

CRS глазами клиента: чего ждать от CRS клиентам финансовых институтов

3 марта 2017 год

рwc

3 марта 2017 года PwC проведет семинар, посвященный теме "CRS глазами клиента: чего ждать от CRS клиентам финансовых институтов".

Вопросы автоматического обмена информацией - это насущные вопросы не только для банков, но и для нефинансовых компаний и частных лиц. Конечной целью CRS является получение финансовой информации о физическом лице. В этой связи физические лица обеспокоены тем, как именно банки будут определять их налоговое резидентство и какую информацию передавать об их личных счетах и счетах контролируемых ими структур.

Наличие в структуре персональной компании или специального образования (например, траста) не снимает вопроса о раскрытии бенефициарного владельца и определении его налогового резидентства. Нефинансовые компании, расположенные в России или за рубежом, уже сталкиваются с вопросами от обслуживающих их финансовых институтов относительно своего CRS-статуса. Им нужно определить, являются ли они пассивными или активными компаниями для целей CRS, а также удостовериться, что они не могут быть признаны финансовыми институтами, ведь отсутствие лицензии на банковскую деятельность или на деятельность на рынке ценных бумаг не означает, что компания не является финансовым институтом для целей CRS. Различные CRS статусы компаний влекут различные последствия для самих компаний и для их бенефициаров.

Об этих и других острых вопросах мы поговорим на нашем круглом столе 3 марта 2017 года. На нашем семинаре мы:

- обсудим ключевые процедуры CRS (идентификация новых и существующих клиентов, состав отчетности и сроки ее предоставления),
- поговорим о том, каковы последствия наличия в структуре контролируемой компании или образования, не признаваемого юридическим лицом,

- поделимся с вами информацией о статусе подготовки российского законодательства, нацеленного на внедрение CRS, а также
- порассуждаем над возможными последствиями автоматического обмена налоговой информацией с точки зрения российского валютного законодательства (в том числе в свете возможных изменений в понятие "валютного резидента").

Чтобы семинар был более интересным, мы просим вас при регистрации задать интересующий вас вопрос. Чем конкретнее вы его сформулируете, тем интереснее и предметнее будет дискуссия!

Семинар бесплатный. Для подтверждения участия, пожалуйста, заполните [регистрационную форму](#) **не позднее 2 марта 2017 года.**