

05 NOV. 2003

Rechtbank Breda

Sector strafrecht

Postadres Postbus 90008, 4800 RA BREDA

mr R.W.J. Kerckhoffs,
mr M. Kaaij.
Mr P.T.C. van Kampen.

Bezoekadres
Sluislingel 20
4011 TA BREDA
Telefoon (076) 5 311 ...
Fax (076) 5 311 ...
E-mail: robreda-straf@planet.nl

Onderdeel
Contactpersoon
Doorkiesnummer(s)
Datum
Oms kenmerk
Uw kenmerk
Onderwerp

Kabinet RC (A.van.Bavel-Jadach@brearr.drp.minjus.nl)
A.M. van Bavel
433
3 november 2003
01/986 en 01/989
03-27517/NE/MK
Ter Braack

Bij beantwoording de
datum en oms kenmerk
vermelden.
Wilt U slechts één zaak
in Uw brief behandelen.

Geachte heer en dames,

Hierbij deel ik U mee dat het verzoek van de raadsleden van de hierboven
genoemde verdacht om bepaalde stukken -genoemd in de brief van de Officier
van Justitie van 20 oktober 2003- ter beschikking te stellen is afgewezen,
aangezien deze stukken volgens vaste jurisprudentie niet als processtukken
kunnen worden aangemerkt.

Hoogachtend,

Mr D. van Kralingen,
rechter-commissaris.

i.a.a. OvJ



Hertoghs advocaten - belastingkundigen

Bezoekadres
Parkstraat 8
4808 SK BREDA

Correspondentie
Postbus 4729
4803 ES BREDA

T 076-520 22 66
F 076-520 22 88
I www.hertoghsadvocaten.nl
E hertoghs@hertoghsadvocaten.nl

Rechtbank
Rechter-commissaris
De heer mr. D. van Kralingen
Postbus 90110
4800 RA BREDA

Breda, 31 oktober 2003

03-27517/NE/MK

Inzake: Ter Braack/O.M.

Geachte heer Van Kralingen,

Recent ontvingen wij een brief van de officier van justitie, d.d. 20 oktober 2003, op het verzoek om voeging van bepaalde stukken in het dossier. Uit het schrijven waarmee de brief aan ons is doorgezonden, kunnen wij niet opmaken of U reeds omtrent het verzoek besloten heeft. Wij gaan er vanuit dat dit niet het geval is, en geven U daarom bij het nemen van Uw beslissing het volgende in overweging. Daarbij verzoeken wij U om de officier van justitie te verzoeken in ieder geval aan U de documenten toe te zenden, opdat U daarvan bij het nemen van de beslissing kennis kunt nemen.

Cliënt vermoedt dat tijdens het administratiefrechtelijke onderzoek reeds een verdenking aan zijn adres bestond, dan wel dat nimmer een verdenking is gerezen of heeft kunnen rijzen. Cliënt wenst daarnaar onderzoek te (laten) doen. Beide gevallen zijn immers relevant voor de beantwoording van de vragen ex artt. 348/350 Sv. In dat kader is inmiddels een aantal getuigen gehoord. Hun verklaringen hebben de vermoedens van cliënt alleen maar gevoed. Het is echter gebleken dat het geheugen van de getuigen hen soms in de steek liet. Dit is lastig, maar niet onoverkomelijk, omdat van een aantal cruciale gebeurtenissen in de voorfase schriftelijke aantekeningen blijken te zijn gemaakt.

Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval effectief onder onze beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt gedekt en uitbetaald.

Hertoghs advocaten-belastingkundigen is de handelsnaam van Hertoghs advocaten-belastingkundigen B.V., gevestigd te Breda en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Breda onder nummer 20030506



Hertoghs *advocaten - belastingkundigen*

Naar de mening van cliënt geeft de officier van justitie een te beperkte uitleg aan het begrip processtukken. Het gaat er niet uitsluitend om of die stukken - in zijn visie - een strafrechtelijk doel dienden.

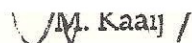
Voorshands moet worden aangenomen dat de stukken - in aanvulling op de afgelegde verklaringen - inzicht geven in de vermoedens die al dan niet leefden en in de vraag welke personen op welke moment betrokken zijn (ge- raakt) bij het onderzoek. Daarmee kunnen de stukken redelijkerwijs van belang zijn voor de verdediging en zijn zij aan te merken als processtukken. Desgewenst onderbouwen wij dit belang gaarne nader.

Overigens constateren wij dat de officier van justitie reeds over de stukken beschikt. Voeging aan het dossier zou dan ook om die reden niet op bezwaren moeten stuiten.

Een afschrift van deze brief zenden wij aan de officier van justitie.

Hoogachtend,


K. W. J. Kerckhoffs


M. Kaaij /

Rechtbank Breda
Sector Strafrecht

Postadres Postbus 90110, 4800 RA BREDA

mr Loos

Bezoekadres
Sluissingel 20
4811 TA BREDA
Telefoon (076) 5 311 ...
Fax (076) 5 311 ...
E-mail: robreda-straf@planet.nl

Onderdeel
Contactpersoon
Doorkiesnummer(s)
Datum
Ons kenmerk
Uw kenmerk
Bijlage(n)
Onderwerp

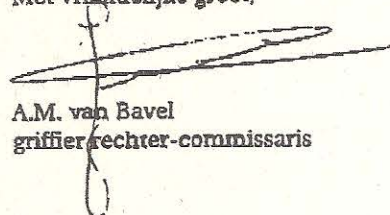
Kabinet RC
A.M. van Bavel
433
13 maart 2002
01/986
02/003456-01
1
H.W.C.G. ter Braack

Bij beantwoording de
datum en ons kenmerk
vermelden.
Wilt U slechts één zaak
in Uw brief behandelen.

Geachte heer,

Bijgaand treft u aan een kopie van de brief van mr Kerckhoffs, advocaat van verdachte, van 8 maart jl.
Op verzoek van de rechter-commissaris vraag ik u uw standpuntbepaling en een reactie te geven op deze brief.
Op de voet van artikel 177a Sv verzoek ik u aan de rechter-commissaris en aan de advocaat de processtukken die op dit moment beschikbaar zijn (anders dan het aanvangsproces-verbaal) ter beschikking te stellen.

Met vriendelijke groet,


A.M. van Bavel
griffier rechter-commissaris

i.a.a. mr Kerckhoffs.



Hertoghs advocaten - belastingkundigen

Bezoekadres
Parkstraat 8
4818 SK BREDA

Correspondentie
Postbus 4729
4803 ES BREDA

T 076-520 22 66
F 076-520 22 88
I www.hertoghsadvocaten.nl
E hertoghs@riscali.nl

De Rechter-Commissaris in Strafzaken
De heer mr. J.P.M. Zeijen
Postbus 90110
4800 RA BREDA

Breda, 8 maart 2002

18216/MM/MK

Inzake: Ter Braack/O.M.
parketnr.: 02/003456-01
RC-nr.: 01/986

Geachte heer Zeijen,

Van een medewerker van Uw parket begreep ik dat U in opvolging van de heer mr W.C.J. Bakx thans het gerechtelijk vooronderzoek tegen de heer H.W.C.G. ter Braack leidt. Ik breng derhalve gaarne het volgende onder Uw aandacht.

De rechtbank te Breda heeft beschikt dat na 1 februari 2002 aan cliënt afschriften van alle processtukken verstrekt moeten worden. Tot op heden heb ik echter slechts het aanvangsproces-verbaal in bovengemelde zaak mogen ontvangen. Bij brief van 14 februari 2002 heb ik de heer Bakx reeds verzocht mij afschriften van alle (andere) processtukken te doen toekomen, dan wel te bevorderen dat deze stukken door de FIOD aan hem worden afgegeven. Vaststaat immers dat in deze zaak meer processtukken dan het aanvangsproces-verbaal beschikbaar c.q. gereed zijn. Zo is het cliënt bekend dat door de FIOD een groot aantal personen als getuige is gehoord. De Officier van Justitie heeft voorts ter zitting aan de rechtbank medegedeeld dat het onderzoek naar de administratie van de ondernemingen, die met cliënt (mede) als verdachte zijn aangemerkt, in december 2001 voltooid zou zijn.

Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval effectief onder onze beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt gedekt en uitbetaald.

Hertoghs advocaten-belastingkundigen is de handelsnaam van Hertoghs advocaten-belastingkundigen B.V., gevestigd te Breda en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Breda onder nummer 20030506

18216/MM/MK
Pagina 2Hertoghs advocaten - belastingkundigen

Op mijn brief heb ik nog niet vernomen, wellicht in verband met de 'wisseling van de wacht' die heeft plaatsgevonden. Namens cliënt herhaal ik derhalve aan U mijn verzoek om afschriften van alle processtukken te doen toekomen.

Voorzover U van mening mocht zijn dat inzage niet gerechtvaardigd zou zijn, verzoek ik U alsdan bij beschikking te beslissen opdat deze kwestie op grond van artikel 32 Sv. aan de rechtbank kan worden voorgelegd. Indien onverhoopt opnieuw een reactie mocht uitblijven, zie ik mij twee weken na dagtekening dezes genoodzaakt aan te nemen dat de gevraagde inzage wordt geweigerd, zodat ik mij alsdan op grond daarvan tot de Rechtbank kan wenden. Ik vertrouw er echter voorshands op dat het zover niet zal komen.

Hoogachtend,

R.W.J. Kerckhoffs



Hertoghs advocaten - belastingkundigen

Bezoekadres
Parkstraat 8
4818 SK BREDA

Correspondentie
Postbus 4729
4803 ES BREDA

T 076-520 22 66
F 076-520 22 88
I www.hertoghsadvocaten.nl
E hertoghs@tiscali.nl

Arrondissementsparket
De heer mr. C.J.M. Loos
Postbus 90112
4800 RA BREDA

Breda, 8 maart 2002

18251/MM/MK

Inzake: ESP Nederland B.V./O.M.

Geachte heer Loos,

Ofschoon de rechtbank te Breda heeft beschikt dat na 1 februari 2002 aan cliënte afschriften van alle processtukken verstrekt moeten worden, heb ik tot op heden slechts het aanvangsproces-verbaal in bovengemelde zaak ontvangen. Bij brief van 14 februari 2002 heb ik U reeds verzocht mij afschriften van alle (andere) processtukken te doen toekomen, dan wel te bevorderen dat deze stukken door de FIOD aan U worden afgegeven. Op mijn brief heb ik niets van U vernomen.

In deze zaak zijn meer processtukken dan het aanvangsproces-verbaal beschikbaar c.q. gereed. Zo is het cliënte bekend dat door de FIOD een groot aantal personen als getuige is gehoord. U heeft voorts ter zitting aan de rechtbank medegedeeld dat het onderzoek naar de administratie van cliënte in december 2001 voltooid zou zijn. Dat ten minste de daarop betrekking hebbende stukken nog niet aan de verdediging zijn verstrekt, acht cliënte een ernstige schending van de haar toekomende rechten.

Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval effectief onder onze beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt gedekt en uitbetaald.

Hertoghs advocaten-belastingkundigen is de handelsnaam van Hertoghs advocaten-belastingkundigen B.V., gevestigd te Breda en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Breda onder nummer 20030506

18251MMMK.doc
Pagina 2Hertoghs advocaten - belastingkundigen

Namens cliënte herhaal ik mijn verzoek om afschriften van alle processtukken te doen toekomen. Voorzover U van mening mocht zijn dat inzage niet gerechtvaardigd zou zijn, verzoek ik U alsdan bij beschikking te beslissen opdat deze kwestie op grond van artikel 32 Sv. aan de rechtbank kan worden voorgelegd. Indien onverhoopt opnieuw een reactie mocht uitblijven, zie ik mij twee weken na dagtekening dezes genoodzaakt aan te nemen dat de gevraagde inzage wordt geweigerd, zodat ik mij alsdan op grond daarvan tot de Rechtbank kan wenden. Ik vertrouw er echter voorshands op dat het zover niet zal komen.

Hoogachtend,


K. W. J. Ketckhoffs

Belastingdienst

Particulieren/Ondernemingen
Breda

Postbus 90152 4800 RA Breda

Telefoon (076) 530 46 00
Telefax (076) 530 45 54
team o/08
Doorkiesnummer 076 530 44 30

Hertoghs c.s. advocaten-
belastingkundigen
mr. R.W.J. Kerckhoffs
Postbus 4729
4803 ES BREDA

Datum
4 maart 2002

Uw kenmerk
16473/ML/JPD

Kenmerk
48.21,257

Betreft
ESP Nederland B.V.

Geachte heer Kerckhoffs,

In uw brief van 23 oktober 2001 heeft u bezwaar gemaakt tegen de niet volledige inzage in alle stukken die betrekking hebben op ESP Nederland B.V. In uw aanvullende brief van 13 december 2001 verzoekt u om de stukken die betrekking hebben op het onderzoek van de heer B. Tuncer.

Ik ben voornemens om uw bezwaarschrift af te wijzen en wel om de volgende redenen

1. In artikel 10, tweede lid letter c WOB is opgenomen dat het verstrekken van de gevraagde informatie achterwege blijft voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen het belang dat gemoeid is met de opsporing en vervolging van strafbare feiten.

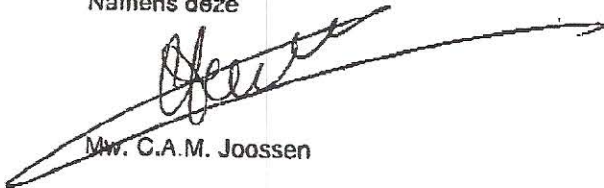
~~In casu is onderzoek gaande naar mogelijke strafbare feiten begaan door ESP Nederland B.V. Het belang dat met dat onderzoek is gemoeid weegt zwaarder dan het belang van openbaarmaking van het belastingdossier omdat door openbaarmaking het strafrechtelijk onderzoek ernstig geschaad kan worden.~~

2. Bij uitspraak van 18 juni 1995, nr. R01.85.1457/S 323 (AB 85/619) heeft de ARRS bepaald dat de WOB niet van toepassing is c.q. dat een WOB verzoek niet mag worden gehonoreerd, als terzake een opsporingsonderzoek is gestart door het OM. Een soortgelijke uitspraak is inmiddels gedaan door de Rechtbank van Amsterdam op 7 december 2001, nummer AWB00/2907.

Bij deze stel ik u echter in de gelegenheid om te worden gehoord. Indien u hiervan gebruik wenst te maken dan kunt u binnen tien dagen na heden telefonisch met mij een afspraak maken. Mijn rechtstreekse telefoonnummer is (076) 530 44 30.

Hoogachtend,

De Staatssecretaris van Financiën
Namens deze


Mw. C.A.M. Joossen

In uw antwoord datum en kenmerk van deze brief vermelden

Bezoekadres
Gasthuisvelden 11
Breda

bezoekadres
Parkstraat 8
4818 SK Breda

correspondentie
Postbus 4729
4803 ES Breda

Telefoon 076 520 22 66
Telefax 076 520 22 88

advocaten - belastingkundigen*
Mr. J.J.M. Hertoghs*
Mr. J.H. Peck
Mr. R.W.J. Kerckhoffs*
Mr. dr. G.J.M.E. de Bont*
Mr. M.J.A. Castelijns*
Mw mr. M. Kaaij*



Hertoghs c.s. advocaten - belastingkundigen

VERTROUWELIJK/PERSOONLIJK
Officier van Justitie
De heer mr. C.J.M. Loos
Postbus 90112
4800 RA BREDA

Breda, 17 december 2001

17136/ML/RK

Inzake: Ter Braack/O.M.
ESP/O.M.

Geachte heer Loos,

Naar aanleiding van een procedure tegen de belastingdienst heb ik de beschikking gekregen over bijgaand controlerapport van de Belastingdienst Enschede uit 1994 alsmede de naar aanleiding daarvan gevoerde correspondentie.

Hieruit blijkt in ieder geval dat de kwestie van de facturering door een Gibraltese vennootschap, in casu Anasta Trading Ltd., aan ESP Nederland B.V. reeds jaren geleden aan de orde is geweest. In het controlerapport wordt gesteld dat de gefactureerde bedragen als uitdeling door ESP Nederland B.V. moeten worden gekwalificeerd. De facto impliceerde dat standpunt dat de facturen niet als reguliere zakelijke facturen werden aangemerkt.

Na indiening van een bezwaarschrift tegen de op basis van het rapport opgelegde aanslag heeft de belastingdienst de correctie volledig verminderd en de aanslag conform de aangifte vastgesteld. Met andere woorden het standpunt van ESP Nederland B.V. werd daarmee volledig gehonoreerd en de vennootschap mocht er op vertrouwen dat haar handelwijze fiscaal verdedigbaar werd geacht.

Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval effectief onder onze beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt gedekt en uitbetaald.

Voor de betaling van derdengelden beschikt het kantoor over een "Stichting Derdengelden Hertoghs c.s."
ABN-AMRO Breda, rek.nr. 53.58.88.562



Hertoghs c.s. advocaten - belastingkundigen

Op basis van dit door de belastingdienst gewekte vertrouwen zijn de relaties met de Gibraltese vennootschappen in de loop van de jaren uitgebreid.

Tijdens een telefoongesprek van enige tijd geleden liet U mij weten dat U van mening bent dat het door de belastingdienst gewekte vertrouwen niet in de weg hoeft te staan aan een strafrechtelijke vervolging. Deze stelling deel ik niet, althans niet in deze zaak. Het door de belastingdienst in deze zaak gewekte vertrouwen moet er ten minste toe leiden dat naar aanleiding van een eventuele hernieuwde discussie ten aanzien van de facturering geen strafrechtelijk onderzoek had mogen worden ingesteld. Een vervolging door de officier van justitie is dan ook naar mijn inzicht niet ontvankelijk. In de ATV-richtlijnen is ook recent nog eens benadrukt dat het strafrecht in fiscale zaken ultimum remedium is. Aan deze kwalificatie wordt geen recht gedaan indien de belastingdienst in eerste instantie bepaalde gedragslijnen aanvaardt om deze enige jaren later zonder een normaal fiscaal debat aan te melden voor een strafrechtelijke vervolging.

Deze zaak had naar mijn mening nimmer mogen leiden tot een selectie en doorzending naar het tripartite overleg. Van opzet aan de zijde van de vennootschap en haar leidinggevenden is volstrekt geen sprake. Zij meenden op goede gronden te mogen handelen zoals ze hebben gehandeld. Dat de belastingdienst daarover wellicht momenteel een andere visie heeft kan niet rechtvaardigen dat het strafrecht wordt gehanteerd als methode om te komen tot correctie.

Langs deze weg doe ik dan ook graag een beroep op U om de vervolging alsnog te staken. Bijgaande stukken laten zien dat de belastingdienst justitie heeft opgezadeld met een ingewikkeld fiscaal dispuut dat zich er niet voor leent om te worden berecht door de strafrechter. De belastingrechter is daartoe veel meer geëquipeerd.

Uw reactie zie ik met belangstelling tegemoet.

Met vriendelijke groet,

R.W.J. Kerckhoffs

13. DEC. 2001 15:58

NR. 062 P. 8/10

bezoekadres
Parkstraat 8
4818 SK Breda

correspondentie
Postbus 4729
4803 ES Breda

Telefoon 076 520 22 66
Telefax 076 520 22 88

*advocaten - belastingkundigen**
Mr. J.J.M. Hertoghs*
Mr. J.H. Peek
Mr. R.W.J. Kerckhoffs*
Mr. dr. G.J.M.E. de Bont*
Mr. M.J.A. Castelijns*
Mw. mr. M. Kaaij*



Hertoghs c.s. advocaten - belastingkundigen

Belastingdienst
Particulieren/Ondernemingen
De heer mr. C.J.M. Jacobs
Postbus 90152
4800 RA BREDA

Breda, 13 december 2001

171111/AL/RK

Inzake: ESP/Artikel 67 AWR

Geachte heer Jacobs,

Dank voor Uw brief van 6 december 2001 met daarbij de stukken waaronder het controlerapport van de heer Noordink.

Namens belanghebbende stelt het mij teleur dat U nog geen aanleiding heeft gevonden om ook de stukken betreffende het onderzoek van de heer B. Tuncer ter inzage te geven. Niettemin spreek ik gaarne mijn vertrouwen uit dat U bij nadere beoordeling van de juridische gronden in het bezwaarschrift ook deze alsnog zult toezenden. Vanwege dat belang handhaaft belanghebbende dan ook haar bezwaarschrift.

Hoogachtend,

R. W. J. Kerckhoffs

Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval effectief onder onze beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt gedekt en uitbetaald.

Voor de betaling van derdengelden beschikt het kantoor over een "Stichting Derdengelden Hertoghs c.s."
ABN-AMRO Breda, rek.nr. 53.58.88.562

Belastingdienst

07 DEC. 2001

Belastingdienst/Particulieren/Ondernemingen Breda
Breda

Telefoon (076) 530 46 00
Telefax (076) 530 45 64
team o/08
Doorkiesnummer (076) 530 43 33

> Postbus 90152 4800 RA Breda

Hertoghs c.s. advocaten-belastingkundigen
mr. R.W.J. Kerckhoffs
Postbus 4729
4803 ES Breda

Datum
6 december 2001

Uw kenmerk
16458/AL/JPD

Kenmerk
8007.25.578

Betreft
Verdaging beslistermijn bezwaarschrift

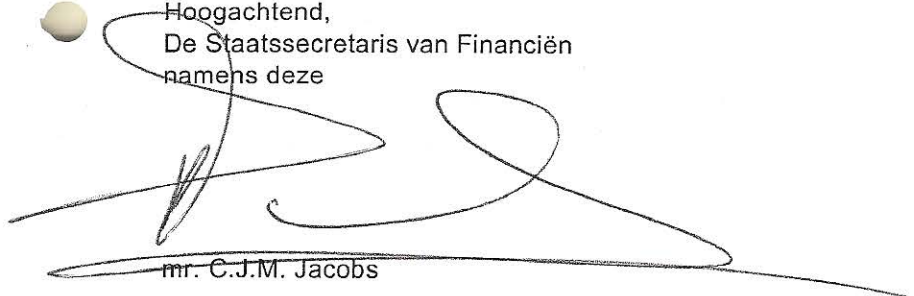
Geachte heer Kerckhoffs,

Op grond van artikel 7:10-3 van de Algemene Wet Bestuursrecht (Awb) kan de Belastingdienst de beslistermijn voor een bezwaarschrift eenzijdig met (ten hoogste) vier weken verlengen. Ik maak hierbij gebruik van deze wettelijke mogelijkheid. De eerder aan u medegedeelde beslistermijn van zes weken voor afdoening van het bezwaarschrift tegen de aanslag beschikking Wet openbaarheid van bestuur, ten name van ESP Nederland B.V. verleng ik daarom met vier weken.

Inhoudelijk met betrekking tot het bezwaarschrift deel ik u mee dat per vergissing enkele stukken niet ter inzage zijn gegeven. Dit betreffen bescheiden die ten name gesteld zijn van Ter Braack B.V. Bij statutenwijziging is de naam van Ter Braack B.V. later gewijzigd in ESP Nederland B.V. Bij een verzoek om inzage in het belastingdossier dienen dus ook de stukken Van Ter Braack B.V., indien er geen uitzonderingsgronden bestaan, ter inzage te worden verstrekt. De betreffende stukken, onder andere het controlerapport van de heer Noordink, treft u in de vorm van fotocopies aan.

Wilt u mij op korte termijn berichtgeven of u naar aanleiding van deze nadere verstrekking van stukken het bezwaarschrift al dan niet wilt doorzetten?

Hoogachtend,
De Staatssecretaris van Financiën
namens deze


mr. C.J.M. Jacobs

ARRONDISSEMENTSRECHTBANK BREDA

Parketnr : 003456-01
Rk-nummer : 01/889


Beslissing op het bezwaarschrift ex. artikel 32 Sv.

Het bezwaarschrift is ingediend door:

ESP Nederland B.V.,
gevestigd te Raamsdonksveer,

Advocaat: mr. R. W. J. Kerckhoffs te Breda.

De officier van justitie, bevest
met de tenuitvoerlegging van
bovenvermelde beschikking, brengt
deze ter kennis van de verdachte.
Breda, 17 DEC. 2001
De officier van justitie,



1. De procedure.

De procedure blijkt uit de volgende stukken:

- het bezwaarschrift van 5 oktober 2001;
- het proces-verbaal van het onderzoek in raadkamer van 5 december 2001, waaraan gehecht de pleitnotities van mr. Kerckhoffs.

2. De begoedeling.

De Officier van Justitie heeft aan verdachte en haar raadman de kennisgeving van bepaalde stukken onthouden. Hij heeft overwogen, dat het onderzoek in de strafzaak tegen ESP Nederland B.V. thans in volle gang is en het belang van het onderzoek vordert dat aan haar en haar raadsman de kennisgeving van bepaalde processtukken wordt onthouden.

Het bezwaarschrift is tijdig ingediend en in zoverre is verdachte ontvankelijk in haar bezwaar.

In het dossier bevindt zich een zogenaamd aanvangsproces-verbaal. Andere stukken heeft de rechtbank niet aangetroffen.

Verdachte is op de hoogte van de tegen haar ingebrachte beschuldigingen.

Uit het dossier blijkt, dat in augustus 2001 doorzoeken hebben plaatsgevonden. De officier heeft verklaard dat zeer veel administratieve bescheiden in beslag zijn genomen en dat de FIOD druk doende is deze bescheiden te onderzoeken. Hij heeft meegedeeld, dat te verwachten is dat het onderzoek van de inbeslaggenomen stukken eind december zal zijn voltooid.

Het onderzoeksbelang kan vergen dat aan verdachte processtukken worden onthouden. Anders dan dat verdachte kennelijk oordeelt (zij verwijst naar EHRM 13 februari 2001, EHRM 16 december 1992 en enkele uitspraken van de Amsterdamse rechtbank) staat geen enkele verdragsbepaling of artikel uit het Wetboek van Strafvordering onthouding van stukken in de weg. Integendeel, art. 30 Sv. bepaalt met zoveel woorden, dat aan een verdachte de kennisgeving van bepaalde processtukken kan worden onthouden. Art. 31 Sv. bepaalt welke stukken de verdachte in elk geval niet mogen worden onthouden. Verdachte noemt enkele haar naar haar oordeel onthouden stukken met zoveel woorden (controlebevindingen, het ATV-formulier en de verslaglegging van het selectie- en tripatiteoverleg). Deze stukken vallen in elk geval niet onder art. 31 Sv. Het EVRM en de op het verdrag gebaseerde rechtspraak bepalen dat een verdachte voor haar berechting kennis moet kunnen nemen van het gehele dossier, maar sluit niet uit dat onderzoeksbelangen met zich kunnen brengen dat zij niet al vanaf het begin van het onderzoek kennis neemt van alle stukken, mits er met voldoende waarborgen omklede

procedures bestaan die verdachte de gelegenheid geven beslissingen tot onthouding van stukken door de rechter te laten toetsen.

De rechtbank heeft kennis genomen van het aanvangsproces-verbaal (het enige haar bekende processtuk) en is met de officier van oordeel, dat het reeds thans afgeven van dat verbaal het voorbereidend onderzoek kan frustreren. Immers door kennisneming van deze stukken kan verdachte (althans haar bestuurders) de waarheidsvinding belemmeren door collusie. Dit onderzoeksbelang weegt vooralsnog in elk geval zwaarder dan het belang van verdachte om reeds nu over genoemd proces-verbaal de beschikking te kunnen krijgen. De door verdachte in het bijzonder genoemde stukken (pleitnota 6.5) maken, voor zover de rechtbank heeft kunnen nagaan geen deel uit van het aanvangsproces-verbaal.

De rechtbank laat thans in het midden of deze stukken aan het dossier zullen worden toegevoegd en derhalve processtukken zullen worden als bedoeld in art. 30 Sv.. Vooralsnog houdt de rechtbank het ervoor, dat de genoemde stukken informatie bevatten, die relevant is voor het instellen van het onderhavige strafrechtelijk onderzoek en dat op grond van hetgeen hierboven is overwogen ook deze stukken in elk geval thans niet aan verdachte hoeven te worden verstrekt.

De rechtbank is wel van oordeel dat het aanvangsproces-verbaal uiterlijk 1 februari 2002 aan verdachte dient te worden afgegeven.

3. De beslissing.

De rechtbank verklaart het bezwaarschrift ongegrond.

Deze beslissing is gegeven op 14 december 2001 door mr. H. de Ruijter, voorzitter en mrs E. J. M. Walstock en J. Huijgen, rechters, in tegenwoordigheid van J. P. A. van Gastel, griffier

VOOR EENSLUIDEND AFSCHRIFT
1to Griffier der Arrondissements-
Rechtbank te Greda.

ARRONDISSEMENTSRECHTBANK TE BREDA

De rechter-commissaris belast met
de behandeling van strafzaken

Onthouding stukken

RC-nr. : 01/986
parketnr. : 02/003456-01

De rechter-commissaris belast met de behandeling van strafzaken in de
Arrondissementsrechtbank te Breda;

Tegen de verdachte:

naam : ter Braack
voornamen : Henricus Walterus Carolus Gerhardus
geboren op : 05 april 1945 te Oss
woonplaats : Hank
adres : Buitendijk 84

is op vordering van de officier van justitie in het arrondissement op 4 juli 2001 een
gerechtelijk vooronderzoek ingesteld. en op 22 augustus een nader vordering gerechtelijk
vooronderzoek.

Het onderzoek in de strafzaak tegen verdachte is thans in volle gang en het belang van dat
onderzoek, met name de stand waarin zich dat bevindt, vordert dat aan verdachte en zijn
raadsman de kennisneming van bepaalde, met het oog op datzelfde belang, niet nader te
omschrijven, proces-stukken wordt onthouden.

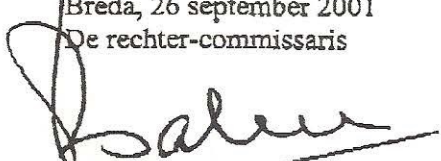
Deze stukken worden dan ook door de rechter-commissaris buiten het zich ter griffie
bevindende dossier gehouden, zodat de overige inhoud van dat dossier wel voor verdachte
en/of diens raadsman toegankelijk is.

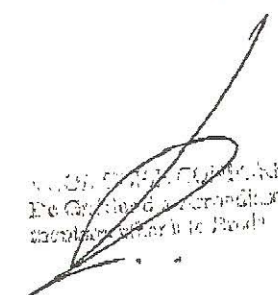
De rechter-commissaris, belast met de behandeling van strafzaken in de
arrondissementsrechtbank te Breda, gelet op artikel 30 van het Wetboek van Strafvordering.

BESCHIKT, dat verdachte en zijn raadsman de kennisneming van bepaalde stukken voorlopig
wordt onthouden tot op het moment, dat die kennisname niet meer strijdig is met het belang
van dat onderzoek en deelt aan verdachte en diens raadsman mede, dat de zich in het ter
griffie bevindende dossier aanwezige stukken niet volledig zijn.

Breda, 26 september 2001

De rechter-commissaris


mr W.C.J. Bakx


De Griffier van de Arrondissementsrechtbank te Breda



Hertoghs c.s. advocaten - belastingkundigen

**BEZWAARSCHRIFT TEGEN DE ONTHOUDING VAN PROCESSTUKKEN
(ART. 32 SV)**

Parketnummer: onbekend

Aan de Arrondissementsrechtbank te Breda

geeft eerbiedig te kennen:

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **ESP NEDERLAND B.V.**, gevestigd aan de Sterrekroos 9 te Raamsdonkveer, te dezer zake domicilie kiezende te Breda aan de Parkstraat 8 (Postbus 4729, 4803 ES) op het kantoor van haar gekozen raadsman mr. R.W.J. Kerckhoffs, die door hem bepaaldelijk - met het recht van substitutie - is gemachtigd dit bezwaarschrift te ondertekenen en in te dienen;

dat onder leiding van de Officier van Justitie, de heer mr. C.J.M. Loos, een strafrechtelijk onderzoek gaande is tegen verzoekster;

bijlage 1

dat verzoekster bij brief d.d. 20 september 2001 aan de Officier van Justitie heeft verzocht - vóór 1 oktober 2001 - kennis te mogen nemen van alle op deze zaak betrekking hebbende processtukken;

dat de Officier van Justitie tot op heden niet op voormelde brief van verzoekster heeft gereageerd en het verzoek tot kennisneming derhalve niet heeft ingewilligd;

dat verzoekster van oordeel is dat de reden van onthouding - voorzover opgegeven door de Officier van Justitie - geen juridische grondslag kent;

dat de verzoekster zich door deze beslissing bezwaard voelt, omdat door het niet verlenen van inzage verzoekster in haar juridische positie en mitsdien in haar belangen werd en wordt geschaad;

dat verzoekster de gronden waarop dit bezwaarschrift rust ter gelegenheid van het verhoor in de raadkamer zal (doen) toelichten;

REDENEN WAAROM:

zij Uw rechtbank verzoekt te willen bevorderen dat alsnog inzage wordt verleend van de gevraagde processtukken.

Breda, 5 oktober 2001

R.W.J. Kerckhoffs

bezoekadres
Parkstraat 8
4818 SK Breda

correspondentie
Postbus 4729
4803 ES Breda

Telefoon 076 520 22 66
Telefax 076 520 22 88

*advocaten - belastingkundigen**
Mr. J.J.M. Hertoghs*
Mr. J.H. Peek
Mr. R.W.J. Kerckhoffs*
Mr. dr. G.J.M.E. de Bont*
Mr. M.J.A. Castelijn*
Mw. mr. M. Kasij*



Hertoghs c.s. advocaten - belastingkundigen

Officier van Justitie
De heer C.J.M. Loos
Postbus 90112
4800 RA BREDA

Breda, 20 september 2001

16123/AL/MK

Inzake: ESP Nederland B.V./O.M.

Geachte heer Loos,

Bij brief van 5 september 2001 heb ik U (wederom) verzocht om verstrekking van de op de zaak tegen ESP Nederland B.V. betrekking hebbende processtukken. Tot op heden heb ik op deze brief niet van U mogen vernemen.

Indien ik niet binnen acht dagen na heden van U mocht hebben vernomen, neem ik aan dat U de processtukken vooralsnog definitief onthoudt en zal ik namens cliënte een bezwaarschrift ex artikel 32 Wetboek van Strafvordering indienen.

Hoogachtend,

R. W. J. Kerckhoffs