

Швейцария обменялась данными о миллионах счетов | La Suisse a échangé des renseignements sur des millions de comptes

Auteur: Заррина Салимова, [Берн](#) , 09.10.2019.



Данные иностранных налоговых резидентов, владеющих швейцарскими счетами, «улетели» в десятки стран. Фото: Sebastiano Piazzì, Unsplash

Федеральная налоговая администрация отчиталась о том, как проходит автоматический обмен информацией с другими странами: в этом году Конфедерация обменялась данными о примерно 3 миллионах счетов с 75 государствами.

|

L'Administration fédérale des contributions a communiqué comment se déroule l'échange automatique avec d'autres pays. Cette année, la Confédération a échangé des renseignements avec 75 états sur environ 3 millions de comptes.

La Suisse a échangé des renseignements sur des millions de comptes

Международный стандарт по автоматическому обмену информацией о финансовых счетах, который регулирует порядок обмена данными между налоговыми органами разных стран с целью предотвращения ухода от уплаты налогов, был разработан ОЭСР и принят на территории более 100 юрисдикций мира.

Швейцарский закон о международном автоматическом обмене информацией вступил в силу [1 января 2017 года](#), а первый обмен данными состоялся в прошлом году, без каких-либо технических проблем, отмечается в коммюнике [Федеральной налоговой администрации](#) (Administration fédérale des contributions или AFC).

Сначала в обмене информацией с Конфедерацией участвовали 36 стран, но впоследствии список расширился. В этом году Швейцария обменивалась налоговой информацией с 75 государствами, сообщает AFC. При этом обмен с 63 странами носил взаимный характер, в то время как оставшиеся 12 государств представили Швейцарии информацию, но не получили данные взамен, так как эти страны не соблюдают международные требования в отношении конфиденциальности и безопасности данных (Белиз, Болгария, Кипр, Коста-Рика, Кюрасао, Монтсеррат, Румыния, а также Сент-Винсент и Гренадины), либо так как они добровольно отказались от предоставления им данных (Бермудские острова, Каймановы острова, острова Теркс и Кайкос и Британские Виргинские острова).

В этом году Швейцария передала странам-партнерам информацию о 3,1 млн счетов и получила от них информацию о 2,4 млн счетов. Наибольшим объемом информации Конфедерация обменивалась с Германией. Благодаря автоматическому обмену информацией кантональные налоговые органы могут проверить, правильно ли налогоплательщики задекларировали свои иностранные активы.

Обмен информацией касается только финансовой отчетности и не затрагивает собственность, хотя не исключено, что в ходе проверки может быть обнаружена незадекларированная собственность за рубежом. Информация, которую Федеральная налоговая служба передает другим странам и получает от них, включает идентификационные данные, данные счета, финансовые данные, включая имя, адрес, страну постоянного проживания, налоговый идентификационный номер, а также информацию об остатке на счете, доходах от капитала и об отчитываемом финансовом учреждении (т.е. о банке, предоставившем эти данные налоговой).

Процесс обмена информацией происходит следующим образом: финансовые учреждения собирают информацию о своих клиентах, которые являются иностранными налоговыми резидентами, и раз в год направляют эти данные в налоговые органы своей страны. Те, в свою очередь, передают их в налоговый орган соответствующей страны-партнера. В общей сложности в системе Федеральной налоговой администрации зарегистрировано около 7 500 финансовых учреждений (банки, трасты, страховые компании), собирающих и передающих данные.

Полный и постоянно обновляемый список стран, с которыми Швейцария уже обменивается или в ближайшем будущем начнет обмениваться налоговой информацией, можно найти на сайте [Государственного секретариата по международным финансовым вопросам](#) (Secrétariat d'Etat aux questions financières internationales или SFI). В списке фигурируют Азербайджан, Россия и Казахстан, но нет, например, Украины и Беларуси. В следующем году сеть стран-партнеров Швейцарии продолжит расти – в нее войдут около 90 государств.

Добавим, что в Швейцарии существует специальная служба [Money Laundering Reporting Office Switzerland](#) (MROS), в которую можно заявить о подозрительной деятельности, связанной с отмыванием денег и финансированием терроризма. Эта информация анализируется и при необходимости передается правоохранным органам. MROS является подразделением Федерального департамента полиции (Fedpol) и входит в группу «Эгмонт», международную ассоциацию служб финансовой разведки. С 1 января 2020 года MROS внедряет новую онлайн-систему для передачи и обработки сообщений о подозрительной финансовой деятельности.

[Швейцария](#)

Статьи по теме

[Автоматический обмен информацией и Швейцария](#)

[Конституция не помешает автоматическому обмену данными](#)

[За обмен информацией, против налоговой амнистии](#)

[Швейцария изучает возможность обмена банковской информацией с Россией](#)

[Швейцария-Франция: соглашение об обмене налоговой информацией](#)

[Берн присоединился к Конвенции ОЭСР по налоговому сотрудничеству](#)

[Берн подтвердил готовность бороться с уклонением от уплаты налогов](#)

[Нечего декларировать?](#)

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

[Швейцария и ЕС поделятся друг с другом информацией в налоговой сфере](#)

Source URL:

<https://dev.nashgazeta.ch/news/economie/shveycariya-obmenyalas-dannymi-o-millionah-schetov>