



SKATTEMINISTERIET

j.nr. 08-003284
Dato : 23. januar 2008

Til

Folketingets Skatteudvalg

Hermed sendes svar på spørgsmål nr. 57 af 7. januar 2008.
(Alm. del).

Kristian Jensen

/Tina R. Olsen

Spørgsmål 57:

"Vil ministeren, i forlængelse af besvarelsen på spørgsmål 132, (Folketingsåret 2004-05, 2. samling), oversende en status over Skats arbejde med at afsløre skjulte og ubeskattede formuer i udlandet, herunder anvendelse af udenlandske kreditkort. Det anmodes om, at det i besvarelsen blandt andet oplyses, om der er enkelte udstedere af kreditkort, der har en særlig stor andel af de opdagede sager og det bedes oplyst i hvilket omfang danske pengeinstitutter har stoppet for at herboende skattepligtige kan have udenlandske kreditkort."

Svar:

SKAT har oplyst følgende om en status på projekt Credit Cards:

”SKAT har per 31. december 2007 behandlet 531 sager:

Sager under klargøring	70
Igangværende sager	189
Afsluttede sager	92
Ikke kontrolrelevante sager	70
Ikke muligt at identificere	110
I alt	531

De ikke kontrolrelevante sager vedrører for eksempel ambassadefolk, turister og forretningsfolk. De ikke identificerbare sager er for eksempel, når kreditkortet er udstedt i et land, hvor SKAT ikke kan få oplysninger fra. Det er typisk de såkaldte skattelylande, men også enkelte EU-lande.

I afsluttede og igangværende sager er der på nuværende tidspunkt udstedt krav om efterbetaling af skatter mv. på ca. 125 millioner kr., og beløbet vil stige væsentligt. I mange af disse sager vil der blive udsendt krav om bøde, og de i større sager vil der blive tale om fængselsstraf.

Projektet har til dato afdækket udenlandske formuer tilhørende herboende skattepligtige personer for over 5 milliarder kr. Denne afdækning vil generere yderligere skatteindtægter af renteindtægter, udbytter mv.

Generelt vil projektet også generere skatteindtægter, udbytter mv. på grund af kontrol, pressedækning mv. og den dermed præventive virkning.

Cirka 30 sager er overgivet til Bagmandspolitiet til videre efterforskning, idet overtrædelsen vurderes til at være en overtrædelse af straffelovens § 289.

SKAT har konstateret kreditkort udstedt i mange forskellige lande og af mange forskellige banker. Det kan dog konstateres, at der er en vis koncentration ved udstedelse af visse kreditkort.

SKAT kan ikke umiddelbart konstatere, om danske pengeinstitutter reelt har stoppet for, at herboende skattepligtige kan få udstedt et udenlandsk kreditkort.

Der er flere muligheder for at omgå selv meget restriktive regler om udstedelse af ”anonyme” kreditkort til danske statsborgere. Det kan for eksempel gøres via selskabskonstruktioner, og mulighederne kan blandt andet ses i stort omfang på Internettet. SKAT er meget opmærksom på denne problematik, og vi følger omgående op på danske hjemmesider, som tilbyder kreative løsninger for at undgå at betale skat.

Til orientering kan det oplyses, at SKAT har stor fokus på svig i ly af skattelylande. Udover en fortsættelse af projekterne ”Credit Cards”, ”Svig i boligsektoren, herunder boliger uden bopælspligt” og ”Svig med udenlandske ejendomme”, forbereder SKAT nye tiltag til afsløring af skjulte og ubeskattede formuer i udlandet. Vi har blandt andet via internationale kontakter fået mange gode ideer, som der arbejdes videre med.”