

Afsnit III.

Kontrollforanstaltninger med Hensyn til Bank- og Sparekasseindestaaende m. v.

§ 26.

Til Brug ved de Undersøgelser, som den i Afsnit I omhandlede ekstraordinære Formueopgørelse giver Anledning til, skal alle her i Landet hjemmehørende Banker og Sparekasser, Andelskasser, Vekselerere og Bankierer, Postgirokontoret og andre, der modtager Indskud til Forrentning, være pligtige til efter nærmere Bestemmelse af Finansministeren og paa af denne foreskrevne Maade at meddele de skattelignende Myndigheder, eventuelt Danmarks Nationalbank eller Skattedepartementet, Oplysninger, eventuelt i Fortegnelsesform, om deres Kunders Konti. Tilsvarende Oplysningspligt paahviler de her i Landet hjemmehørende offentlige og private Forvaltningsinstitutter med Hensyn til de hos dem indestaaende Beløb.

§ 27.

Stk. 1. Med Hensyn til ethvert kontant Indestaaende paa Konto i en Bank, Sparekasse eller Andelskasse, der ved Kontrolldagens Begyndelse, incl. de i vedkommende Pengeinstituts Bøger tilskrevne Renter, overstiger 500 Kr., skal der overfor vedkommende Pengeinstitut foretages en særskilt Anmeldelse til Konstatering af det rette Ejerforhold med Hensyn til det paagældende Indestaaende. Konti, som Banker og Sparekasser fører for andre indenlandske Banker og Sparekasser, er undtaget fra Anmeldelsespligten.

Stk. 2. Anmeldelse skal være foretaget inden Udgangen af September Maaned 1945. Hvis Forholdene gør det paakrævet, kan Finansministeren forlænge Fristen.

Stk. 3. For Personer og Selskaber med Ophold eller Hjemsted i Udlandet skal Anmeldelse være foretaget inden Udgangen af Aaret 1945.

Stk. 4. Anmeldelse kan ikke undlades, selv om Kontohaveren maatte være vedkommende Pengeinstituts Personale personlig bekendt.

§ 28.

Stk. 1. Anmeldelsen skal foregaa paa den Maade, at der samtidig med Forevisning af Legitimation for den, der foretager Anmeldelsen (jfr. § 29), skal indleveres en „Anmeldelse til Konstatering af rette Kontohaver“. Blanketter til saadanne Anmeldelser skal forefindes i Pengeinstituttets Lokaler eller paa Begæring udleveres af Instituttet. I Anmeldelsen skal angives Pengeinstituttets Navn, Kontoens Litra og Nr. eller anden Kontobetegnelse samt, uanset paa hvilket Navn Kontoen maatte lyde, den virkelige Kontohavers Navn, Stilling, Adresse og Hjemstedskommune. Saafremt Kontohaveren er en gift Kvinde, der er sambeskattet med sin Ægtefælle, eller en Person under 18 Aar, der er sambeskattet med Familieoverhovedet, skal Ægtefællens, respektive Familieoverhovedets Navn, Stilling, Adresse og Hjemstedskommune oplyses. Er Kontoen i Sameje, skal samtlige Samejeres Navn, Stilling og Adresse samt de enkelte Samejeres Anpartsforhold angives; dette gælder saaledes, hvor Kontoen tilhører et ansvarligt Interessentskab eller et Dødsbo under privat Skifte.

Stk. 2. Skal en Kontohaver samtidig anmelde flere Konti i samme Pengeinstitut, skal der indgives en særskilt Anmeldelse for hver enkelt Konto.