Наша Газета
nashagazeta.ch

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

Швейцария передаст Франции данные клиентов UBS | La Suisse transmettra à la France les données des clients d’UBS

Auteur: Заррина Салимова, Лозанна , 29.07.2019.

© Tribunal fédéral

Предоставление административной помощи Франции было одобрено Федеральным судом. Решение было принято тремя голосами против двух.

|

L’assistance administrative à la France a été approuvée par le Tribunal fédéral. La décision a été prise par trois voix contre deux.

La Suisse transmettra à la France les données des clients d’UBS

Высшая судебная инстанция Конфедерации отменила решение, вынесенное летом прошлого года Федеральным административным судом, и удовлетворила апелляцию Федеральной налоговой администрации (AFC): Швейцария сможет передать Франции личные данные держателей 40 000 счетов в банке UBS. Напомним, как развивались события.

В 2012 и 2013 годах в отделениях банка UBS в Германии прошли обыски, в результате которых были конфискованы списки с десятками тысяч счетов граждан разных государств. Этими списками немецкие налоговики охотно поделились со своими иностранными коллегами, в частности, с французами.

В мае 2016 года Главное управление государственных финансов Франции (DGFP) направило Федеральной налоговой администрации Швейцарии запрос об оказании административной помощи в налоговых вопросах. Францию интересовали имена, даты рождения и адреса владельцев счетов в банке UBS, списки которых имелись в распоряжении французских налоговиков, а также размеры сумм, хранящихся на этих счетах. По предположениям французских налоговиков, речь идет об 11 млрд франков.

Швейцария успела удовлетворить запрос Франции по восьми случаям, но возмущенные владельцы счетов и банк UBS подали жалобы в Федеральный административный суд, который летом прошлого года занял их сторону. В постановлении суда говорилось, что наличие счета в швейцарском банке является недостаточным основанием для подозрений в нарушении налогового законодательства. Другими словами, хранить деньги в швейцарском банке - это еще не преступление.

После этого Федеральная налоговая администрация подала апелляцию в высшую инстанцию, которая была удовлетворена. Федеральный суд вынес свое решение на заседании, состоявшемся в пятницу, 26 июля, разрешив Швейцарии оказывать административную помощь Франции. Суд отметил, что данные владельцев счетов должны использоваться в соответствии с соглашением об избежании двойного налогообложения, действующим между Францией и Швейцарией.

UBS опасается, что информация, полученная в ходе оказания административной помощи, может быть использована против банка. В судопроизводстве существует понятие «выуживание» (англ.: fishing expedition), обозначающее тактику затребования истцом большого количества документов с целью обнаружить новые факты или сведения, которые могут быть позже использованы против ответчика. Напомним, что сейчас UBS, обвиненный французскими властями в легализации скрытых от налогов денежных средств и незаконном привлечении состоятельных клиентов, пытается оспорить вынесенное в начале года в Париже судебное решение, согласно которому банк должен заплатить во Франции штраф в размере 3,7 млрд евро, а также 800 млн евро компенсации ущерба.

Федеральный суд пришел к выводу, что в данном случае о «выуживании» речи не идет. Франция направила коллективный запрос и «предоставила достаточно данных, которые позволяют сделать вывод о наличии подозрений в противоправном поведении, а именно в том, что некоторые владельцы счетов могут быть французскими налогоплательщиками, не выполнившими свои налоговые

обязательства».

Кроме того, Федеральная администрация запросила и получила от французских властей гарантии того, что представленная информация не может быть использована в контексте уголовного судопроизводства против UBS во Франции. «Следовательно, в этом деле нет никаких правовых препятствий для обоснования отказа в предоставлении административной помощи», - подчеркивает Федеральный суд.

Реакция UBS была сухой и сдержанной. Банк принял решение суда к сведению и намерен внимательно изучить письменное постановление, говорится в заявлении UBS, распространенном швейцарскими СМИ. Швейцарская ассоциация банкиров (ASB) отреагировала более резко и встретила судебное постановление «с большой долей скептицизма».

В швейцарской прессе исход этого дела уже назвали личным поражением Серджио Эрмотти, гендиректора UBS. «Швейцарский финансовый центр ослаблен и больше не питает иллюзий. Налоговая тайна мертва», - прокомментировал в своей колонке редактор экономического отдела Tamedia Пьер Вейя.

По оценкам экспертов, постановление Федерального суда является поворотным моментом в практике оказания административной помощи и будет иметь большое значение не только для UBS, но и для всего финансового сектора Швейцарии. Не исключено, что в будущем другие иностранные налоговые органы будут обращаться к Конфедерации с подобными запросами.

Швейцария
Статьи по теме
Печальный рекорд UBS во Франции
Счет в швейцарском банке – еще не преступление
UBS – Crédit Suisse: кто больше?
UBS заплатит 774 млн франков
UBS внес залог и рискует получить крупный штраф во Франции
IRS против UBS: на войне, как на войне
40 месяцев тюрьмы для экс-банкира UBS
Комиссия по конкуренции оштрафовала иностранные банки
10 лет без банковской тайны
Банковская тайна в Швейцарии: миф или реальность?

Source URL:
http://www.nashagazeta.ch/news/economie/shveycariya-peredast-francii-dannye-klientov-ubs