

Høringssvar

Følgende myndigheder og organisationer har afgivet høringssvar uden bemærkninger:

- Forbrugerombudsmanden
- Spillemyndigheden
- Finansiell Stabilitet

Følgende myndigheder og organisationer har haft bemærkninger til bekendtgørelsen:

- Skatteforvaltningen

Læs høringssvar med bemærkninger nedenstående.

From: Mathias Varming Jacobsen <MVJ@SKM.DK>
Sent: 13-09-2024 08:46:28 (UTC +02)
To: Trine Bülow Bach (FT) <TRBA@FTNET.DK>
Cc: Didde Riggelsen <DR@skm.dk>; Vibeke Kaae Frøik <vkf@skm.dk>
Subject: SV: Høring over bekendtgørelse om gennemførelse af risikobegrænsende foranstaltninger ved overførsel af kryptoaktiver, der er rettet mod eller stammer fra en selvhostet adresse

Kære Trine

Tak for henvendelsen.

Vedlagt er bekendtgørelsen med KC-godkendte bemærkninger fra Skatteforvaltningen indarbejdet som kommentarer.

Med venlig hilsen

Mathias Varming Jacobsen
Student
Forretning og styring 1

Tel. +45 72 37 18 72
Mail MVJ@SKM.DK



Skatteministeriet

Skatteministeriet/Ministry of Taxation
Nicolai Eigtveds Gade 28
DK 1402 - København K

Mail skm@skm.dk
Web www.skm.dk

[Sådan behandler vi persondata](#)

Fra: Trine Bülow Bach (FT) <TRBA@FTNET.DK>

Sendt: 20. august 2024 08:34

Emne: Høring over bekendtgørelse om gennemførelse af risikobegrænsende foranstaltninger ved overførsel af kryptoaktiver, der er rettet mod eller stammer fra en selvhostet adresse

Denne e-mail kommer fra internettet. Den er således ikke nødvendigvis fra en intern kilde, selvom afsenderadressen kan indikere det.

Til høringsparter

Finanstilsynet sender hermed udkast til ny bekendtgørelse om gennemførelse af risikobegrænsende foranstaltninger ved overførsel af kryptoaktiver, der er rettet mod eller stammer fra en selvhostet adresse i høring.

Se venligst vedhæftede høringsbrev, høringsliste og udkast til bekendtgørelsen.

Finanstilsynet skal anmode om eventuelle bemærkninger til udkastet senest **den 20. september 2024 kl. 10.00.**

Bemærkninger bedes sendt til hoeringer@ftnet.dk med kopi til trba@ftnet.dk. Eventuelle spørgsmål kan rettes til undertegnede.

Med venlig hilsen

Trine Bülow Bach

Fuldmægtig, cand.merc.(jur.)

Kontor for forebyggelse af hvidvask og finansiering af terrorisme



Strandgade 29, 1401 København K

Tlf.: +45 33 55 82 82

Direkte tlf.: +45 61 82 88 22

<mailto:trba@ftnet.dk>

www.finanstilsynet.dk

Finanstilsynet er ansvarlig for behandlingen af de personoplysninger, vi modtager om dig. Du kan læse mere om, hvordan vi behandler dine personoplysninger på vores hjemmeside <https://www.finanstilsynet.dk/Kontakt/Privatlivspolitik>

Finanstilsynet gør opmærksom på, at denne e-mail og eventuelle vedhæftede filer er fortrolige. Hvis du har modtaget denne mail ved en fejl, bedes du straks oplyse Finanstilsynet herom ved at besvare denne e-mail og derefter slette e-mailen. Vi gør opmærksom på, at hvis du har modtaget denne e-mail ved en fejl, kan enhver form for kopiering, offentliggørelse eller distribution af denne e-mail være ulovlig.

Bekendtgørelse om gennemførelse af risikobegrænsende foranstaltninger ved overførsel af kryptoaktiver, der er rettet mod eller stammer fra en selvhostet adresse¹

I medfør af § 17 a og § 78, stk. 6, i lov om forebyggende foranstaltninger mod hvidvask og finansiering af terrorisme (hvidvask-loven), jf. lovbekendtgørelse nr. 316 af 11. marts 2022, som ændret ved lov nr. L122 af 2. maj 2024, fastsættes:

Anvendelsesområde

§ 1. Bekendtgørelsen finder anvendelse på udbydere af kryptoaktivtjenester, herunder filialer, distributører og agenter af disse her i landet, som udbyder kryptoaktivtjenester, jf. § 1, stk. 1, nr. 22, i hvidvaskloven.

Stk. 2. Udbydere af kryptoaktivtjenester omfattet af § 1 skal i forbindelse med overførsler af kryptoaktiver, der er rettet mod eller stammer fra en selvhostet adresse, jf. § 2, nr. 19, i hvidvaskloven, som led i de skærpede krav i § 17, stk. 1, i hvidvaskloven, træffe en eller flere risikobegrænsende foranstaltninger som nævnt i §§ 3-6, der står i et rimeligt forhold til de identificerede risici ved sådanne overførsler.

Identifikation og kontrol af ordregiver og ordremodtager

§ 2. Udbydere af kryptoaktivtjenester skal indføre risikobaserede foranstaltninger, der skal identificere og kontrollere identiteten af ordregiveren og ordremodtageren, som defineret i artikel 3, nr. 21 og 22, i ~~den omarbejdede~~ pengeoverførselsforordningen som er ændret 23. maj 2023 (2023/1113/EU), af en overførsel til eller fra en selvhostet adresse eller en sådan ordregivers eller ordremodtagers reelle ejer, herunder gennem anvendelse af tredjeparter.

Oplysninger om kryptoaktivers oprindelse og bestemmelsessted

§ 3. Udbydere af kryptoaktivtjenester skal indhente yderligere oplysninger om overførte kryptoaktivers oprindelse og bestemmelsessted, såsom ved anvendelse af analyseværktøjer til distributed ledger-teknologi (DLT), som defineret i artikel 3, nr. 24, i ~~den omarbejdede~~ pengeoverførselsforordningen som er ændret 23. maj 2023 (2023/1113/EU).

Overvågning af kryptoaktivtransaktioner

§ 4. Udbydere af kryptoaktivtjenester skal gennemføre øget løbende overvågning af overførsler af kryptoaktiver, som nævnt i § 2.

Yderligere risikobegrænsende foranstaltninger

§ 5. Udbydere af kryptoaktivtjenester skal træffe enhver anden nødvendig foranstaltning til begrænsning og styring af risikoen for hvidvask af penge og finansiering af terrorisme samt risikoen for manglende gennemførelse og unddragelse af målrettede finansielle sanktioner i forbindelse med finansiering af spredning af masseødelæggelsesvåben.

Straf

§ 63. Med bøde straffes den, der forsætligt eller groft uagtsomt overtræder § 2.

Kommenterede [MGK1]: Person: Skattestyrelsen har ingen bemærkninger til initiativet ift. implementerbarhed, da det antages, at due diligence forpligtelse og kontrol eller tilsyn med reglernes efterlevelse ikke hører under Skatteforvaltningens myndighedskompetence.

Kommenterede [LMHM2]: Person: Skatteforvaltningen er ved at implementere den international informationsudvekslingsaftale DAC8, hvor udbydere af kryptoaktivtjenester pålægges at indberette oplysninger om personers og virksomheders handel og transaktioner med kryptoaktiver. Med ændring i bekendtgørelsen formodes det, at kvaliteten af de oplysninger som udbyderen er i besiddelse af, øges, hvad angår udbyderens evne til at identificere fx ordregiveren i forbindelse med overførsler til selvhostet wallets.

Kommenterede [KS3]: Vi tænker at der skal stå § 2, men da der ikke ovenfor står anført § 2 skal der tjekkes op herpå.

Kommenterede [KS4]: Vi tænker at der skal stå § 2, men da der ikke ovenfor står anført § 2 skal der tjekkes op herpå.

Formateret: Indrykning: Venstre: 0 cm

Stk. 2. Der kan pålægges selskaber m.v. (juridiske personer) strafansvar efter reglerne i straffelovens 5. kapitel.

Ikrafttræden

§ 74. Bekendtgørelsen træder i kraft den 30. december 2024.

Erhvervsministeriet, den xx 2024

Morten Bødskov

/ Hans Høj

¹ Bekendtgørelsen indeholder bestemmelser, der gennemfører dele af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2015/849 af 20. maj 2015 om forebyggende foranstaltninger mod anvendelse af det finansielle system til hvidvask af penge eller finansiering af terrorisme, om ændring af Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 og om ophævelse af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2005/60/EF samt Kommissionens direktiv 2006/70/EF, EU-Tidende 2015, L 141, side 73, som ændret senest ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2023/1113 af 31. maj 2023 om oplysninger, der skal medsendes ved pengeoverførsler og ved overførsler af visse kryptoaktiver og om ændring af direktiv (EU) 2015/849, EU-Tidende 2023, L 150, side 1.