

Stk. 4. Revisorer og andre indberetningspligtige i henhold til § 1, stk. 2, nr. 1-4 og 6 er, når de bistår en advokat før, under og efter en retssag undtaget for pligten til indberetning af oplysninger i samme omfang som den advokat, der bistås jf. stk. 3.

Stk. 5. Stk. 3 og 4 gælder endvidere sager, der føres i Landsskatteretten.«.

Stk. 3 bliver herefter stk. 6.

17. § 13 affattes således:

»§ 13. Overtrædelse af § 1, stk. 4, §§ 3-4, § 5, stk. 2, § 6, § 9, § 10, stk. 2, § 10 a, § 10 d, 2. pkt. og § 12 stk. 1, samt undladelse af at opfylde politiets krav efter § 10, stk. 3, straffes med bøde.

Stk. 2. I forskrifter, der udstedes af Finanstilsynet i medfør af denne lov, kan der fastsættes straf af bøde for overtrædelse af bestemmelserne i forskrifterne.

Stk. 3. Der kan pålægges selskaber m.v. (juridiske personer) strafansvar efter reglerne i straffelovens 5. kapitel.«.

18. I bilag 1 indsættes som nyt nummer:

»14. Investeringsinstitutter (investeringsforening eller specialforening)«

§ 2

Loven træder i kraft dagen efter bekendtgørelsen i Lovtidende.

Stk. 2. Lovens § 1, nr. 5 træder i kraft 1. august 2002.

§ 3

§ 3 i lov nr. 348 af 9. juni 1993 om forebyggende foranstaltninger mod hvidvaskning af penge finder anvendelse på kredsen af personer og virksomheder, som nævnt i den foreslåede § 1, stk. 2, nr. 1-4 og 6, jf. denne lovs § 1, nr. 2, fra den 1. august 2002.

§ 4

Loven gælder ikke for Færøerne og Grønland, men kan ved kongelig anordning sættes i kraft for disse landsdele med de afvigelser, som de særlige grønlandske og færøske forhold tilsiger.