

[Главная](#) > Начало конца банковской тайны намечено на 2018 год

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

Автор: 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.

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](#).



Добавить комментарий

Пожалуйста, [войдите](#) или [зарегистрируйтесь](#) , чтобы отправить комментарий
