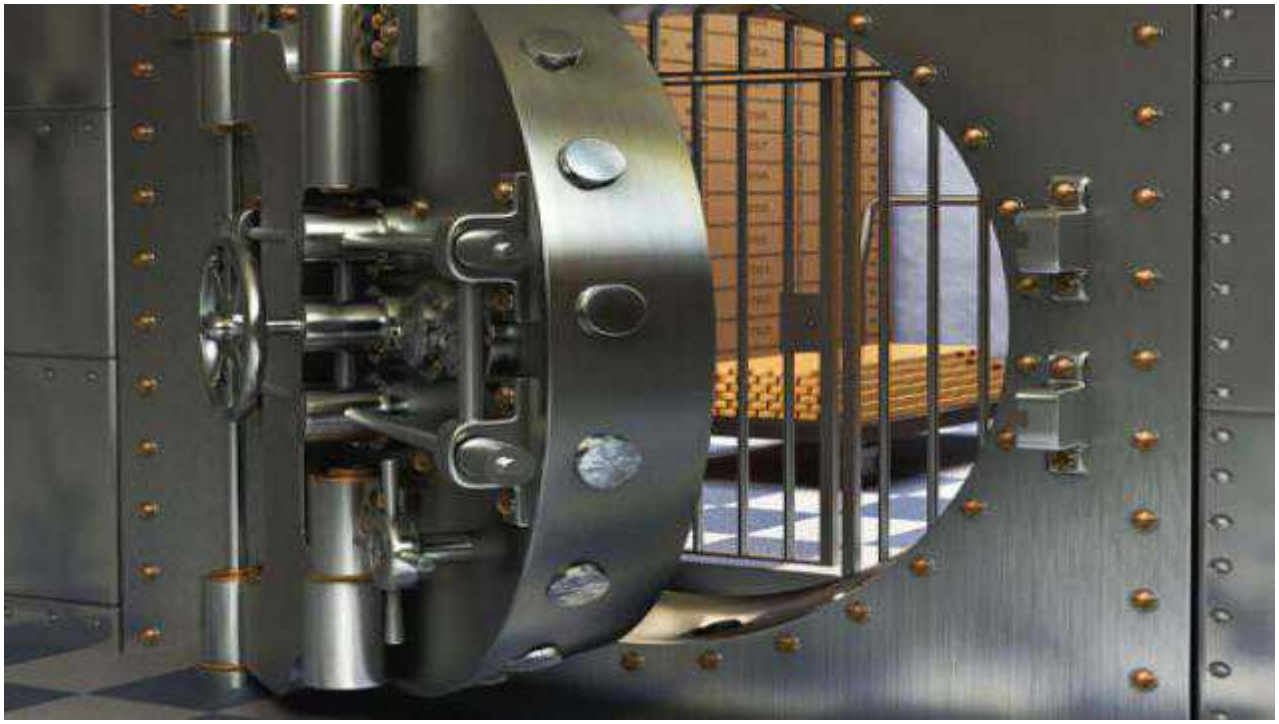
Наша Газета
nashagazeta.ch
Опубликовано на Швейцария: новости на русском языке (https://nashagazeta.ch)

Начало конца банковской тайны намечено на 2018 год | Le commencement de la fin du secret bancaire est prévu pour 2018

Author: Татьяна Гирко, Берн , 13.10.2014.



Готова ли Швейцария меняться?
Швейцария подтвердила свое намерение перейти к автоматическому обмену информацией. Банки смогут начать собирать данные об иностранных налогоплательщиках в 2017 году, а первые обмены последуют годом позже.
|
La Suisse confirme son intention de passer à l’échange automatique de renseignements. Les banques pourraient commencer à collecter les données des contribuables étrangers dès 2017, puis les premiers échanges suivraient l'année suivante.
Le commencement de la fin du secret bancaire est prévu pour 2018

На прошлой неделе Федеральный совет одобрил письмо министерства финансов

Конфедерации (DFF) в адрес Всемирного форума ОЭСР по прозрачности и обмену информацией в налоговых целях. На недавно прошедшей в Австралии встрече министров финансов и глав центробанков стран «большой двадцатки», где Организация экономического сотрудничества и развития вынесла на обсуждение первые детали своего плана по борьбе с уклонением от уплаты налогов, представители стран-участниц подтвердили намерение перейти к новым нормам.

В письме DFF Конфедерация выражает готовность своевременно внести необходимые изменения в национальное законодательство, которые позволят швейцарским банкам, следуя стандартам ОЭСР, уже в 2017 году приступить к сбору данных о своих клиентах – иностранных налогоплательщиках. Это значит, что Швейцария будет готова перейти к автоматическому обмену информацией в 2018 году. О каких именно данных идет речь?

Как следует из объяснений минфина, сведения охватывают: номер счета, идентификационный номер, имя, адрес, дату рождения налогоплательщика, имеющего счет вне страны проживания, все типы доходов и сальдо (остаток) счета. Эта норма касается как физических, так и юридических лиц. Фактический бенефициар счета должен быть определен в соответствии с рекомендациями ОЭСР и межправительственной Группы по разработке финансовых мер по борьбе с отмыванием денег (GAFI/FATF).

"... банковская тайна в налоговой сфере больше не распространяется на иностранных клиентов..."«Норма ставит все финансовые центры мира в равные условия. Для Швейцарии это означает, с одной стороны, что банковская тайна в налоговой сфере больше не распространяется на иностранных клиентов, а с другой стороны, снижается риск стать объектом критики в международном контексте», – говорится в разъяснениях DFF.

Всемирный форум ОЭСР по прозрачности и обмену информацией в налоговых целях, в работе которого принимают участие более 120 стран, занят подготовкой критериев, которые позволят оценить эффективность внедрения новых норм в национальное законодательство. В таком случае стандарт действительно станет международным, о важности чего министр финансов Конфедерации заявляла неоднократно.

Для внедрения новой нормы в Швейцарии правительство намерено в 2015 году представить на рассмотрение парламента законодательную базу, которая позволит перейти к автоматическому обмену информацией. Если эти документы будут своевременно приняты (а для этого, возможно, потребуется провести референдум), то изменения вступят в силу уже в 2017 году, а первые обмены информацией состоятся годом позже. Это минимальный срок, который потребуется для того, чтобы Швейцария присоединилась к международным нормам, хотя некоторые страны уже заявили о переходе к автоматическому обмену информацией в 2017 году.

В планах швейцарского правительства также изменение формата сотрудничества с США в рамках нового закона FATCA о налогообложении иностранных счетов.

Напомним, что некоторые страны, в том числе Конфедерация, работают с американскими властями по модели №2, которая не предусматривает автоматический обмен информацией. Переговоры о возможности перехода к модели №1, принятой Германией, Францией, Великобританией, Испанией, Италией, Люксембургом, Голландией и другими странами, начнутся в ближайшем будущем.

Больше информации на эту тему вы найдете в нашем досье.

банковская тайна в швейцарии
банки в Швейцарии
Статьи по теме
Швейцария отказывается от банковской тайны. Окончательно?
ОЭСР представила план борьбы с уклонением от уплаты налогов
FATCA шагает по миру
Швейцарцам придется голосовать за банковскую тайну

Source URL:
https://nashagazeta.ch/news/economie/nachalo-konca-bankovskoy-tayny-namecheno-na-2018-god