



Skatteministeriet

3. september 2020
J.nr. 2020 - 6462

Til Folketinget – Skatteudvalget

Hermed sendes endeligt svar på spørgsmål nr. 552 af 17. juli 2020 (alm. del). Spørgsmålet er stillet efter ønske fra Rune Lund (EL) og Dennis Flydtkjær (DF).

Morten Bødskov

/ Per Hvas



Spørgsmål

Vil ministeren redegøre for, hvorfor man kort før strafdommen mod North Channel Bank, der 23. september 2019 erkender groft bedrageri mod Danmark, indgår et forlig med ejerne af North Channel Bank, hvor der accepteres en forligssum ud fra en vurdering af, hvad udfaldet ville være efter amerikansk ret, hvis der ikke var tale om svig?

Svar

Skattestyrelsen har oplyst følgende, hvortil jeg kan henholde mig:

”Skattestyrelsen skal indledningsvist henvise til skatteministerens besvarelser af henholdsvis 7. maj 2020 af spørgsmål nr. 381 (alm. del) og af 20. maj 2020 af spørgsmål nr. 385 (alm. del) fra Folketingets Skatteudvalg.

Skattestyrelsen skal i den forbindelse navnlig fremhæve, at North Channel Bank (NCB), som ovenfor nævnt i september 2019 blev idømt en *strafferetlig* bøde på 110 millioner kr. NCB er et selvstændigt strafsobjekt, som hæfter for og betaler bøden.

NCB er ikke part i Skattestyrelsen *civilretlige* forlig med bl.a. bankens tre hovedaktionærer, ligesom Retten i Glostrups *strafferetlige* dom ikke omfatter hovedaktionærerne.

Der er således tale om forskellige straffesubjekter, ligesom sagerne vedrører to forskellige retlige rammer, der ikke umiddelbart kan sammenlignes.

Skattestyrelsen skal i øvrigt henvise til Justitsministeriet for eventuelle yderligere spørgsmål, der relaterer sig til de strafferetlige sanktioner.”