

børsnoterede eller har en egenkapital på over 50 mio. kr.«

4. I § 14 indsættes efter *stk. 1* som nyt stykke:

»*Stk. 2.* I en note til årsregnskabet skal der gives oplysninger om hvert, som bestyrelsen har godkendt, jf. §§ 12 d-12 g. Oplysningerne, som skal vedrøre samtlige hvert i det pågældende regnskabsår, skal omfatte en angivelse af hvervet samt navnet på den pågældende, som har påtaget sig dette.«

Stk. 2 og 3 bliver herefter *stk. 3 og 4*.

5. I § 84, *stk. 1*, indsættes efter »i medfør af loven«: »undtagen § 12, *stk. 3 og 5*«.

6. I § 93, *stk. 1, 1. pkt.*, ændres »§ 12« til: »§ 12, *stk. 1, 2 og 5-8*«.

7. I § 93 indsættes efter *stk. 1* som nyt stykke:

»*Stk. 2.* Overtrædelse af § 12, *stk. 3 og 4*, § 12 a, § 12 b, § 12 c, *stk. 1 og 4*, § 12 d, § 12 e, § 12 f, § 12 g, § 12 h og § 14, *stk. 2*, straffes med bøde eller hæfte, for så vidt højere straf ikke er forskyldt efter borgerlig straffelov.«

Stk. 2-5 bliver herefter *stk. 3-6*.

8. § 93, *stk. 4*, der bliver *stk. 5*, affattes således:

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

§ 5

I lov nr. 1071 af 20. december 1995 om fondsmæglerselskaber, som ændret ved § 7 i lov nr. 376 af 22. maj 1996, foretages følgende ændringer:

1. I § 6 indsættes efter *stk. 3* som nyt stykke:

»*Stk. 4.* Aktieselskabslovens bestemmelser om filialer af udenlandske aktieselskaber finder anvendelse på de i *stk. 1* nævnte filialer.«

Stk. 4 og 5 bliver herefter *stk. 5 og 6*.

2. I § 8 indsættes som *stk. 3*:

»*Stk. 3.* Aktieselskabslovens bestemmelser om filialer af udenlandske aktieselskaber finder anvendelse på de i *stk. 1* nævnte filialer.«

3. § 11 affattes således:

»§ 11. Direktører, vicedirektører, underdirektører og dermed ligestillede samt interne re-

visions- og vicerevisionschefer må ikke eje eller drive selvstændig erhvervsvirksomhed eller som bestyrelsesmedlem, funktionær eller på anden måde deltage i ledelsen eller driften af anden erhvervsvirksomhed end fondsmæglerselskabet, jf. dog §§ 11 a-11 e. De kan dog eje, drive og deltage i administrationen af fast ejendom. Endvidere kan direktøren med bestyrelsens tilladelse midlertidigt eje eller drive selvstændig erhvervsvirksomhed, som de ejer ved tiltrædelsen af deres stilling i fondsmæglerselskabet eller senere arver, hvis en umiddelbar afhændelse af erhvervsvirksomheden vil være forbundet med et økonomisk tab. Direktionen kan give tilsvarende tilladelse til vicedirektører, underdirektører, og dermed ligestillede samt interne revisions- og vicerevisionschefer.

Stk. 2. Forbudet i *stk. 1* gælder ikke for hvert i foreninger, institutioner, råd, nævn og lignende, der ikke har til formål at fremme deltagernes økonomiske interesser gennem erhvervsdrift.

Stk. 3. I fondsmæglerselskaber, hvor direktøren er eneste ansatte eller ikke har fuldtidsbeskæftigelse, finder *stk. 1* ikke anvendelse.

Stk. 4. De interne revisions- og vicerevisionschefer kan uanset *stk. 1* være intern revisions- eller vicerevisionschef i andre virksomheder inden for koncernen efter de regler, der er fastsat i henhold til § 23, *stk. 2*.

Stk. 5. Hvervet som bestyrelsesmedlem i et fondsmæglerselskab kan ikke forenes med stillingen som direktør i fondsmæglerselskabet.«

4. Efter § 11 indsættes:

»§ 11 a. Bestyrelsen kan tillade, at en direktør kan være bestyrelsesmedlem i et datterselskab af fondsmæglerselskabet eller et datterselskab af fondsmæglerselskabets moderselskab, der driver virksomhed, som fondsmæglerselskabet kan drive gennem et datterselskab. Direktionen kan give tilsvarende tilladelse til vicedirektører, underdirektører og dermed ligestillede.

Stk. 2. Samtlige tilladelser givet af bestyrelsen i medfør af *stk. 1* skal fremgå af bestyrelsens forhandlingsprotokol.

Stk. 3. Fondsmæglerselskabets årsregnskab skal indeholde oplysning om de i *stk. 1* nævnte hvert, som bestyrelsen har godkendt. Endvidere skal den valgte revision gennemgå og afgive erklæring i revisionsprotokollen vedrørende årsregnskabet om, hvorvidt engagementer ind-