



Skatteministeriet

24. april 2019
J.nr. 2019-3265

Til Folketinget – Skatteudvalget

Hermed sendes svar på spørgsmål nr. 360 af 27. marts 2019 (alm. del). Spørgsmålet er stillet efter ønske fra Jesper Petersen (S).

Karsten Lauritzen

/ Per Hvas



Spørgsmål

Ministeren bedes oplyse, hvordan man agter at hjemføre de 6 mia. kr. af det samlede svindebeløb på 12,7 mia. kr. fra udbytteskatskandalen.

Svar

Jeg har til brug for besvarelsen af spørgsmålet modtaget følgende bidrag fra Skattestyrelsen, som jeg kan henholde mig til:

”I sommeren 2015 modtog SKAT (nu og herefter Skattestyrelsen) oplysninger om mulig systematisk svig i forbindelse med refusion af udbytteskat. Efter nærmere undersøgelser af disse oplysninger besluttede Skattestyrelsen den 6. august 2015 at stille udbetaling af udbytterefusion midlertidigt i bero med henblik på at undersøge forholdene nærmere og forebygge eventuelle tab for statskassen.

Skattestyrelsen formoder på nuværende tidspunkt, at der har fundet svig med udbytterefusion sted for i alt ca. 12,7 mia. kr. i perioden fra den 1. januar 2012 til den 6. august 2015. Den formodede svig for det fulde beløb på ca. 12,7 mia. kr. er anmeldt til Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet med henblik på efterforskning og eventuel strafferetlig forfølgning.

Samtidig hermed har Skattestyrelsen siden sommeren 2015 iværksat forskellige civile tiltag i forsøg på at afdække den formodede svig, forebygge yderligere tab samt i videst muligt omfang at søge de ca. 12,7 mia. kr. tilbagebetalt til statskassen.

Som led heri har Skattestyrelsen med Kammeradvokatens bistand iværksat en række civile tiltag herunder bl.a. civile søgsmål, civile ransagninger, arrest af aktiver mv. Det overordnede sigte med disse bestræbelser er at skabe sikkerhed for, at alle muligheder for at inddække eller begrænse statskassens tab i anledning af den formodede svig forfølges og udtømmes.

Den bagvedliggende strategi er, at de udbetalte refusionsbeløb søges tilbage hos de pensionsplaner og selskaber, der har ansøgt om og modtaget refusion, samtidig med, at der rejses krav over for de hovedmænd, der formodes at stå bag den formodede svig, samt fysiske og juridiske personer, der formodes at have fået andel i det økonomiske udbytte.

Pr. den 22. marts 2019 er der blevet sagsøgt ca. 470 selskaber og personer i henholdsvis USA, England, Dubai, og Malaysia for formodet svig med udbytterefusion. Der er samlet anlagt civile retssager for det fulde formodede svigsbeløb på ca. 12,7 mia. kr. De verserende retssager er stadig i forberedelsesfasen, og sagerne er på nuværende tidspunkt ikke berammet til hovedforhandling. I det omfang der tilgår Skattestyrelsen og Kammeradvokaten yderligere oplysninger om, at andre, udover de nuværende sagsøgte, har modtaget uberettiget udbytterefusion, vil det konkret blive vurderet, om der er belæg for at indlede retlige skridt mod disse.

Når der er afsagt endelige domme i retssagerne, vil der i det omfang, Skattestyrelsen får medhold, kunne iværksættes en inddrivelsesproces.

Det er ikke på nuværende tidspunkt muligt at udtale sig nærmere om, hvornår der foreligger endelige domme i de verserende retssager.

Skattestyrelsen kan herudover oplyse, at Skattestyrelsen i efteråret 2018 har indgået endelige forligsaftaler med to udenlandske pensionsplaner. I henhold til disse forligsaftaler har de to pensionsplaner påtaget sig fuld tilbagebetaling af de modtagne refusioner. Skattestyrelsen har modtaget betaling i henhold til de indgåede forligsaftaler i november måned 2018.

Der er endvidere gennemført civile retlige arrestforretninger i henholdsvis England, Tyskland, Dubai samt Malaysia. Der er ved de civile retlige arrestforretninger opnået sikkerhed i værdier, som kan søges realiseret i det omfang, Skattestyrelsen får medhold i de anlagte retssager.

Der er herudover gennemført civile retlige ransagninger i Dubai og Malaysia, hvorved der er opnået adgang til et meget betydeligt materiale.

Det er ikke muligt at komme med et sikkert estimat over, hvad der provenumæssigt vil komme ud af de iværksatte bestræbelser. På baggrund af en samlet vurdering, hvori blandt andet indgår værdien af de foretagne arrester samt en vurdering af procesrisiko og betalingsevne, synes det efter Kammeradvokatens vurdering på nuværende tidspunkt og oplysningsgrundlag ikke urealistisk at antage, at de iværksatte bestræbelser vil kunne indbringe et beløb på ca. 5,5-6 mia. kr. til dækning af statskassens tab før omkostninger. Beløbet er dog forbundet med en meget væsentlig usikkerhed. Vurderingen vil kunne ændre sig i såvel opad- som nedadgående retning i takt med, at sagsprocessen skrider fremad.”

Jeg går som skatteminister selvfølgelig benhårdt efter at få så mange af de svindlere ca. 12,7 mia. kr. tilbage som muligt. Det har været en af mine hovedprioriteter, at svindlerne bliver retsforfulgt, og at der med de mange anlagte retssager kæmpes for, at få pengene retur i statskassen.