

Ministerie van Financiën

> Retouradres Postbus 20201 2500 EE Den Haag

de Voorzitter van de Tweede Kamer der Staten-Generaal
Postbus 20018
2500 EA Den Haag

**Directoraat-Generaal
Belastingdienst**

Korte Voorhout 7
2511 CW Den Haag
Postbus 20201
2500 EE Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Ons kenmerk

2017-0000171025

Uw brief (kenmerk)

2017Z09799 en 2017Z10191

Bijlagen

Datum 28 augustus 2017

Betreft Antwoorden op Kamervragen n.a.v. bericht dat de Duitse recherche de zogenaamde Panama Papers heeft gekocht

Geachte voorzitter,

Hierbij stuur ik u de antwoorden op vragen van de leden Van Raan (PvdD) en Van der Lee (GroenLinks) over het bericht dat de Duitse recherche de zogenaamde Panama Papers heeft gekocht (ingezonden op 5 en 10 juli 2017). De vragen van het lid Van der Lee beantwoord ik mede namens de minister van Veiligheid en Justitie.

Hoogachtend,

de staatssecretaris van Financiën,

Eric Wiebes

2017Z09799

Vragen van het lid Van Raan (PvdD) aan de staatssecretaris van Financiën over het bericht dat de Panama Papers in bezit zijn van de Duitse federale recherche (het Bundeskriminalamt (BKA)) (ingezonden 5 juli 2017)

**Directoraat-Generaal
Belastingdienst**

Ons kenmerk
2017-0000171025

Vraag 1

Bent u bekend met het bericht van Reuters over dit onderwerp? 1)

Antwoord

Ja

Vraag 2

Bent u bereid te vragen of Nederland een kopie kan krijgen of kopen van het BKA?

Zo nee,
waarom niet?

Antwoord

Ja, inmiddels heeft ambtelijk overleg plaatsgevonden met het BKA om de voor Nederland relevante informatie in bezit te krijgen.

Vraag 3

Mocht dat niet kunnen, bent u bereid eventueel op dezelfde manier als het BKA de Panama Papers te verkrijgen?

Antwoord

Het BKA heeft aangegeven dat – indien het bij het BKA in bezit zijnde bestand voor Nederland relevante gegevens bevat – het bereid is deze te delen met de Nederlandse bevoegde autoriteit. Momenteel wordt onderzocht of, op welke wijze en onder welke voorwaarden dit kan gebeuren.

1) <https://www.reuters.com/article/us-panama-tax-germany-idUSKBN19P253>

2017Z10191

Vragen van het lid Van der Lee (GroenLinks) aan de staatssecretaris van Financiën en de minister van Veiligheid en Justitie over het bericht dat de Duitse recherche de zogenaamde Panama Papers heeft gekocht. (ingezonden 10 juli 2017)

**Directoraat-Generaal
Belastingdienst**

Ons kenmerk
2017-0000171025

Vraag 1

Kent u het bericht dat de Duitse Federale Recherche de zogenaamde Panama Papers heeft gekocht? 1)

Antwoord

Ja

Vraag 2

Is het waar dat de Duitse recherche bereid is om deze stukken te delen met de juridische en/of fiscale autoriteiten van andere landen?

Antwoord

Het Bundeskriminalamt (BKA) heeft kenbaar gemaakt dat het bereid is de stukken te delen met de bevoegde autoriteiten van andere landen.

Vraag 3

Bent u bereid zo snel als mogelijk contact op te nemen met de Duitse recherche of andere Duitse autoriteiten en uw uiterste best te doen om te verzekeren dat de fiscus, de FIOD en het Openbaar Ministerie toegang krijgen tot deze stukken?

Antwoord

Inmiddels heeft ambtelijk overleg plaatsgevonden met het BKA. Momenteel wordt onderzocht of, op welke wijze en onder welke voorwaarden de stukken kunnen worden gedeeld. Wij verzekeren u dat wij ons uiterste best doen de voor Nederland relevante informatie te (doen) verkrijgen.

Vraag 4

Bent u vervolgens ook bereid om de Tweede Kamer op een geaggregeerd niveau te informeren over de voor Nederland relevante informatie uit deze stukken en bijvoorbeeld aan te geven hoeveel zaken - waarin mogelijk sprake is van belastingontduiking en/of maatschappelijk onbetamelijk belastingontwijking - gediend zijn met informatie uit de Panama Papers dan wel op basis van deze papers nieuw zullen worden opgestart?

Antwoord

Zoals afgesproken bij het verschijnen van de Panama Papers in 2016 wordt in de halfjaarsrapportages van de Belastingdienst uw Kamer verslag gedaan van de voortgang van het proces van behandeling van deze informatie door de Belastingdienst en de daarmee bereikte resultaten, zonder uiteraard in te gaan op individuele gevallen.¹

¹ Kamerstukken II, 2015 – 2016, 34 451, nr. 2, p. 3

Vraag 5

Verwacht u dat de Duitse autoriteiten op termijn zouden kunnen besluiten om alle informatie uit de Panama Papers openbaar te maken? Zou u dat een goede zaak vinden?

**Directoraat-Generaal
Belastingdienst**

Ons kenmerk
2017-0000171025

Antwoord

Zie het antwoord op vraag 3. Wij kunnen hierover in dit stadium nog geen uitspraken doen.

Vraag 6

Overweegt u - nadat u directe toegang tot de Panama Papers hebt verkregen - om te zijner tijd en nadat u uw voordeel hebt kunnen doen met de bruikbare informatie uit deze papers, deze papers zelf publiek toegankelijk te maken?

Antwoord

Ook daarover kunnen wij in dit stadium nog geen uitspraak doen. Een en ander hangt o.a. af van de voorwaarden die mogelijk van Duitse zijde worden gesteld bij het verstrekken van de gegevens, de inhoud van de informatie en daarnaast zijn wij uiteraard gebonden aan het bepaalde in artikel 67 van de Algemene wet inzake rijksbelastingen.

1)

De Duitse federale recherche heeft de zogeheten Panama Papers aangekocht. Het gaat om miljoenen documenten uit de interne administratie van de Panamese zakelijke dienstverlener Mossack Fonseca, bevestigden bronnen rond de Duitse regering dinsdag.

Toelichting:

Deze vragen dienen ter aanvulling op eerdere vragen terzake van het lid Van Raan (PvdD), ingezonden (vraagnummer 2017Z09799)