

20.3.2019

A8-0170/3

Ændringsforslag 3

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

for PPE-Gruppen

Jeppe Kofod, Peter Simon

for S&D-Gruppen

Betænkning

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse
(2018/2121(INI))

Forslag til beslutning

Henvisning 23

Forslag til beslutning

Ændringsforslag

– *der* henviser til
***traktatbrudsprocedurerne mod 21
medlemsstater for ikke at have eller kun
delvist*** at have gennemført det fjerde
direktiv om bekæmpelse af hvidvask af
penge i national lovgivning,

der henviser til ***de traktatbrudsprocedurer,
som Kommissionen har indledt mod 28
medlemsstater for ikke*** at have gennemført
det fjerde direktiv om bekæmpelse af
hvidvask af penge i national lovgivning
korrekt,

Or. en

20.3.2019

A8-0170/4

Ændringsforslag 4
Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati
for PPE-Gruppen
Jeppe Kofod, Peter Simon
for S&D-Gruppen

Betænkning
Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer
Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse
(2018/2121(INI))

A8-0170/2019

Forslag til beslutning
Henvisning 25 a (ny)

Forslag til beslutning

Ændringsforslag

– *der henviser til sin beslutning af
14. marts 2019 om det presserende behov
for en EU-sortliste over tredjelande i
overensstemmelse med direktivet om
bekæmpelse af hvidvaskning af penge^{1a},*

^{1a} *Vedtagne tekster, P8_TA(2019)0216.*

Or. en

20.3.2019

A8-0170/5

Ændringsforslag 5

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

for PPE-Gruppen

Jeppe Kofod, Peter Simon

for S&D-Gruppen

Betænkning

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse (2018/2121(INI))

Forslag til beslutning

Punkt 39

Forslag til beslutning

39. bemærker, at BEPS-handlingsplanen med 15 punkter i G20/OECD-regi, som har til hensigt på en koordineret måde at imødekomme de årsager og omstændigheder, der danner grundlag for BEPS-praksisserne, bliver gennemført og overvåget, og at der finder yderligere drøftelser sted i en bredere sammenhæng end blot de oprindelige deltagerlande, gennem den inklusive ramme; opfordrer derfor medlemsstaterne til at støtte en reform af både den inklusive rammes mandat og dens funktion for at sikre, at de resterende skattemæssige smuthuller og uløste skattespørgsmål **såsom fordelingen af beskatningsrettigheder mellem landene bliver omfattet af den nuværende internationale ramme for bekæmpelse af BEPS-praksis;**

Ændringsforslag

39. bemærker, at BEPS-handlingsplanen med 15 punkter i G20/OECD-regi, som har til hensigt på en koordineret måde at imødekomme de årsager og omstændigheder, der danner grundlag for BEPS-praksisserne, bliver gennemført og overvåget, og at der finder yderligere drøftelser sted i en bredere sammenhæng end blot de oprindelige deltagerlande, gennem den inklusive ramme; opfordrer derfor medlemsstaterne til at støtte en reform af både den inklusive rammes mandat og dens funktion for at sikre, at de resterende skattemæssige smuthuller og uløste skattespørgsmål **bliver omfattet af den nuværende internationale ramme; påskønner initiativet med en inklusiv ramme med henblik på at drøfte og finde frem til en global konsensus om en bedre fordeling af beskatningsrettigheder mellem landene;**

Or. en

20.3.2019

A8-0170/6

Ændringsforslag 6
Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati
for PPE-Gruppen
Jeppe Kofod, Peter Simon
for S&D-Gruppen

Betænkning
Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer
Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse
(2018/2121(INI))

A8-0170/2019

Forslag til beslutning
Punkt 69

Forslag til beslutning

69. glæder sig over pakken om digital skat, der blev vedtaget af Kommissionen den 21. marts 2018; beklager imidlertid, at *der ikke er gjort fremskridt i Rådet⁵², og at det ikke har kunnet nå til enighed om denne pakke fra Kommissionen; er bekymret over, at Rådet i stedet overvejer et forslag, der har et meget mindre ambitiøst anvendelsesområde end det oprindelige forslag og Parlamentets efterfølgende holdning, der blev vedtaget den 13. december 2018⁵³; opfordrer Rådet til hurtigt at vedtage disse forslag;*

⁵² Rådets (økonomi og finans) konklusioner, 4. december 2018

⁵³ Europa-Parlamentets lovgivningsmæssige beslutning af 13. december 2018 om forslag til Rådets direktiv om et fælles system for en skat på indtægter fra levering af visse digitale tjenester, Vedtagne tekster, P8_TA(2018)0523.

Ændringsforslag

69. glæder sig over pakken om digital skat, der blev vedtaget af Kommissionen den 21. marts 2018; beklager imidlertid, at *Danmark, Finland, Irland og Sverige fastholdt deres forbehold eller deres fundamentale modstand mod pakken om digital skat på Økofinrådets møde den 12. marts 2019^{1a};*

^{1a} Rådets (økonomi og finans) konklusioner, 12. marts 2019.

Or. en

20.3.2019

A8-0170/7

Ændringsforslag 7

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

for PPE-Gruppen

Jeppe Kofod, Peter Simon

for S&D-Gruppen

Betænkning

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse
(2018/2121(INI))

Forslag til beslutning

Punkt 71

Forslag til beslutning

Ændringsforslag

71. opfordrer de medlemsstater, der er villige til at overveje at indføre en digital skat, til at gøre dette inden for rammerne af et forstærket samarbejde, ***i tilfælde af at Rådet ikke er i stand til at nå til enighed om skatten på digitale tjenester;***

71. opfordrer de medlemsstater, der er villige til at overveje at indføre en digital skat, til at gøre dette inden for rammerne af et forstærket samarbejde ***for at undgå yderligere fragmentering af det indre marked, sådan som det allerede er ved at ske med nogle medlemsstater, der individuelt overvejer at indføre nationale løsninger;***

Or. en

20.3.2019

A8-0170/8

Ændringsforslag 8

Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati

for PPE-Gruppen

Jeppe Kofod, Peter Simon

for S&D-Gruppen

Betænkning

A8-0170/2019

Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer

Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse
(2018/2121(INI))

Forslag til beslutning

Punkt 81

Forslag til beslutning

Ændringsforslag

81. noterer sig udtalelsen *fra* den franske *finansminister* på TAX3-mødet den 23. oktober 2018 om nødvendigheden af at drøfte begrebet minimumsbeskatning; glæder sig over, at Frankrig er parat til at medtage debatten om minimumsbeskatning som en af prioriteterne for sit G7-formandskab i 2019;

81. noterer sig den franske *finansministers udtalelse* på TAX3-mødet den 23. oktober 2018 om nødvendigheden af at drøfte begrebet minimumsbeskatning; glæder sig over, at Frankrig er parat til at medtage debatten om minimumsbeskatning som en af prioriteterne for sit G7-formandskab i **2019, hvilket blev gentaget på Økofinrådets møde den 12. marts 2019;**

Or. en

Ændringsforslag 9**Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati**

for PPE-Gruppen

Jeppe Kofod, Peter Simon

for S&D-Gruppen

Betænkning**A8-0170/2019****Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer**

Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse (2018/2121(INI))

Forslag til beslutning**Punkt 211***Forslag til beslutning**Ændringsforslag*

211. beklager, at et stort antal medlemsstater helt eller delvis har undladt at gennemføre den fjerde revision af direktivet om bekæmpelse af hvidvask af penge i deres nationale lovgivning inden for den fastsatte frist, og at Kommissionen derfor har indledt traktatbrudsprocedurer mod dem, herunder sagsanlæg ved Den Europæiske Unions Domstol¹¹⁷; opfordrer disse medlemsstater til hurtigt at rette op på denne situation; opfordrer indtrængende medlemsstaterne til navnlig at opfylde deres retlige forpligtelse til at overholde fristen den 10. januar 2020 for gennemførelse af den femte revision af direktivet om bekæmpelse af hvidvask af penge i deres nationale lovgivning; understreger og støtter Rådets konklusioner af 23. november 2018, hvori medlemsstaterne opfordres til at gennemføre den femte revision af direktivet om bekæmpelse af hvidvask af penge i deres nationale lovgivning inden fristen i 2020; opfordrer Kommissionen til fuldt ud at gøre brug af de foreliggende instrumenter til at yde støtte og sikre, at medlemsstaterne gennemfører den femte revision af direktivet om bekæmpelse af hvidvask af penge på behørig vis hurtigst

211. beklager, at et stort antal medlemsstater helt eller delvis har undladt at gennemføre den fjerde revision af direktivet om bekæmpelse af hvidvask af penge i deres nationale lovgivning inden for den fastsatte frist, og at Kommissionen derfor har indledt traktatbrudsprocedurer mod dem, herunder sagsanlæg ved Den Europæiske Unions Domstol¹¹⁷; opfordrer disse medlemsstater til hurtigt at rette op på denne situation; opfordrer indtrængende medlemsstaterne til navnlig at opfylde deres retlige forpligtelse til at overholde fristen den 10. januar 2020 for gennemførelse af den femte revision af direktivet om bekæmpelse af hvidvask af penge i deres nationale lovgivning; understreger og støtter Rådets konklusioner af 23. november 2018, hvori medlemsstaterne opfordres til at gennemføre den femte revision af direktivet om bekæmpelse af hvidvask af penge i deres nationale lovgivning inden fristen i 2020; opfordrer Kommissionen til fuldt ud at gøre brug af de foreliggende instrumenter til at yde støtte og sikre, at medlemsstaterne gennemfører den femte revision af direktivet om bekæmpelse af hvidvask af penge på behørig vis hurtigst

muligt;

¹¹⁷Den 19. juli 2018 indbragte Kommissionen Grækenland og Rumænien for Den Europæiske Unions Domstol for ikke at have indarbejdet det fjerde direktiv om bekæmpelse af hvidvask af penge i deres nationale lovgivning. Irland havde kun gennemført en meget begrænset del af reglerne og blev også indbragt for Domstolen.

muligt;

¹¹⁷ Den 19. juli 2018 indbragte Kommissionen Grækenland og Rumænien for Den Europæiske Unions Domstol for ikke at have indarbejdet det fjerde direktiv om bekæmpelse af hvidvask af penge i deres nationale lovgivning. Irland havde kun gennemført en meget begrænset del af reglerne og blev også indbragt for Domstolen.

Or. en

20.3.2019

A8-0170/10

Ændringsforslag 10
Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati
for PPE-Gruppen
Jeppe Kofod, Peter Simon
for S&D-Gruppen

Betænkning
Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer
Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse
(2018/2121(INI))

A8-0170/2019

Forslag til beslutning
Punkt 223 a (nyt)

Forslag til beslutning

Ændringsforslag

223a. bemærker med bekymring, at sagen om "Troika-vaskeriet" også offentligt har eksponeret, hvordan 4,6 mia. USD fra Rusland og andre steder passerede gennem europæiske banker og virksomheder; fremhæver, at i centrum for skandalen befinder sig Troika Dialog, der tidligere var en af de største russiske private investeringsbanker, og det netværk, der kan have gjort det muligt for den herskende russiske elite i det skjulte at anvende ulovlige indtægter til at erhverve aktier i statsejede virksomheder og købe fast ejendom både i Rusland og i udlandet og luksusvarer; beklager desuden, at flere europæiske banker angiveligt har været involveret i disse mistænkelige transaktioner, nemlig Danske Bank, Swedbank AB, Nordea Bank Abp, ING Groep NV, Credit Agricole SA, Deutsche Bank AG, KBC Group NV, Raiffeisen Bank International AG, ABN Amro Group NV, Cooperatieve Rabobank U.A. og den nederlandske afdeling af Turkiye Garanti Bankasi A.S.;

Or. en

20.3.2019

A8-0170/11

Ændringsforslag 11
Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati
for PPE-Gruppen
Jeppe Kofod, Peter Simon
for S&D-Gruppen

Betænkning
Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer
Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse
(2018/2121(INI))

A8-0170/2019

Forslag til beslutning
Punkt 281

Forslag til beslutning

281. mener, at det arbejde, der udføres på internationalt plan for at identificere højrisikotredjelande med henblik på bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme, ganske vist bør tages i betragtning, navnlig det arbejde, der udføres af FATF, men at det er afgørende, at Unionen har en selvstændig liste over højrisikotredjelande; glæder sig i denne forbindelse over Kommissionens delegerede forordning af 31. januar 2019 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2015/849 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de tiltag samt arten af supplerende foranstaltninger, som kreditinstitutter og finansieringsinstitutter som minimum skal gennemføre for at begrænse hvidvask af penge og finansiering af terrorisme i visse tredjelande¹³⁶;

Ændringsforslag

281. mener, at det arbejde, der udføres på internationalt plan for at identificere højrisikotredjelande med henblik på bekæmpelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme, ganske vist bør tages i betragtning, navnlig det arbejde, der udføres af FATF, men at det er afgørende, at Unionen har en selvstændig liste over højrisikotredjelande; glæder sig i denne forbindelse over Kommissionens delegerede forordning af **13. februar 2019 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2015/849 gennem indkredsning af højrisikotredjelande med strategiske mangler (C(2019)1326) og beklager, at Rådet har gjort indsigelse mod den delegerede retsakt; glæder sig desuden over Kommissionens delegerede forordning af 31. januar 2019 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2015/849 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder for de tiltag samt arten af supplerende foranstaltninger, som kreditinstitutter og finansieringsinstitutter som minimum skal gennemføre for at begrænse hvidvask af penge og finansiering af terrorisme i visse**

AM\1180183DA.docx

PE637.644v01-00

tredjelande;

¹³⁶ C(2019)0646.

¹³⁶ C(2019)0646.

Or. en

20.3.2019

A8-0170/12

Ændringsforslag 12
Luděk Niedermayer, Dariusz Rosati
for PPE-Gruppen
Jeppe Kofod, Peter Simon
for S&D-Gruppen

Betænkning
Jeppe Kofod, Luděk Niedermayer
Betænkning om økonomisk kriminalitet, skatteunddragelse og skatteundgåelse
(2018/2121(INI))

A8-0170/2019

Forslag til beslutning
Punkt 298

Forslag til beslutning

298. glæder sig over Rådets vedtagelse af den første EU-liste den 5. december 2017 og den løbende overvågning af de tilsagn, som tredjelande har givet; bemærker, at listen er blevet ajourført flere gange på grundlag af vurderingen af disse tilsagn, og at flere lande følgelig er blevet slettet; *noterer sig*, at listen *pr. 9. november 2018 kun omfattede fem* skattejurisdiktioner: Amerikansk Samoa, Guam, Samoa, Trinidad og Tobago *og* De Amerikanske Jomfruøer;

Ændringsforslag

298. glæder sig over Rådets vedtagelse af den første EU-liste den 5. december 2017 og den løbende overvågning af de tilsagn, som tredjelande har givet; bemærker, at listen er blevet ajourført flere gange på grundlag af vurderingen af disse tilsagn, og at flere lande følgelig er blevet slettet; *bemærker*, at listen *som følge af revisionen af 12. marts 2019 nu omfatter følgende* skattejurisdiktioner: Amerikansk Samoa, *Aruba*, Guam, *Barbados, Belize, Bermuda, Dominica, Fiji, Fiji, Marshalløerne, Oman*, Samoa, Trinidad og Tobago, *De Forenede Arabiske Emirater*, De Amerikanske Jomfruøer *og Vanuatu*;

Or. en