

## **РЕКОМЕНДАЦИИ НАШИМ КЛИЕНТАМ**

### **по теме «Работа на рынке ценных бумаг»**

Значительное снижение ставок по депозитам вынуждает искать БОльших доходностей на фондовом рынке.

Поиск эффективных торговых стратегий – не наш профиль. Но, вот, оценить эффективность работы на рынке ценных бумаг, с точки зрения налоговых последствий, мы можем помочь.

Мелкие инвесторы предпочитают оперировать на фондовом рынке как физические лица. Инвесторы покрупнее – через оффшор. Существуют и другие варианты.

Но, как ни странно, этих вводных недостаточно, чтобы определить: какой вариант эффективней? Каждый, из рассматриваемых вариантов, имеет массу достоинств и недостатков, поэтому каждый имеет шанс «на победу», в зависимости от конкретных исходных данных (например, насколько большой пакет бумаг будет покупаться, как интенсивно он будет торговаться, будут ли по нему начисляться дивиденды или купоны, в каких именно Странах будет зарегистрирован эмитент и т.д.).

Кроме этого, зачастую, совершенно упускаются из виду, например, требования, предъявляемые банками и профессиональными участниками рынка ценных бумаг к идентификации Клиентов и к источникам происхождения их денежных средств.

А ведь, далеко не все понимают: Как и Что отвечать на эти вопросы.

Немаловажными являются и вопросы соблюдения норм валютного и налогового законодательства при проведении операций через счета в банках-нерезидентах, а также нюансы, возникающие в контексте «информационных обменов» по запросам российских налоговых и иных органов, а также в рамках автоматического обмена информацией.

Ну и, конечно, огромный пласт вопросов возникает, если есть желание оперировать на рынке не только в Своих интересах, но и оказывать услуги другим клиентам. Ведь, большинство Банков логично считают, что тогда Вы – их прямой конкурент и отказываются открывать счет. Кроме того, подобная деятельность может интерпретироваться контролирующими органами, как «оказание финансовых услуг без лицензии», что способно повлечь за собой не только штрафы, но и уголовное наказание.

Мы считаем, что не наделать многих опасных ошибок поможет Вам изучение следующих ниже материалов. Очередность изучения не принципиальна, но мы постарались разместить их, все-таки, в нужном, а не произвольном порядке.

- **Работа на рынке ценных бумаг: Практика и налоги**
- **Финансовая компания или инвестиционный фонд за границей: Получение лицензии**
- **Выбор оффшора под кошелек бенефициара**
- **Конфиденциальность бенефициара: Новые методики**
- **Раскрытие бенефициара и обмен информацией**
- **Банк для оффшора: Новая реальность**
- **Закон о КИК: Срочно меняем схемы!**
- **Налоговые нарушения: Защита от уголовных дел**