Ministerie van Financiën

~~TER BESLISSING~~
Aan
de minister 3018
de staatssecretaris van Financiën

Generale Thesaurie
Financiële Markten

Persoonsgegevens

nota

Beantwoording vragen van leden Stultiens en Bushoff (PRO) over mogelijke corruptie via Nederlandse brievenbusfirma's

Datum
20 augustus 2026

Notanummer
2026-0000274182

Bijlagen
1. Aanbiedingsbrief
2. Beantwoording vragen

Aanleiding

De leden Stultiens en Bushoff (PRO) hebben op 15 juni schriftelijke vragen gesteld aan u en de staatssecretaris van Financiën over mogelijke corruptie via Nederlandse brievenbusfirma's bij het Albanese resort van de schoonzoon van Donald Trump, president van de Verenigde Staten van Amerika.

Beslispunten

1. Gaat u, minister en staatssecretaris, akkoord met de beantwoording van de Kamervragen (bijlage 2)?
2. Indien u akkoord bent, verzoeken we u, minister, de aanbiedingsbrief (bijlage 1) te ondertekenen.
3. Graag ook uw akkoord voor het openbaar maken van deze nota, conform de beleidslijn Actieve openbaarmaking nota's.

Kernpunten

- De vragen zijn gesteld naar aanleiding van een artikel op Follow The Money (FTM) over brievenbusfirma's en corruptie.[1]
- Er zijn zeven vragen gesteld. Vraag 5 & 6 zien specifiek op het beleidsterrein van minister JenV en vraag 3 & 7 mede op het terrein van de staatssecretaris.
- De vragen 3 en 7 raken zowel het beleidsterrein van de minister als de staatssecretaris en gaan over de rol van Nederlandse brievenbusfirma's en over de maatregelen die Nederland heeft ondernomen om de trustsector te reguleren.
- In de beantwoording benadrukt u dat in de afgelopen jaren veel maatregelen zijn genomen om de integriteit van de trustsector te verbeteren. De Wet toezicht trustkantoren 2018 (Wtt 2018) is meermaals aangescherpt en Nederland heeft zowel nationaal als internationaal maatregelen genomen tegen belastingontwijking via doorstroomstructuren.
- U verwijst daarbij naar de evaluatie van de Wtt 2018, waaruit blijkt dat Nederland minder aantrekkelijk is geworden voor doorstroomstructuren en de integriteit van de trustsector is versterkt, en benadrukt uw inzet voor een integere trustsector en de aanpak van illegale trustdienstverlening.
- Vraag 2 en 4 zien op (transparantie) in eigendomsstructuren. U, minister, benadrukt namens het kabinet het belang van transparantie over

[1] https://www.ftm.nl/artikelen/corruptieo-nderzoek-albanees-resort-van-schoonzoon-trump-leidt-naar-nederlandse-brievenbus-firmas

eigendomsstructuren en UBO's en licht toe welke bestaande en nieuwe (Europese) maatregelen het kabinet neemt om deze transparantie te waarborgen.

Toelichting

- Follow the Money bericht dat een luxe resort van Trump's schoonzoon (Jared Kushner) in Albanië via een netwerk van Nederlandse brievenbusvennootschappen wordt gestructureerd en dat de Albanese anticorruptie-autoriteiten onderzoek doen naar mogelijke belangenverstrengeling en onregelmatigheden bij de grondtoewijzing.
- Volgens Follow The Money bemoeilijken de gebruikte Nederlandse vennootschapsstructuren het zicht op de uiteindelijke belanghebbenden (UBO's), mede doordat aandeelhouders met minder dan 25% belang niet individueel openbaar hoeven te worden gemaakt.
- Het artikel plaatst de casus in een bredere discussie over de rol van Nederlandse brievenbusvennootschappen en trustdienstverlening bij internationale geldstromen en roept op tot meer transparantie en toezicht.
- De vragen 2, 5 en 6 zijn (mede) namens JenV beantwoord en vragen naar de toepasselijke regelgeving voor de betrokken Nederlandse entiteiten en naar uw bereidheid om medewerking te verlenen aan het Albanese anticorruptieonderzoek.
- De minister van JenV licht toe dat geen uitspraken worden gedaan over lopende buitenlandse strafrechtelijke onderzoeken en dat eventuele Albanese rechtshulpverzoeken binnen de bestaande rechtshulprelatie worden beoordeeld.
- Het ministerie van Buitenlandse Zaken is aangehaakt op de beantwoording, gelet op het onderwerp van de vragen omtrent corruptie in Albanië en het EU-toetredingstraject van dat land.

Communicatie

n.v.t.

Politiek/bestuurlijke context

- Op 19 mei 2026 heeft u de antwoorden op de Kamervragen van lid Van Eijk over de Panama Papers en de Nederlandse trustsector naar de Kamer verstuurd.[2] De beantwoording van de voorliggende vragen is inhoudelijk vrijwel gelijk aan deze eerdere beantwoording.
- Op 25 juni 2026 heeft u uw appreciatie van de evaluatie Wtt 2018 naar de Kamer gezonden. In de Kamerbrief gaat u in op de bevindingen, conclusies en aanbevelingen van het onderzoek.[3]

Informatie die niet openbaar gemaakt kan worden

Niet van toepassing.

[2] Aanhangsel Handelingen II 2025/26, nr. 2026Z08237 (Antwoord op vragen van het lid Van Eijk over de Panama Papers en de Nederlandse trustsector), 19 mei 2026.
[3] Kamerstukken II 2025/26, 32 545, nr. 229.