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

Рудольф Элмер: герой или преступник? | Rudolf Elmer: héros ou criminel?

Автор: Заррина Салимова, Лозанна , 15.10.2018.

© Tribunal fédéral

Федеральный суд решил, что бывший банкир Рудольф Элмер, передавший данные банковских клиентов платформе WikiLeaks, не нарушил банковскую тайну.

|

Le Tribunal fédéral considère que l’ex-banquier Rudolf Elmer, qui avait transmis des données bancaires à WikiLeaks, n’a pas violé le secret bancaire.

Rudolf Elmer: héros ou criminel?

Обнародовать данные оффшорных счетов клиентов, уклонявшихся от уплаты налогов, стать одним из самых известных швейцарских осведомителей и при этом не нарушить банковскую тайну – Рудольфу Элмеру, кажется, удалось невозможное.

В деле Элмера, за которым Наша Газета внимательно следит с 2011 года, появились новые детали. Напомним, что Элмер – бывший сотрудник банка Julius Bär. Начав с должности ревизора в 1987 году, он дорос до главного бухгалтера, а позже и до управляющего филиала Julius Bär на Каймановых островах. В 2002 году он был уволен, предположительно, потому что не прошел тест на детекторе лжи.

Потеряв работу, бывший банкир и специалист по оффшорным операциям переквалифицировался в борца с системой и передал Джулиану Ассанжу, прессе и налоговым органам информацию о владельцах оффшорных счетов. Его тут же обвинили в нарушении банковской тайны, последовали судебные процессы, приговоры, апелляции и жалобы. В частности, верховный суд кантона Цюрих приговорил Элмера в августе 2016 к условному лишению свободы сроком на 14 месяцев за угрозы в адрес бывшего работодателя, вымогательство и подделку документов, но не признал его виновным в нарушении банковской тайны. Прокуратура осталась недовольна приговором и подала апелляцию в Федеральный суд, потребовав за нарушение банковской и коммерческой тайны более жесткого наказания в виде частично-условного лишения свободы сроком на три года. Федеральный суд, в свою очередь, отклонил апелляцию прокуратуры и пришел к выводу, что банковская тайна не была нарушена.

Рудольф Элмер у здания Федерального суда. Скриншот видеоролика ATS

Суд исходил из того, что речь идет не о швейцарском банке Bank Julius Bär & Co. AG, а о его зарубежной дочерней компании Julius Baer Bank & Trust Company Ltd. (JBBT). Поскольку филиал располагался на Каймановых островах и сам Элмер передавал информацию, не будучи сотрудником швейцарского банка, то швейцарский закон о банках в этом случае не действует.

Решение было принято тремя голосами против двух. Приговор не поддержали судьи Ив Рюди и Моник Жаметти, которые считают, что законодательство Конфедерации должно распространяться и на зарубежные филиалы швейцарских банков. Трое других судей полагают, что это привело бы к глобализации швейцарской банковской тайны. Иностранное законодательство и более благоприятный зарубежный налоговый климат может приносить выгоду банкам, но у этого есть и другая сторона: при возникновении проблем банки не смогут привлечь виновных к ответственности по швейцарским законам.

Какие выводы можно сделать из всей этой истории? Во-первых, швейцарское банковское законодательство не распространяется на правонарушения, совершенные за границей. И, во-вторых, у Элмера прекрасный адвокат: Ганден Тетонг смогла найти «слабое место» в законе и доказать, что JBBT и Julius Bär – это не одно и то же.

Поступок самого Элмера получил противоречивые оценки. Одни упрекают его в том, что борец с оффшорами сам долгое время был частью этой системы. Верховный судья Петер Марти, например, назвал его «самым обычным преступником», который преследовал собственную выгоду. Другие считают, что действия Элмера привлекли внимание к проблеме оффшоров, «серых налоговых зон» и способствовали развернувшейся в последние годы борьбе с уходом от уплаты налогов.

[налоги]
Статьи по теме
[Кто Вы, мистер осведомитель?]
[Коррупция, скандалы, разоблачения]
[За «преступника» ответишь!]
[Julius Baer заплатит Германии штраф в 50 миллионов евро]

Source URL: *https://nashagazeta.ch/news/economie/rudolf-elmer-geroy-ili-prestupnik*