



**HEDEN
TER BESLISSING**

Aan
de staatssecretaris van Financiën – Fiscaliteit en Belastingdienst
de minister

Directoraat-Generaal
voor Fiscale Zaken
Directie Algemene
Fiscale Politiek

Persoonsgegevens

nota

Beantwoording Kamervragen over fraude met
brievenbus-bv's

Aanleiding

Op 1 februari heeft het Tweede Kamerlid Van Eijk (VVD) schriftelijke vragen gesteld aan de staatssecretaris van Financiën over het bericht 'Frauderisico bij brievenbus-bv's: 'In Muiden 403 bedrijven op één adres''.

Beslispunten

Bent u (beiden) akkoord met de beantwoording (bijlage 2)?

Indien u (stas) akkoord bent, adviseren wij u de aanbiedingsbrief te ondertekenen (bijlage 1).

Graag ook uw akkoord voor het openbaar maken van de nu voorliggende nota, conform de beleidslijn Actieve openbaarmaking nota's. Omliggende delen worden voorafgaand aan openbaarmaking onzichtbaar gemaakt.

Datum

13 maart 2024

Notanummer

2024-0000204549

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief
2. Antwoorden
3. Kamervragen
4. Artikel nos.nl

ja ja ja 19-03-24

YMC

Kernpunten

- De reguliere termijn voor beantwoording is verstreken op 14 maart.
- De Kamervragen (bijlage 3) zijn gesteld naar aanleiding van berichtgeving op nos.nl (bijlage 4) over een onderzoek van het Britse economische onderzoeksbureau Moody's Analytics. Het onderzoek keek naar opvallende afwijkingen bij bedrijven over de hele wereld. Het gaat bijvoorbeeld om bedrijven met extreem oude of heel jonge bestuurders, om bestuurders die op papier bij honderden bedrijven de baas zijn, en om plekken waar heel veel bedrijven staan ingeschreven (massaregistratie). Dit kunnen volgens het onderzoeksbureau allemaal aanwijzingen zijn voor het risico van het bestaan van zgn. 'shell companies'.
- Het onderzoek ligt op het terrein van de staatssecretaris van Financiën-Fiscaliteit en Belastingdienst, en de vragen 2,3 en 4 op het terrein van de minister van Financiën. Het voorstel is daarom dat de staatssecretaris ondertekent, mede namens de minister van Financiën.
- Nederlandse vennootschappen zouden vooral opvallen bij de indicator 'massaregistratie'.
- U wordt onder meer gevraagd om een reactie op het onderzoek, of en hoe de Belastingdienst of opsporingsinstanties signalen verzamelen en daarop acteren, en wat u doet om beter zicht te krijgen.
- De beantwoording is ambtelijk afgestemd met J&V.

Toelichting

Communicatie

-

Politiek/bestuurlijke context

-

Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden

Niet van toepassing.