidt de gældende vilkår for oprettelse af personkonti i kvoteregisteret, herunder vilkår for indhentelse af ID-oplysninger vedrørende kontohaverne og disses repræsentanter, er i overensstemmelse med det bagvedliggende EU-retlige grundlag. Endvidere ønsker styrelsen min vurdering af, om de nugældende vilkår kan ændres således, at der i forbindelse med indhentelsen af ID-oplysninger stilles skærpede dokumentationskrav. Endelig ønskes min vurdering af, i hvilket omfang styrelsen skal foretage kontrol af de oplysninger, som fremkommer fra ansøgere i forbindelse med oprettelse af personkonti i registeret.

I den anledning bemærker jeg følgende:



1. Sagens baggrund

Baggrunden for styrelsens anmodning er, at styrelsen, bl.a. via et samarbejde med SKAT, har konstateret, at der kan forekomme momssvig og transaktioner med relation til hvidvask af penge i forbindelse med private parter handel med registrerede CO2-kvoter.

Styrelsen kender ikke omfanget af sådanne transaktioner, idet styrelsen ikke skal foretage nogen egentlig sagsbehandling i forbindelse med private parter on-line indberetning/registrering af transaktioner i registeret.

Endvidere har SKAT's repræsentant på det ovenfor nævnte møde oplyst, at det som udgangspunkt ikke på baggrund af de i registeret indeholdte oplysninger vil være muligt at identificere mistænkelige transaktioner. F.eks. indeholder registeret ingen transaktionsspor vedrørende de med handlerne forbundne betalingsstrømme. Tilsvarende kan handler med CO2-kvoter i forbindelse med såkaldte momskarruseller (kædesvig) ikke nødvendigvis identificeres, bl.a. fordi handlerne ikke altid sker i ét kvoteregister, men ved flytning af kvoter mellem forskellige landes kvoteregistre. Styrelsens kvoteregister indeholder således ikke et sådant datagrundlag, som er nødvendigt for at vurdere omfanget af eventuelle svigsrelaterede transaktioner.

Styrelsen har under det nævnte møde oplyst, at der for tiden er oprettet i alt ca. 1200 konti i kvoteregisteret, hvoraf alene ca. 500 har været i anvendelse. Styrelsen anslår, at ca. 10 % af de oprettede aktive konti vedrører virksomheder eller privatpersoner, som er etableret i eller bosiddende i Danmark. Det anslås, at der dagligt gennemføres ca. 150 transaktioner mellem private konti i registeret, og SKAT's repræsentant oplyste, at ca. 32 % af samtlige transaktioner med CO2-kvoter på EU-plan formodes at ske via det danske kvoteregister.

Styrelsen har i perioden 2005 – medio 2007 i forbindelse med kontooprettelse stillet krav om fremsendelse af kopi af rejsepas for ansøgerens repræsentanter, idet styrelsen herudover ikke har modtaget nogen dokumentation for de oplysninger, som er indtastet af ansøgere via registerets on-line ansøgning. Der er i ovennævnte periode alene oprettet ca. 30-50 personkonti i registeret.

I perioden fra medio 2007 til medio 2009 har styrelsen i forbindelse med oprettelsen af personkonti alene stillet krav om, at ansøgere i forbindelse med oprettelse på styrelsens website skulle indtaste navn, virksomhedsadresse, telefonnummer, e-mail og navnet på ansøgerens repræsentanter. Der er som udgangspunkt ikke indhentet dokumentation for de af ansøgerne indtastede oplysninger, og styrelsen har endvidere ikke foretaget kontrol af oplysningerne i offentlige registre mv. Der er i ovennævnte periode oprettet ca. 700 personkonti i registeret.

I sommeren 2009 har styrelsen efter henvendelse fra Kommissionen skærpet kravene til de ID-oplysninger og den dokumentation, som skal indsendes til styrelsen sammen med ansøgninger om oprettelse af personkonti i registeret. Dog har styrelsen ikke i samme forbindelse stillet krav om, at der for allerede oprettede konti skulle eftersendes dokumentation til opfyldelse af de skærpede krav.

Det er ikke oplyst, hvor mange nye kontohavere der er blevet registreret siden gennemførelsen af det skærpede dokumentationskrav, men det var umiddelbart styrelsens skøn, at antallet af nye kontohavere er øget pr. måned på samme niveau som før.

Når der i dag ansøges om oprettelse af en personkonto i registeret, skal ansøgeren indsende kopi af gyldigt rejsepas eller, for så vidt angår virksomheder, kopi af (oversat) nationalt registreringsbevis. Endvidere skal ansøgeren fremsende kopi af pas for kontohaverens bemyndigede repræsentanter. Dokumenterne fremsendes til styrelsen som PDF-filer via internettet, og styrelsen foretager, for så vidt angår ansøgere etableret i Danmark, kontrol af f.eks. CPR-numre og adresser mv.

Endelig har styrelsen siden sommeren 2009 indhentet momsnummer fra ansøgerne, og styrelsen har via diverse offentlige databaser, herunder VIES-databasen, foretaget kontrol af momsnumrenes gyldighed.

Styrelsen har til brug for min vurdering af sagen fremsendt udskrift fra styrelsens website med de pt. gældende vilkår for brug af kvoteregisteret samt krav til oplysninger og dokumentation, som via registerets website skal sendes til styrelsen sammen med en ansøgning om oprettelse af personkonti. Endvidere har styrelsen fremsendt kopi af de tilsvarende vilkår for anvendelse af henholdsvis det norske og det britiske kvoteregister.

2. Det retlige grundlag

2.1 EU's registerforordning

Oprettelsen af nationale registre til registrering af CO₂-kvoter er i EU omfattet af Kommissionens forordning (EF) nr. 2216/2004 af 21. december 2004 om et standardiseret og sikkert registersystem i medfør af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2003/87/EF og Europa-Parlamentets og Rådets beslutning 280/2004/EF.

Med forordningen etableres et af Kommissionen styret fælles register for CO₂-kvoter i EU, samt nationale kvoteregistre i hver af EU's medlemsstater, jf. herved forordningens art. 3.

Det følger af forordningens præambel, 1. betragtning, at formålet med de respektive registre er at sikre, *"at der ikke forekommer uregelmæssigheder i forbindelse med udstedelse, overførsel og annullering af kvoter, og at transaktionerne er i overensstemmelse med de forpligtelser, der følger af De Forenede Nationers rammekonvention om klimaændringer (UNFCCC – "klimakonventionen") og Kyoto-protokollen"*.

Forordningen opstiller detaljerede krav til de registre, som skal etableres af Kommissionen og de enkelte medlemsstater, herunder krav til de anvendte datasystemer, sikkerhedsstandarder, systemprocesser, gebyrer og tekniske specifikationer.

Forordningen bygger på et system, hvorefter CO₂-kvoter kan fordeles fra medlemsstaternes konti (partskonti) til kvoteforbrugere (driftslederkonti) eller andre borgere og virksomheder (personkonti).

Det følger af forordningens artikel 2, litra c, at en kontohaver defineres som en *"person, der har en konto i registersystemet"*. Endvidere opererer forordningen med *"bemyndigede repræsentanter"*, som er fysiske personer, der har fuldmagt til at repræsentere kontohaverne, jf. herved forordningen, artikel 2, litra f.

Forordningen indeholder regler for en række forskellige transaktioner med CO₂-kvoter, herunder for udstedelse, overførsel, erhvervelse, returnering, annullering og erstatning af



kvoterne, ligesom forordningen indeholder bestemmelser om verifikation af de processer, der finder sted i registrene.

Det følger af forordningens artikel 8, at hver medlemsstat skal udpege en registeradministrator, som skal føre medlemsstatens kvoteregister i overensstemmelse med forordningens regler.

Vedrørende personkonti anføres i forordningens artikel 19 blandt andet:

"1. Ansøgning om oprettelse af en personkonto forelægges registeradministratoren for det pågældende register.

Ansøgeren giver registeradministratoren de oplysninger, som denne med rimelighed har behov for. Disse oplysninger omfatter oplysningerne i bilag IV.

2. Senest 10 dage efter modtagelsen af en ansøgning efter stk. 1 eller efter aktivering af kommunikationsforbindelsen mellem registret og Fællesskabets uafhængige transaktionsjournal, hvis dette er senere, opretter registeradministratoren en personkonto i registret efter processen for kontooprettelse i bilag VIII.

Registeradministrationen må højst oprette 99 personkonti i sit register i samme persons navn.

3. Ændres de oplysninger, ansøgeren har meddelt registeradministratoren i medfør af stk. 1, underretter ansøgeren inden 10 dage registeradministratoren herom. Senest 10 dage efter modtagelsen af en sådan underretning ajourfører registeradministratoren personoplysningerne efter processen for kontoajourføring i bilag VIII.

4. Registeradministratoren kan forlange, at ansøgeren indvilliger i at opfylde rimelige betingelser på de i bilag V nævnte områder."

Det følger af forordningens artikel 23, at hver kontohaver skal bemyndige to repræsentanter - en primær og en sekundær - for hver af kontohaverens konti. De pågældende



repræsentanter foretager på kontohaverens vegne relevante transaktioner i registeret, herunder overførsel af CO2-kvoter til andre kontohavere.

Forordningens bilag IV indeholder en beskrivelse af de oplysninger, som registeradministratorer skal indhente i forbindelse med oprettelsen af personkonti i et register. Af bilaget fremgår bl.a.:

" Oplysninger, der skal gives til registeradministratoren om de i artikel 11, stk. 1, 3 og 4, nævnte konti og om personkonti

1. Navn, adresse, postnummer, by, land, telefonnummer, faxnummer og e-mail-adresse på den person, der ønsker at åbne en personkonto.

2. Dokumentation til identifikation af den person, der ønsker at åbne en personkonto.

...

4. Navn, adresse, postnummer, by, land, telefonnummer, faxnummer og e-mail-adresse på den primære bemyndigede repræsentant for kontoen, som opgivet af medlemsstaten, Kommissionen eller personen.

5. Navn, adresse, postnummer, by, land, telefonnummer, faxnummer og e-mail-adresse på den sekundære bemyndigede repræsentant for kontoen, som opgivet af medlemsstaten, Kommissionen eller personen.

6. Navn, adresse, postnummer, by, land, telefonnummer, faxnummer og e-mail-adresse på eventuelle andre bemyndigede repræsentanter for kontoen, som opgivet af medlemsstaten, Kommissionen eller personen, med angivelse af deres adgangsrettigheder til kontoen.

7. Dokumentation til identifikation af de bemyndigede repræsentanter for kontoen."

Forordningens bilag V indeholder en opstilling af områder, der kan gøres til genstand for regulering i de betingelser, som registeradministratoren i medfør af forordningens artikel 19, stk. 4, kan pålægge kontohavere at overholde. Det fremgår bl.a. heraf, at registeradministratoren kan fastsætte betingelser om relationen mellem kontohavere og registeradministratoren, kontohavernes og de bemyndigede repræsentanters pligter i forbindelse med brug af webstedet, herunder pligter til at lægge data ind på registerwebstedet, betingelser vedrørende garanti for oplysningers rigtighed og betingelser vedrørende sikkerhed, ansvarsbegrænsninger og lovvalg mv.

Forordningens artikel 21 indeholder bestemmelser om lukning af personkonti, hvoraf det følger, at personkonti kan lukkes efter anmodning fra kontohaveren. Endvidere kan personkonti lukkes af registeradministratoren, hvis saldoen på kontoen er nul, og såfremt der ikke er registreret bevægelser på kontoen i en periode på 12 måneder. I sidstnævnte tilfælde skal kontohaver underrettes om, at kontoen lukkes, såfremt kontohaveren ikke inden 60 dage anmoder om, at kontoen forbliver aktiv.

Forordningens artikel 67 indeholder bestemmelser om suspension af de bemyndigede repræsentanters adgang til at disponere over konti i registeret. Af bestemmelsen fremgår bl.a.:

"Suspension af adgangsret til konti

1. Den centrale administrator og hver registeradministrator kan kun suspendere en bemyndiget repræsentants password til konti eller processer, som denne ellers ville have adgang til, hvis et af følgende forhold gør sig gældende, eller hvis den pågældende administrator har rimelig grund til at tro, at det gør sig gældende:

- a) Den bemyndigede repræsentant har forsøgt at skaffe sig adgang til konti eller processer, som ikke er omfattet af hans bemyndigelse.*
- b) Den bemyndigede repræsentant har gentagne gange forsøgt at skaffe sig adgang til en konto eller en proces med en forkert kombination af brugernavn og password.*

- c) *Den bemyndigede repræsentant har forsøgt eller er i færd med at forsøge at underminere registerets eller registersystemets sikkerhed."*

2.2 Nationale bestemmelser om kvoteregisteret

Danmark har i overensstemmelse med registerforordningen indført et kvoteregister, som nu administreres og drives af Energistyrelsen i henhold til bemyndigelse fra Klima- og Energiministeriet efter bestemmelserne i lov om CO₂-kvoter, jf. lovbekendtgørelse nr. 348 af 9. maj 2008.

Loven indeholder bestemmelser om oprettelse af personkonti i kvoteregisteret samt om de herfor gældende gebyrer. Lovens § 24 har følgende ordlyd:

"§ 24. Klima- og energiministeren etablerer et elektronisk register, som skal indeholde oplysninger om tildeling, beholdning, overdragelse, annullering og returnering af kvoter, CDM- og JI-kreditter efter denne lov.

Stk. 2. Enhver fysisk eller juridisk person har adgang til at få oprettet konti i registeret til brug for registrering af kvoter eller kreditter.

Stk. 3. Klima- og energiministeren kan fastsætte nærmere regler om de oplysninger, som indeholdes i registeret, om den nærmere indretning af dette, om registerets opgaver og udførelsen heraf, herunder om samarbejdet med andre registre, om driften af registeret, om returnering af kvoter efter § 13, stk. 3, samt om offentlighedens adgang til oplysninger i registeret.

Stk. 4. Klima- og energiministeren fastsætter regler om betaling af gebyr for registerets kontohavere. Klima- og energiministeren fastsætter endvidere regler om gebyrer til dækning af omkostninger ved tildeling af tilladelser efter § 21 a, stk. 2 og 3, og i forbindelse med godkendelser efter § 26 a, stk. 1."

Endvidere fremgår følgende af lovens § 25:

"§ 25. Ethvert køb eller salg af en kvote eller en kredit indsat i registeret skal indberettes til klima- og energiministeren og registreres af denne, jf. stk. 4.

...

Stk. 3. Indberetningen efter stk. 1 skal indeholde en entydig identifikation af køber og sælger samt af de omsatte kvoter eller kreditter.

Stk. 4. Klima- og energiministeren afgør, om indberetningen udgør et tilstrækkeligt grundlag for registrering af handelen. Finder klima- og energiministeren, at dette ikke er tilfældet, afvises registrering af handelen."

Kvoteregisteret er endvidere omfattet af den i henhold til kvoteloven udstedte bekendtgørelse nr. 118 af 27. februar 2008 om kvoteregisteret samt om CDM- og JI-projekter og -kreditter. Bekendtgørelsen indeholder regler for drift af kvoteregisteret, kontohavernes anvendelse af kvoteregisteret samt gebyrer i forbindelse med oprettelse og brug af konti i registeret.

Af bekendtgørelsen § 4, stk. 1 og 2, fremgår følgende:

"§ 4. Driftsledere og andre, der ønsker at oprette en konto i kvoteregisteret, skal overholde de vilkår, som fremgår af kvoteregisterets hjemmeside, og betale gebyr, jf. § 15.

Stk. 2. Energistyrelsen kan ved misligholdelse af vilkår, herunder manglende betaling af gebyr, lukke en kontohavers konto..."

3. Min vurdering

Registerforordningen fastsætter på en række områder detaljerede og teknisk specifikke krav til de kvoteregistre, som i henhold til forordningen skal etableres af Kommissionen og de enkelte medlemsstater. Formålet med registrene er at sikre, at det internationale aftalegrundlag vedrørende administration af CO₂-kvoter overholdes samt i den forbindelse, at de kvoter, der registreres i medlemsstaternes registre, er valide.

Det følger af forordningens artikel 19, stk. 1, og forordningens bilag IV, at ansøgere i forbindelse med oprettelsen af personkonti i et af forordningen omfattet register skal afgive bestemte oplysninger til registeradministratoren, ligesom det af bilaget udtrykkeligt fremgår, at oplysningerne skal være ledsaget af dokumentation til identifikation af kontohaver og dennes bemyndigede repræsentanter.

Forordningen må forstås således, at registeradministratoren er forpligtet til at sikre sig en vis dokumentation for kontohavernes og de bemyndigede repræsentanters identitet, men det er overladt til de enkelte medlemsstater at vurdere, hvilken type af dokumentation som konkret skal efterspørges i forbindelse med kontooprettelse.

Den af styrelsen beskrevne praksis, hvorefter styrelsen i perioden fra medio 2007 til medio 2009 ikke har indhentet dokumentation fra ansøgere i forbindelse med oprettelsen af konti i kvoteregisteret, lever efter min opfattelse ikke op til forordningens krav.

Styrelsen har over for mig oplyst, at styrelsen via kvoteregisterets website kan håndtere modtagelsen af dokumentation i form af scannede dokumenter i PDF-format. Som forordningen er udformet, er der intet til hinder for, at styrelsen i forbindelse med ansøgninger om oprettelsen af personkonti i registeret stiller krav om, at ansøgerne skal medsende scannede kopier af dokumenter, som indgår i grundlaget for behandlingen af ansøgningen. I givet fald vil den i forordningens artikel 19, stk. 1, anførte 10-dages frist for åbning af kontoen først begynde at løbe fra det tidspunkt, hvor samtlige de til behandlingen af ansøgningen påkrævede dokumenter er modtaget af styrelsen.

Registerforordningen pålægger som udgangspunkt ikke styrelsen en pligt til at foretage selvstændige undersøgelser vedrørende de oplysninger og dokumenter, som styrelsen modtager i forbindelse med ansøgninger om oprettelse af konti i kvoteregisteret. Efter min opfattelse vil styrelsen alene kunne pålægges at foretage sådanne undersøgelser, såfremt styrelsen i forbindelse med behandlingen af en konkret ansøgning får mistanke om, at de fremsendte oplysninger og dokumenter er ukorrekte, ufuldstændige eller forfalskede.

Da styrelsen opretter konti i kvoteregisteret, uden at ansøgerne eller disses bemyndigede repræsentanter er fysisk til stede for at legitimere sig, bør styrelsen stille krav om, at f.eks. kopier af rejsepas eller selskabsdokumenter bekræftes af en advokat, en notar eller

f.eks. af en dansk repræsentation i udlandet. Jeg henviser herved til, at det påhviler pengeinstitutter, advokater og andre, som er omfattet af hvidvaskloven, jf. herved lovbe- kendtgørelse nr. 806 af 6. august 2009, at foretage kontrol via offentlige registre eller at indhente bekræftede kopier af dokumenter, såfremt deres kunder ikke er fysisk til stede ved etableringen af et fast kundeforhold, jf. herved den nævnte lovs § 19, stk. 2, nr. 2.

Hvidvaskloven bygger på direktiv 2005/60 af 26. oktober 2005 med senere ændringer om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvaskning af penge og finansiering af terrorisme. Direktivet gælder efter artikel 2 for kreditinstitut- ter og finansieringsinstitutter og nærmere opregnede juridiske eller fysiske personer, herunder sådanne, der "handler med varer, hvis der betales med kontantbeløb på mindst 15.000 €". CO2-registre er ikke omfattet af beskrivelsen i direktivet af de aktører, som hvidvaskningsreglerne gælder for. Min henvisning til direktivet og loven har derfor kun til formål at vise, hvordan dokumentationskravet håndteres på et område, hvor man også ønsker at sikre, at der ikke forekommer uregelmæssigheder.

Der gælder ingen specifikke krav til omfanget af den dokumentation, som skal indhentes af styrelsen i forbindelse med oprettelsen af en konto i registeret. Dokumenterne skal imidlertid være egnede til at identificere kontohaveren og dennes repræsentanter, og der bør ikke stilles krav om indsendelse af dokumentation, som går videre end det hertil på- krævede. Ved styrelsens vurdering af, hvor omfattende krav der skal stilles, kan det imid- lertid indgå, at skærpede dokumentationskrav besværliggør svigsrelaterede aktiviteter.

Jeg vedlægger som bilag 1 et oplæg til liste over sådanne dokumenter, som vil kunne kræves af styrelsen i forbindelse med behandlingen af ansøgninger om oprettelse af per- sonkonti i kvoteregisteret. Listen er udarbejdet med udgangspunkt i de krav til indhentel- se af ID-oplysninger og dokumentation, som i henhold til hvidvaskloven gælder for advo- katers og pengeinstitutters etablering af faste kundeforhold. Jeg bemærker, at de britiske myndigheder i vidt omfang synes at have taget udgangspunkt i samme krav.

I forhold til de personkonti, som på nuværende tidspunkt er oprettet i styrelsens register, ser jeg intet til hinder for, at der rettes henvendelse til kontohaverne og stilles krav om fremsendelse af dokumentation, som svarer til den, styrelsen fremover vil kræve i forbin- delse med ansøgninger om oprettelsen af nye konti.

Spørgsmålet er herefter, om styrelsen, såfremt dokumenterne ikke fremsendes af kontohaverne eller disses repræsentanter, kan sanktionere den manglende dokumentation ved midlertidigt at suspendere de omfattede personkonti.

Som anført ovenfor, fremgår det af registerforordningens artikel 67, at en registeradministrator kun kan suspendere de bemyndigede repræsentanters adgang til at disponere over en given konto, såfremt der konstateres nærmere beskrevne sikkerhedsmæssige svigt, herunder f.eks. brug af forkerte passwords eller bevidste forsøg på "hacking" af registret og andre brugeres personkonti.

Således som bestemmelsen i forordningens artikel 67 er udformet, har det næppe været hensigten at afskære en registeradministrator fra f.eks. at lukke konti midlertidigt, hvis kontohaveren ikke efterlever de betingelser, som fastsættes af registeradministratoren i medfør af forordningens artikel 19, stk. 4.

Det følger da også af bekendtgørelse nr. 118 af 27. februar 2008 om kvoteregisteret samt CDM- og JI-projekter og -kreditter, § 4, stk. 2, at styrelsen kan lukke en kontohavers konto, såfremt kontohaveren misligholder de af styrelsen fastsatte vilkår for brugen af registeret, herunder ved manglende betaling af de i vilkårene fastsatte gebyrer. Anvendelsen af denne mulighed må imidlertid forudsætte, at styrelsen, forinden lukning af kontoen iværksættes, klart har tilkendegivet over for kontohaveren eller dennes repræsentanter, at styrelsen anser vilkårene for misligholdt, og at konsekvensen af misligholdelsen vil være lukning/suspension af kontoen, indtil misligholdelsen er bragt til ophør.

En ændring af styrelsens vilkår med tilbagevirkende kraft, herunder gennemførelsen af et krav om fremsendelse af supplerende ID-oplysninger og dokumentation, skal ses i lyset af, at registreringen uden overholdelse af disse dokumentationskrav har været i strid med Kommissionens forordning. Men en håndhævelse af kravet bør dog iværksættes således, at kontohaverne har passende tid til at efterkomme de nye krav, herunder indhente supplerende dokumenter og bekræftede kopier, jf. ovenfor. Fristen for fremsendelse af den supplerende dokumentation kan f.eks. fastsættes til 1 måned.

Styrelsens henvendelse om indhentelse af supplerende ID-oplysninger og dokumentation bør indeholde udførlig vejledning på dansk og engelsk vedrørende omfanget og karakteren af det, som skal fremsendes af kontohaveren til styrelsen. Henvendelsen bør endvide-



re indeholde kontaktoplysninger til en person i styrelsen, som kan bistå kontohaverne med afklaring af tvivlsspørgsmål i relation til de nye dokumentationskrav.

Endelig bør det af henvendelsen udtrykkeligt fremgå, at der iværksættes midlertidig lukning/suspension af kontohaverens konto, såfremt kontohaveren ikke inden for den af styrelsen fastsatte frist fremkommer med de supplerende dokumenter.

Der bør efter min opfattelse ikke iværksættes suspension eller spærring af nogen kontohaveres konti før udløbet af den ovenfor nævnte frist, hvis der er kvoter på kontoen, da en uvarslet spærring af personkonti kan påføre kontohaverne økonomiske tab. Hvis der aktuelt ikke er kvoter på kontoen, kan fristen for tilvejebringelse af dokumentation, sanktioneret af suspension, nok forkortes, men jeg kan ikke bedømme, hvor omfattende den administrative belastning ved en sådan sontring mellem konti vil kunne være.

Jeg vedlægger som bilag 2 et oplæg til fornyede vilkår om krav til ID-oplysninger og dokumentation, som fremover kunne danne grundlag for styrelsens behandling af ansøgninger om oprettelse af personkonti.

Såfremt styrelsen har spørgsmål eller bemærkninger til ovenstående, eller såfremt styrelsen ønsker et møde til drøftelse af de fremsendte lister og vilkår, står jeg naturligvis til rådighed herfor. Endvidere bistår jeg som drøftet ved mødet den 14. december 2009 gerne styrelsen med en gennemgribende revision og udvidelse af de eksisterende vilkår for anvendelsen af det danske kvoteregister.

Henvendelse vedrørende ovenstående kan rettes til advokat Niels Banke eller advokat Rune Derno.

Med venlig hilsen


K. Hagel-Sørensen
Kammeradvokat