

2011Z23187

Vragen van het lid **Bashir** (SP) aan de staatssecretaris van Financiën over *het antwoord op eerdere Kamervragen over de zoektocht van de fiscus naar zwartsparenders* (ingezonden 16 november 2011).

Vraag 1

Is het onderzoek naar zwartsparenders, dat zich ten tijde van de beantwoording van eerdere vragen nog in een beginfase bevond, al afgerond?¹ Zo nee, waarom niet en wanneer gebeurt dit wel?

Vraag 2

Kunt u alsnog alle onbeantwoorde vragen beantwoorden of dit doen zodra het onderzoek is afgerond?

Vraag 3

Waarom kan de vraag niet worden beantwoord of de rekeninghouders ook daadwerkelijk worden aangeschreven en wat die aanschrijvingen concreet inhouden? Kunt u deze vraag nu wel beantwoorden? Zo niet, waarom niet?

Vraag 4

Kunt bevestigen dat inkeren niet meer mogelijk is door mensen die op de CD-rom staan en zijn aangeschreven door de Belastingdienst? Voor hen geldt toch immers ook dat inkeren niet meer mogelijk is vanaf het moment dat ze weten of redelijkerwijs kunnen vermoeden dat de inspecteur van de onjuistheid of onvolledigheid van de eerder ingediende aangifte op de hoogte is? Kunt u uw antwoord uitgebreid toelichten?

Vraag 5

Wanneer kwam de Belastingdienst er voor het eerst achter dat vlak voor de inwerkingtreding van de wet om belastingontwijking met afgezonderde particulier vermogens (zoals SPF's) tegen te gaan op grote schaal trusts en buitenlandse stichtingen zijn ontmanteld en/of leeggehaald? Hoe is de Belastingdienst daar achter gekomen?

¹ Antwoorden van 16 februari 2011 op vragen van het lid Bashir (SP) over de zoektocht van de fiscus naar zwartsparenders (2011Z01423), <https://zoek.officielebekendmakingen.nl/ah-tk-20102011-1452.html>

Vraag 6

Welk bedrag is er naar schatting met deze ontmantelingen gemoeid? Hoeveel is de Belastingdienst als gevolg daarvan aan belastinginkomsten misgelopen?

Vraag 7

Is er door de Belastingdienst of de Fiscale inlichtingen- en opsporingsdienst (FIOD) een onderzoek gestart naar het, op zeer grote schaal leeghalen en ontmantelen van trusts en buitenlandse stichtingen? Is er bekend om welke personen het gaat? Is er bekend of zij door belastingadviseurs geadviseerd zijn dat te doen? Kunt u uw antwoord zo uitgebreid mogelijk toelichten?