

# Nederland spil in fiscale

Justitie onderzoekt mogelijk misbruik en verdenkt Nederland

17/6/11  
(Ar.)

Vasco van der Boon, Siem Eikelenboom  
en Gaby de Groot  
Amsterdam/Dubai

Het Openbaar Ministerie (OM) onderzoekt honderden transacties waarbij inwoners uit andere EU-landen belasting hebben ontdoken via Nederland. Dit blijkt uit vertrouwelijke strafdossiers in handen van Het Financieel Dagblad en een exclusief gesprek met de hoofdverdachte.

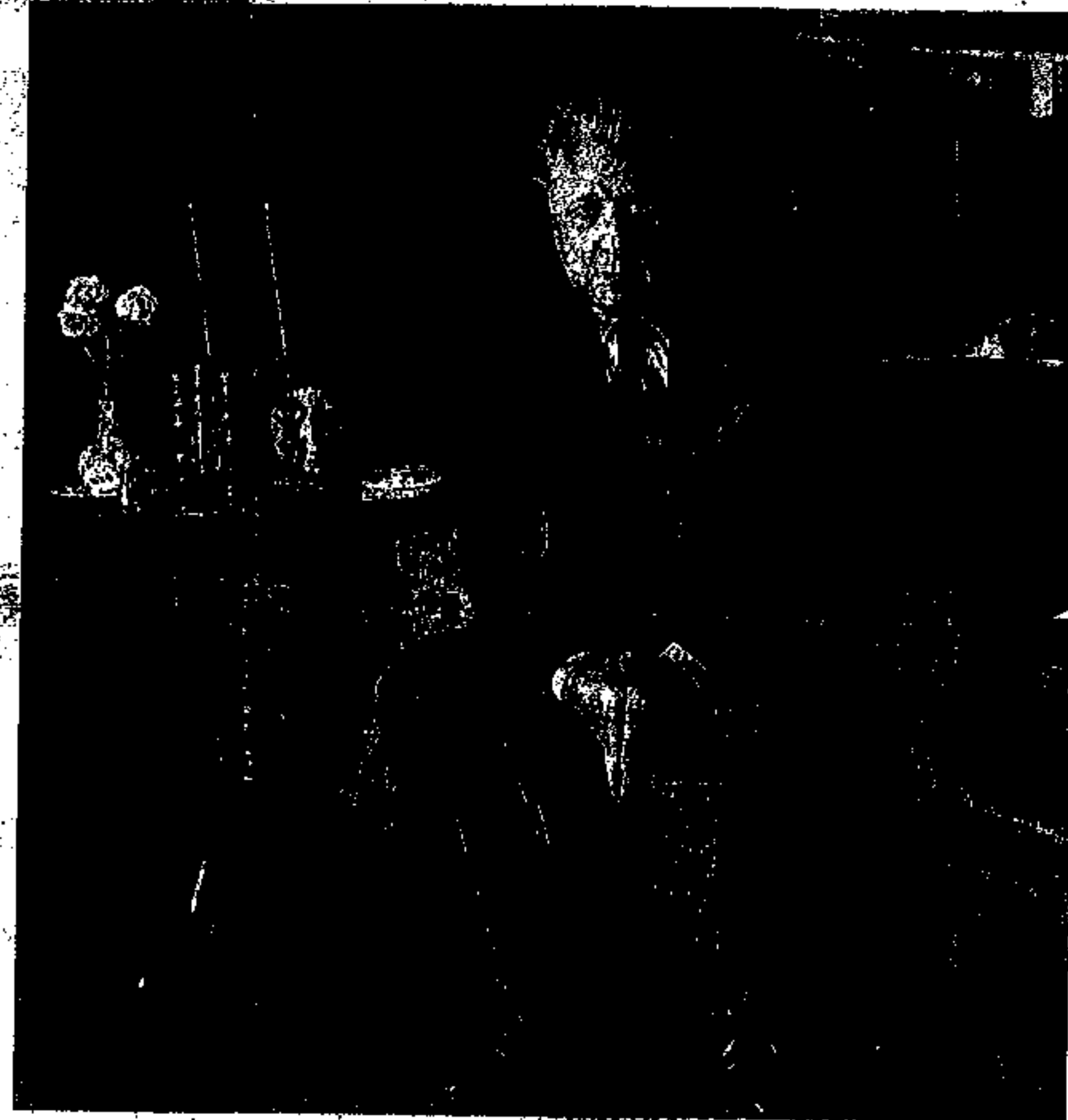
Rond de strafzaak 'Trust EU' heeft het OM 26 verdachten op het oog, waarvan elf personen en vijftien ondernemingen. Via zogenoemde doorstroomvennootschappen zouden voor in totaal €123 mln zijn uitgewassen via fictieve transacties.

Hoofdverdachte is volgens het OM de 54-jarige in Dubai wonende Nederlander Erwin de Ruiters. Hij zou leiding hebben gegeven aan het Amsterdamse trustbedrijf waardoor de vermeende fictieve transacties zijn gelopen.

De Ruiters ontkent alle beschuldigingen. 'Ik woon al sinds 2003 buiten Nederland. Met de dagelijkse gang van zaken binnen het Amsterdamse kantoor heb ik niets te maken.' Het betreffende trustkantoor, Güte Groep, was in handen van De Ruiters en zijn voormalige zakenpartner Sam van Doorn. Die deed in 2010 aangifte. Volgens De Ruiters vloeit die aangifte voort uit een zakelijk conflict en is er van strafbare feiten geen sprake.

De Ruiters vindt het verder opmerkelijk dat het OM zich druk maakt over een dienst die tot voor kort niet alleen door trustkantoren maar ook door belastingadviseurs en accountants werd aangeboden: 'Via doorstroomvennootschappen is de afgelopen decennia geld uit andere EU-lidstaten weggesluisd naar belastingparadijzen. De Nederlandse Belastingdienst wist daarvan. Enige regel was dat Nederlanders er geen gebruik van maakten. Dat zou Nederland namelijk belastinginkomsten schelen. Het was erg hypocriet.'

Andere EU-landen, met name Frankrijk en Duitsland, hebben er juist jarenlang bij Nederland op aangedrongen om de constructie te blokkeren. Volgens Nederland



was dat echter in strijd met de onderlinge belastingverdragen.

Het ministerie van Financiën benadrukt in een reactie dat doorstroomvennootschappen sinds juli 2012 alleen zijn toegestaan met een trustvergunning van de Nederlandsche Bank. Tot dan was er nauwelijks sprake van toezicht. Uit berekeningen van deze krant blijkt dat jaarlijks vele honderden miljoenen euro's vrijwel zonder toezicht via Nederland naar belastingparadijzen is gevloeid.

De vennootschappen werden in het verleden bijvoorbeeld gebruikt door de erven van de Franse componist Maurice Ravel, de Argentijnse dirigent Daniel Barenboim en de Italiaanse voetballer Fabio Cannavaro. Zij brachten hun beeld- of merkrechten

Hoofdverdachte Erwin de Ruiters in zijn huis in Dubai. Hij weerspreekt de beschuldigingen. FOTO: CELIA PETERSON

**'De Belastingdienst wist ervan. Enige regel was dat Nederlanders er geen gebruik van maakten'**

17.6.14

# fraude

ider in Dubai

(B)



onder in een belastingparadijs. Een door-  
stroomvennootschap kreeg de licentie en  
verkochte sublicenties aan derden.

In deze, op zich legale, constructie vloei-  
en royalty's na aftrek van kosten en even-  
tuele belastingen naar de eigenaar van die  
rechten. Omdat in Nederland over uitgaan-  
de royalty's geen belasting hoeft te worden  
betaald, wordt de belastingdruk in eigen  
land verminderd. Deze belastingconstruc-  
tie is veel minder bekend dan die van mul-  
tionals zoals Starbucks en Google. Van  
multinationals stroomt opgeteld jaarlijks  
circa € 8000 mrd Nederland in en uit.

**INTERVIEW**

Pagina 2 & 3

