

ЩО ТАКЕ ОФШОРНА ЗОНА?



**країна чи територія, яка надає
фінансові послуги
нерезидентам в обсязі, який
не відповідає обсягу
фінансових послуг, наданих
резидентам цієї країни чи
території.**

Чи незаконно використовувати офшори?

Лазівки у законі дозволяють людям на законних підставах уникнути сплати деяких податків, переміщуючи гроші чи створюючи компанії у офшорних зонах, але часто такий крок вважають неетичним. Уряд Великої Британії каже, що ухилення від сплати податків "відповідає літері, але не духу закону".

Хоча володіння таємними офшорними активами не є незаконним, використання складної мережі секретних компаній для переміщення грошей та активів є ідеальним способом приховати доходи, отримані злочинним шляхом.



КРАЇНИ ЯКІ ВХОДЯТЬ ДО ОФШОРНИХ ЗОН



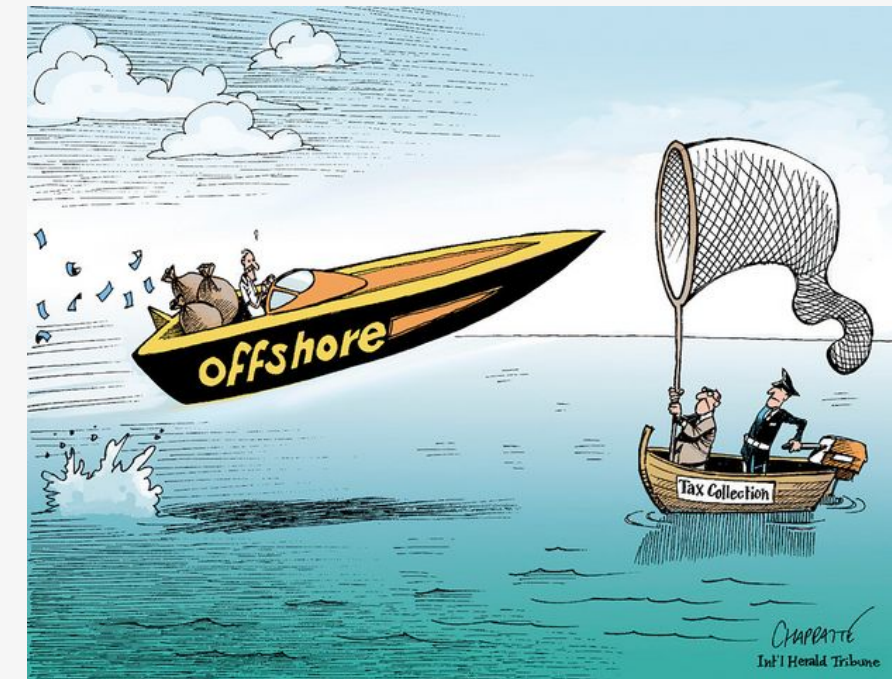
до офшорів належать Швейцарія, Кайманові острови, Сейшельські острови, Ірландія, Сінгапур, Кіпр.

Згідно з Індексом фінансової секретності, який публікує Tax Justice Network, США посідають друге місце у світі в рейтингу найпривабливіших країн для уникнення податків і відмивання грошей.

Хто і для чого використовує офшори?

Кошти, які лежать в офшорах, можна поділити на дві категорії.

До першої категорії належать гроші, які тримають в офшорах заможні громадяни. За оцінками науковців, половина багатств російських громадян перебуває в офшорах. Для Саудівської Аравії цей показник може становити 70%, тоді як для скандинавських країн це набагато менша проблема – близько 15%.



До другої категорії належать корпорації, які використовують офшори для оптимізації податків та приховування власності. Дослідження показують, що сукупні втрати бюджетів країн світу від таких практик можуть перевищувати 500 млрд дол на рік, з яких 200 млрд дол припадають на країни, що розвиваються.



Чи просто приховати гроші в офшорах?



Все, що вам потрібно зробити, це створити підставну компанію в одній із країн або юрисдикцій з високим рівнем секретності. Це компанія, яка існує лише на папері, без персоналу чи офісу.

Хоча це коштує грошей. Спеціалізовані фірми отримують кошти за створення та управління вашими підставними компаніями. Ці фірми можуть надати адресу та імена найманих директорів, не дозволяючи розкрити, хто ж насправді стоїть за цим бізнесом.

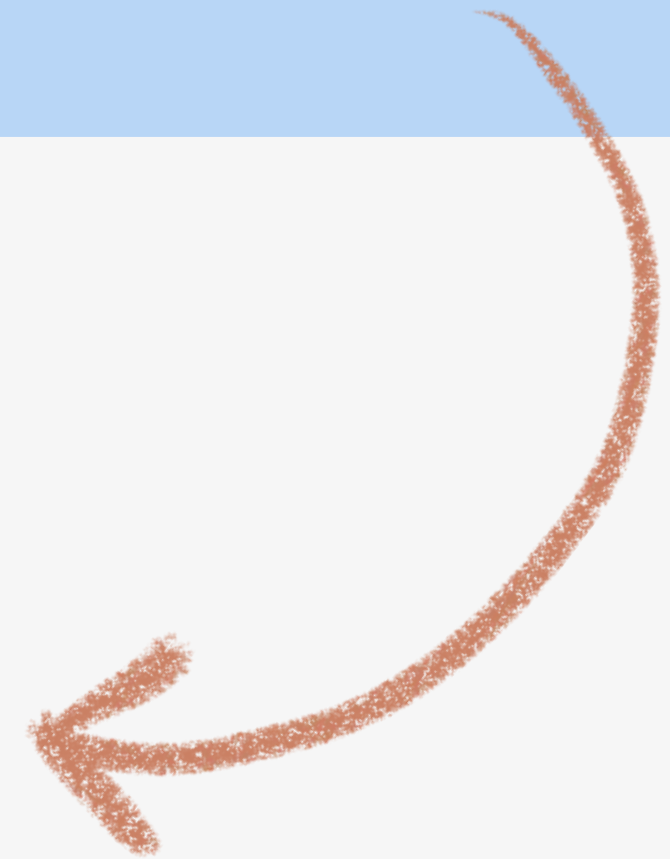
ЯК СВІТ БОРЕТЬСЯ З ОФШОРАМИ?

У світі це почали робити у 2013 році. Тоді розробили так званий план BEPS (Base Erosion and Profit Shifting). Це глобальний проєкт, який має цілісно боротися з ухиленням від податків та виведенням грошей у офшори. У плані – 15 пунктів. У деяких ідеться про правила трансфертного ціноутворення, оподаткування доходів іноземних компаній, обмін інформацією тощо. До програми приєдналася понад сотня країн, зокрема Україна. Держава взяла на себе зобов'язання імплементувати щонайменше чотири з п'ятнадцяти пунктів документа. Глобально цей план має змусити компанії платити податки там, де вони працюють, а не лише там, де вони зареєстровані.

АКТУАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

Верховна Рада України на найближчому засіданні розгляне питання щодо націоналізації понад 900 об'єктів, які так чи інакше пов'язані з державою-агресором Росією.

І один із таких об'єктів це найпопулярніший в Україні магазин декоративної косметики BROCARD. Її акції повністю належать офшорній компанії, яку контролює Міністерство промисловості РФ.



**ДЯКУЮ ЗА
УВАГУ!**

