

dit- eller finansieringsinstituttet drives i fællesskab med andre virksomheder, der ikke indgår i koncernen, skal der foretages en pro rata konsolidering af virksomheden i henhold til stk. 8, 9 og 10 i forhold til koncernvirksomhedernes andel af egenkapital og resultat i den virksomhed, hvori kapitalinteressen besiddes. Hvis det finansielle holdingselskabs eller pengeinstituttets ansvar for virksomheden ikke er begrænset til ejerandelen eller stemmerettighederne, skal der foretages en fuld konsolidering i henhold til stk. 8, 9 og 10.

Stk. 12. Finanstilsynet kan bestemme, at stk. 8, 9 og 10 finder anvendelse i andre tilfælde, hvor pengeinstitutter alene eller i fællesskab har en sådan direkte eller indirekte tilknytning til en virksomhed, at det må anses for påkrævet at anvende de nævnte regler.

Stk. 13. Bestemmelserne i stk. 8, 9 og 10 finder ikke anvendelse på selskaber, der er erhvervet af et pengeinstitut i henhold til § 1a, stk. 1, og selskaber, der driver forsikringsvirksomhed. Finanstilsynet kan dog beslutte, at bestemmelserne finder anvendelse.

Stk. 14. Finanstilsynet kan undtage fra bestemmelserne i stk. 8, 9 og 10.«

30. I § 39, stk. 1, ændres »reserverne« til: »egenkapitalen«.

31. § 39, stk. 4, affattes således:

»Stk. 4. Overførsel til garantikapitalen fra sparekassens øvrige egenkapital er forbudt.«

32. I § 43, stk. 2, 1. pkt., udgår: »ansvarlige«.

33. I § 43 indsættes som nyt stk. 3:

»Stk. 3. Opfylder en koncern, jf. § 37a, ikke solvenskravet i § 21, og har den ikke tilvejebragt den foreskrevne kapital inden for den i medfør af § 21, stk. 3, fastsatte frist, kan Finanstilsynet inddrage tilladelsen til pengeinstitutet.«

34. I § 44b ændres »EF« til: »De Europæiske Fællesskaber eller lande, som fællesskabet har indgået samarbejdsaftale med«.

35. § 50, stk. 3, affattes således:

»Stk. 3. Finanstilsynet kan ved aftale overdrage tilsynet med et pengeinstituts eller en koncerns solvens og større engagementer til

den myndighed, der fører tilsyn med pengeinstituttets udenlandske moderselskab. Såfremt pengeinstituttet indgår i en koncern, hvori indgår et kreditinstitut med hjemsted i et andet land i De Europæiske Fællesskaber eller lande, som fællesskabet har indgået samarbejdsaftale med, og der ikke er indgået aftale i henhold til 1. pkt., varetages det konsoliderede tilsyn af den myndighed, der er tillagt kompetencen i henhold til artikel 4 i Rådets direktiv nr. 92/30/EØF om tilsyn med kreditinstitutter på et konsolideret grundlag.«

36. § 50a, stk. 2, nr. 11, affattes således:

»11) til kommissionsdomstole eller undersøgelsesretter, nedsat ved lov eller i henhold til retsplejelovens § 21 eller § 21a, eller«.

37. I § 54, stk. 1, udgår: »§ 12, stk. 1, § 14«, og der indsættes som 2. pkt.:

»Overtrædelse af aktieselskabslovens § 54, stk. 1, 1.-3. pkt., og stk. 2-4 og § 56, stk. 2, 1. pkt., straffes med bøde.«

38. I § 54 indsættes som nyt stk. 5:

»Stk. 5. Undlader et medlem af et pengeinstituts bestyrelse eller direktion at træffe nødvendige foranstaltninger i tilfælde af tab eller nærliggende fare for tab af væsentlig størrelse, straffes vedkommende med bøde eller hæfte, for så vidt højere straf ikke er forskyldt efter borgerlig straffelov.«

§ 2

I lov om visse kreditinstitutter, jf. lovbekendtgørelse nr. 644 af 6. oktober 1989, som ændret ved lov nr. 306 af 16. maj 1990, foretages følgende ændring:

1. I § 5, stk. 1, nr. 9, udgår: »for kreditinstitutter og deres datterselskaber«.

§ 3

Loven træder i kraft den 1. januar 1993.

§ 4

Et udenlandsk kreditinstitut, der har etableret repræsentationskontor her i landet inden den 1. januar 1993, skal give Finanstilsynet de i § 6a, stk. 6, nævnte oplysninger senest 3 måneder efter lovens ikrafttræden.