

Bryssel den 30 april 2018
(OR. en)

Interinstitutionellt ärende:
2016/0208 (COD)

8215/18
ADD 1 REV 1

CODEC 606
EF 118
ECOFIN 349
DROIPEN 55
CRIMORG 46
COTER 39

I/A-PUNKTSNOT

från:	Rådets generalsekretariat
till:	Ständiga representanternas kommitté (Coreper)/rådet
Ärende:	Utkast till Europaparlamentets och rådets direktiv om ändring av direktiv (EU) 2015/849 om åtgärder för att förhindra att det finansiella systemet används för penningtvätt eller finansiering av terrorism, och om ändring av direktiven 2009/138/EG och 2013/36/EU (första behandlingen) <ul style="list-style-type: none">– Antagande av lagstiftningsakten– Uttalanden

Uttalande från Österrike

"Österrike är djupt oroat över att den nuvarande texten inte ökar den öppenhet avseende verkligt huvudmannaskap som krävs för att undvika missbruk av truster för penningtvätt och finansiering av terrorism. Det finns ett tydligt behov av att införa obligatoriska centrala och offentliga register över verkliga huvudmän för truster i den medlemsstat vars lagstiftning reglerar dessa truster (artikel 31 i direktiv 2015/849). Den föreliggande texten ökar tyvärr än mer denna brist på insyn i det verkliga huvudmannaskapet för truster, eftersom den medger anonymitet för verkliga huvudmän när det gäller vissa typer av truster. Österrike pekar därför på behovet av att avhjälpa denna uppenbara brist i EU:s framtida ramverk för bekämpning av penningtvätt och finansiering av terrorism."

Uttalande från kommissionen – 1

"Kommissionen beklagar att det omarbetade direktivet inte ger samma grad av öppenhet och insyn i fråga om verkligt huvudmannaskap för vinstdrivande trustar som det gör för företag och andra juridiska personer.

Kommissionen understryker att det, mot bakgrund av de allmänna principerna i unionsrätten och motiveringsskyldigheten, är av största vikt att unionsrätten inbegriper en tillräcklig, specifik, adekvat och rättssäker motivering vad gäller tillgången till information om verkliga huvudmän i centrala register. Av motiveringen ska klart och tydligt framgå hur den som föreslår åtgärden har resonerat, så att de som berörs av den kan få kännedom om skälen för den vidtagna åtgärden och så att behöriga domstolar ges möjlighet att utföra sin prövning. Kommissionen anser att det är motiverat att bevilja allmänheten tillgång till uppgifter om verkligt huvudmannaskap för bolag och företag mot bakgrund av det allmänna behovet av öppenhet och insyn i företagets verksamhet i syfte att skydda tredje mans intressen samt av det faktum att denna aspekt av direktivet omfattas av artikel 50 i EUF-fördraget. Kommissionen beklagar att parlamentet och rådet anser att denna aspekt endast bör ses som en positiv bieffekt och inte anser det nödvändigt att ange artikel 50 i EUF-fördraget som en kompletterande rättslig grund.

Med tanke på att valet av artikel 114 i EUF-fördraget som enda rättsliga grund inte innebär rättsliga följder i detta fall kan kommissionen godta den slutliga versionen av direktivet."

Uttalande från kommissionen – 2

"Kommissionen vill understryka behovet av identifiering och kontroll av verkliga huvudmän, med tanke på att det specifika tröskelvärde för aktieinnehav eller ägarandelar som anges i direktivet endast är vägledande och bara utgör en faktor bland andra som bör beaktas. Mot bakgrund av den risk som utgörs av icke-finansiella enheter som inte bedriver aktiv näringsverksamhet bör ansvariga enheter tillämpa ett lägre tröskelvärde vid fastställandet av det verkliga huvudmannaskapet. Detta bör i synnerhet vara fallet med passiva icke-finansiella enheter som är en undergrupp av alla rapporteringsskyldiga enheter, enligt definitionen i direktivet om administrativt samarbete och den globala standard för automatiskt informationsutbyte som utarbetats av OECD."

Uttalande från Nederländerna

"Nederländerna stöder direktivet om ändring av direktiv (EU) 2015/849 om åtgärder för att förhindra att det finansiella systemet används för penningtvätt eller finansiering av terrorism, men är bekymrat över den införlivandeperiod på 20 månader som medlemsstaterna ges för att inrätta ett register med uppgifter om verkligt huvudmannaskap för trustar och liknande juridiska konstruktioner. Det är viktigt att ändringarna snabbt införlivas och genomförs i de enskilda medlemsstaterna. I de medlemsstater – t.ex. Nederländerna – där trustar och liknande juridiska konstruktioner inte regleras enligt nationell rätt och där det ännu inte finns någon registreringskyldighet för trustar, förefaller det mycket ambitiöst att inrätta fungerande register med uppgifter om verkligt huvudmannaskap inom 20 månader efter det att detta ändringsdirektiv har trätt i kraft."
