

II. évf. Május

Hírlevélre feliratkozás: www.secinfo.hu

Hírek, elemzések

[Banktitok: Ausztria felháborodott és keresztbe tett az EU-nak](#)

Banktitok: Ausztria felháborodott és keresztbe tett az EU-nak

Világgazdaság.hu, 2012. május 17.

José Manuel Barroso, az Európai Bizottság elnöke bírálta Ausztriát és Luxemburgot amiatt, hogy továbbra is "blokádtartás alatt tartják" a tárgyalásokat Svájcjal és négy másik állammal az EU kamatadóztatásra vonatkozó irányelvei terén.

Barroso Brüsszelben kijelentette: sajnálja, hogy az EU pénzügyminiszteri tanácsában két tagállam megismételte a vétőjét a harmadik országgal való tárgyalások ügyében. "Euró-milliárdokról van szó, amelyek az EU-hoz folyhatnának be, feltéve, hogy rendelkezésre áll a tárgyalási mandátum.

Az Európai Bizottság szintén frusztrált a helyzet miatt. Algirdas Semeta adóügyi biztos szóvivője Brüsszelben kijelentette, a két állam által alkalmazott tárgyalási blokádt "abszolúte igazolhatatlan." "Ily módon még a szondázásra sincs lehetőség" harmadik államokkal kapcsolatban ezen a téren.

A Die Presse szerint Maria Fekter osztrák pénzügyminiszter a pénzügyminiszteri tanácsban szerdán ismételt megakadályozta, hogy az EU-ban megegyezésre jussanak a kamatadóztatási irányelvet illetően. Fekter mindeneleképp a banktitokra hivatkozva akadályozta meg a döntést.

"A Bizottság csak arra törekedett, hogy kiszedje belőlünk a banktitkokat" - hangoztatta az osztrák pénzügyminiszter felháborodva az EU pénzügyminiszteri tanácsának ülése után. Fekter határozottan visszautasította, hogy Ausztria áttérjen a határokon átnyúló automatikus adatcserére a pénzügyi tranzakciók terén. Mint mondta, a terv ellentétes az osztrák hagyományokkal és ezért nem fogja megengedni, hogy bevezessék.

[A G20-ak alkísérlete az adóparadicsomok megleckéztetésére](#)

Vége a banktitoknak? /Új jelentés/

GFI Task Force Blog, 2012. május 15.

Szerző: *Niels Johannesen és Gabriel Zucman*

Niels Johannesen és Gabriel Zucman a koppenhágai egyetemen, illetve a párizsi gazdasági főiskolán tanítanak. Tanulmányuk a „Vége a banktitoknak? A G20-ak adóparadicsomokkal kapcsolatos megleckéztetésének értékelése” 2012 januárjában került publikálásra.

2009-ben a világ húsz legerősebb nemzetének vezetői kinyilvánították, hogy nem tolerálják többé az offshore adóelkerülést. A londoni G20 ülés az adóparadicsomokat gazdasági szankciókkal fenyegette, ha nem egyeznek bele a banki információk cseréjébe. Az erőteljes nemzetközi nyomás minden adóparadicsomot együttműködésre készített. A G20 kijelentette: „A banktitoknak vége”.

Három évvel később kijelenthetjük, hogy a banktitoknak egyáltalán nincs vége és sok adóparadicsom most is gyarapszik. Valójában az offshore adóelkerülés elleni harc visszafelé sült el. Az információcseréről szóló

megállapodások - amelyek a G20 országok fő politikai fegyvere az adókikerülés megakadályozására – bizonyítottan hatástalanok.

A brit „Királynői adó- és vámhivatal minden évben automatikusan több-millió jelentést kap a brit bankoktól arról, hogy az ügyfeleik mennyit spóroltak a kamatokon és jutalékokon. Ezek az információk alátámasztják, hogy a brit bankokon keresztül adóelkerülés igen komoly méretű.

Mára, az adóparadicsomokkal az utóbbi években megkötött információcsere-egyezmények ellenére, a brit adóhivatal az adóparadicsomokból nem több mint néhány száz jelentést kap. Valójában az adóparadicsomok nem automatikusan, hanem kizárólag „kérésre” szolgáltatnak információt.

Például a most megkötött brit-svájci megállapodás szerint a brit adó- és vámhivatal kizárólag jól dokumentált gyanú esetén kérhet információkat a svájci hatóságoktól, akkor, ha brit rezidens kerüli ki az adót. De az ilyen fajta információt szinte lehetetlen beszerezni.

A londoni G20 üléstől számítva az adóparadicsomok több mint 700 „kizárólag kérésre” információcsere-megállapodást kötöttek. De az is vitatható, hogy ezek az intézkedések bármit is elértek volna. Mindazonáltal nagyjából ugyanannyi pénz található adóparadicsomokban, mint három évvel ezelőtt. A Nemzetközi Fizetések Bankja szerint a külföldiek által birtokolt banki letételekben mintegy 2.700 milliárd dollár található. Ez a szám manapság kissé emelkedik. Megállapítható tehát, hogy a londoni G20 ülés óta nem sikerült a letételeket eltéríteni az offshore területekről. Valójában némely adóelkerülő az új megállapodások hatására egyszerűen a tőkét átutalta egy olyan adóparadicsomba, amelynek nincs megállapodása az ő saját országával. És nincs egyetlen egy olyan ország sem, amely mindegyik adóparadicsommal megállapodott volna. Megmaradt tehát a kiskapu, hogy biztonságos és titkos helyre tüntessék el a vagyont. Az adóelkerülők, ahogy a kutatás megmutatja, igen alaposan ismerik az információcsere-megállapodások hálózatának joghézagait.

Sőt azok az offshore központok, amelyek sok megállapodást kötöttek, jelentős készpénzkiáramlással találták szembe magukat. Például Jerseyben a külföldi letételek kb. 60%-kal csökkentek 2008. január és 2011. július között, és azok az offshore központok, amelyek viszonylag kevés ilyen megállapodást kötöttek, jelentős tőkebeáramlást tapasztaltak. Ebben az időszakban, Hongkongban a külföldi letételek mennyisége több mint 40%-kal nőtt. Kimondható, hogy egy zéró végösszegű játszmának lehetünk tanúi: **globális szinten semmi nem változott.**

Az adóelkerülés elleni küzdelem minőségileg hozott némely számszerű elmozdulást 2009-hez képest, amikor még az adóparadicsomok túlnyomó része visszautasította, hogy megkötse bármiféle információcsere-egyezményt. Mennyiségileg ugyanakkor ez a folyamat nagyon szerény, túl szerény ahhoz, hogy kimondhassuk „véget ért a banktitok”.

Pedig nagyon egyszerű és praktikus módon lehetne az adóbevételeket jelentősen növelni. Először is a G20 vezetőinek el kellene érni, hogy az adóparadicsomok minden országgal kössenek megállapodást: egy valóban globális megállapodás akadályozná az adóelkerülőket, hogy tőkéjüket adóparadicsomról-adóparadicsomra utalják.

Másrészről a G20-nak alapvetően át kellene gondolniuk az információcsere előírását, és drasztikusan szigorítaniuk kellene. A „kérés esete” szóló csere nem nagyon működik. Az offshore bankszámlákon keresztül adóelkerülés továbbra is könnyűnek bizonyul. Az adótanácsadók széles körben egyetértenek abban, hogy az automatikus információcsere a leghatékonyabb megoldás az adóelkerülés visszaszorítására. Az megengedné az adóhatóságoknak, hogy hozzájussanak a hazai adófizetőknek külföldi bankoknál megjelenő bevételeik széleskörű adataihoz. A bankinformációk automatikus jelentése sok fejlett országban jelenleg is működik, ahogyan a legtöbb EU ország között is. Ez nem jelent semmilyen jelentős gyakorlati nehézséget. Az Európai Unió sürgeti az automatikus információcsere-t. És miért nem teszi a G20 ezt? Nem vitás, hogy az adóbevételekre ez jóval nagyobb hatást tenne, mint a jelenlegi összetákolt eljárás.

[Morgenthau: az adóparadicsomok nem csak az adóelkerülés mentsvái](#)

“Az adóparadicsomok nem csak az adóelkerülés mentsvái”, - Robert Morgenthau

GFI Blog, 2012. május 9.

Írta: Clark Gascoigne, a Global Financial Integrity kommunikációs igazgatója Washington D.C.-ben.

Robert Morgenthau a New York Times-ban arról számolt be, hogy az adóparadicsomok titoktartása megkönnyíti a nemzetközi bűnözést, a pénzügyi csalást és a nemzetközi terrorizmust.

A The New York Times a külső véleményeknek fenntartott rovatban (op-ed) közzétette Robert Morgenthau, a legendás egykori Manhattan kerületi ügyész cikkét, aki több mint három évtizeden át felügyelte a világ pénzügyi tőkéjével kapcsolatos törvények végrehajtását. Morgenthau 2009 végén vonult vissza a közélettől, miután az adóparadicsomok titoktartásának rendszerszintű kockázatát hangsúlyozta szerte a világon.

Az adóparadicsomok alacsony adóval, vagy adómentességgel természetesen megkönnyítik az adóelkerülést és az adócsalást olyan országokban, mint az Egyesült Államok, de az igazi probléma a titoktartás. Morgenthau, a Global Financial Integrity (Globális Pénzügyi Feddhetetlenség) Tanácsadó Testületének tagjaként kifejtette, hogy a kedvező adókulcsok arra ösztönzik a vállalatokat, hogy bonyolult nemzetközi tranzakciókkal elkerüljék az amerikai adók fizetését, mint például az Apple, írta a The New York Times. (Az Apple ír és holland leányvállalatainak bevonásával legális kereteken belül nemzetközi "trükkökkel" csökkenti adóterhét.) Azonban nemcsak az alacsony adókulcsok teszik vonzóvá ezeket a területeket. Az offshore joghatóságok titoktartása egyes személyeknek és vállalatoknak lehetővé teszi, hogy elkerüljék az adófizetést, ami Amerikának legalább évi 40 milliárd dollárjába kerül.

A titoktartás teszi lehetetlenné az offshore adócsalások felderítését. „Amikor én voltam Manhattan kerületi ügyésze, az offshore számlákról csak az együttműködőktől, a feljelentőktől vagy a véletlen szerencse folytán értesültünk.”

De ez a titoktartás nem csupán az adócsalásról szól. Sőt, mint Morgenthau fogalmaz: a titoktartási törvényekben az adóparadicsomokban a súlyos bűncselekmények gyökere. Megkönnyíti a csalást, a pénzmosást és kedvez a nemzetközi terrorizmusnak is. Rámutat arra, hogy szinte minden nagy pénzügyi botrányt össze lehet kapcsolni az adóparadicsomok titoktartásával. Az offshore joghatóságok titoktartása jelentős szerepet töltött be a hírhedt Ponzi-csaló (piramisjáték-csaló) Bernard Madoff és az amerikai milliárdos Allen Stanford csalásai ügyében. Eközben az olyan tisztességtelen számviteli technikák, mint amelyekkel csődbe ment az Enron, lényegében átláthatatlan offshore számvitelre alapult. Morgenthau szerint: „Mennyi pusztítást végezhetnek ezek az offshore rendszerek? Nem lehet felügyelet ahol nincs átláthatóság. A visszaélések korlátozás nélkül nőnek. A vállalatok, offshore joghatóságok titoktartását alkalmazva, mérlegük meghamisításával olyan hatalmas csődök eredményezhetnek, mint az Enron és a Parmalat esetében.”

Természetesen az adóparadicsomok titoktartása által felvetett problémák nem érnek véget a pénzügyi csalásokkal. Megkönnyítik a kábítószer-kereskedelmet, a bűnszövetkezetek és a terrorizmus finanszírozását. Morgenthau azt írta, hogy az offshore joghatóságok titoktartása biztosítja a tökéletes fedezetet a pénz és fegyverek áramlásához a megbízhatatlan államoknak és a szélhámos magán szereplőknek is. Április 5-én, Viktor Bout fegyverkereskedőt, az úgynevezett „halálkereskedőt”, 25 évre ítélte el egy szövetségi bíró, amikor a forradalmi erők képviselőjének (beépített ügynöknek) légvédelmi rakétákat adott el. A megjelent jelentések szerint az Al-Kaidának és a táliboknak is szállított fegyvert.

Nincsenek nemzetközi szankciók, amelyek tiltják a terroristáknak történő fegyvereladást? Természetesen vannak. Éppen ezért használt a „halálkereskedő” egy bolgár fegyverszállítót –, aki a gibraltári offshore paradicsomban működött.

De nem csak a sötét fickók, mint Viktor Bout kerülnek ki a szankciókat, hogy szélhámos államokkal vagy terroristákkal üzleteljenek. Sok amerikai vállalat, köztük a Halliburton, Iránnal offshore adóparadicsombeli leányvállalatain keresztül tartotta a kapcsolatot.

Ennek jelentőségét hangsúlyozva Morgenthau hozzáteszi, hogy ha a vállalatok az adóparadicsomok joghatóságának titoktartását csalás elkövetésére, vagy a szankciók elkerülésére használják, a jogorvoslati lehetőség sovány vigasz. Amikor a világ pénzügyi intézményei megbuknak, vagy egy szélhámos rezsimszokatlan fegyverekre tesz szert, akkor a katasztrófa megelőzéséhez a törvény végrehajtása már túl késő lesz.

Továbbá, ahogyan arra a Globális Pénzügyi Feddhetetlenség (GFI) rámutat, ezen adóparadicsomok titoktartása nem csak az Egyesült Államok problémája, hanem a szegény országokban is súlyos következménnyel jár. A GFI becslése szerint az adóparadicsomok titoktartása évente kb.1billió USD-ba kerül a fejlődő világnak, amely egyébként befektethető lenne többek között a helyi egészségügybe, infrastruktúrába és az oktatásba. Sőt a joghatóságok által megkönnyített adóelkerülés és adócsalás aláásta az európai gazdaságot, az USA legnagyobb kereskedelmi partnerét, és kétségbe vonta a közös valuta fennmaradását.

Az adóparadicsomok titoktartása számos baj okozója, mely a világot ma sújtó egyik legégetőbb kérdés. Szerencsére van néhány gyakorlati lehetőség, ha a politika figyelembe akarja venni. Ahogy Morgenthau megjegyezte az „Átláthatósági együttműködési kötelezettség a rendfenntartókkal” nevű törvény megnevezésénél a bűnözőknek, terroristáknak és adóelkerülőknél a névtelen vállalatok használatát az amerikai pénzügyi rendszerben. A kongresszusnak az idén törvénybe kellene iktatnia a jogszabályokat, mielőtt késő lesz.

Hasonlóképpen, a Carl Levin szenátor (D-MI) és Kent Conrad szenátor (D-ND) által februárban bemutatott „Zárd be a kiskaput törvény”, jogszabályi változtatásokat léptetve életbe számos adóparadicsombeli visszaélésre. Mellesleg, a törvényjavaslat elfogadása egy újabb lépés lenne a helyes irányba.

Morgenthau arra a következtetésre jutott, hogy "Amerikának szüksége van, hogy példát mutasson a pénzügyi elszámoltathatóságról és ragaszkodjon ahhoz, hogy a világ kövesse példáját."

A GFI (Globális Feddhetetlenség) a hírekben

[Az indiai kormány a külföldi befektetéseket, a vállalati struktúrát és a tőzsdét hibáztatja](#)

Pranab Mukherjee pénzügyminiszter előterjesztésében a manipulációkat és a közbeszerzési problémákat emelte ki.

A fekete pénzekért a külföldi befektetéseket, a piaci manipulációt hibáztatják

TNN, 2012. május 22.

ÚJ-DELHI: A kormány a fekete pénzek általánossá válásáért a külföldi befektetéseket, a vállalati struktúrát, valamint a tőzsdéket is hibáztatta.

A dokumentumot hétfőn terjesztették a parlament elé, amelyen egy tucat ágazat szerepelt, többek között az ékszer és az ingatlan piac, amelyek hozzájárulnak a fekete pénzekhez.

Pranab Mukherjee pénzügyminiszter előterjesztésében a manipulációkat és a közbeszerzési problémákat emelte ki, a non-profit szervezetek helytelenül használt adókedvezményeit, valamint a mezőgazdaságban előforduló nem hivatalos készpénzforgalmat.

A külföldi tranzakciók, a külkereskedelem és a transzfer-árak valamint a multinacionális cégek és helyi leányvállalataik a fekete pénzáramlásra összpontosítanak.

" Indiából külföldre továbbított törvénytelen pénzek számos módszerrel visszajuthatnak Indiába, különböző informális pénzáttalási módszerekkel, mint pl.a hawala, a közvetlen külföldi befektetések (FDI) előnyös adózási joghatóságokon keresztül, az indiai vállalatok tőkeemelése a globális letéti igazolások (GDR-ok) révén - olyan részvények, melyeket egy másik országban bocsátottak ki-, valamint indiai beruházásoknál nem regisztrált részvényekkel (P-Notes). Elképzelhető, hogy nagy mennyiségű pénz jutott vissza Indiába ezeken az eszközökön keresztül", tartalmazza az előterjesztett 108 oldalas dokumentum.

Még néhány politikai eszköz is hozzájárult a fekete pénzekhez, amelyeket a kormány a legutóbbi időkhöz alkalmazott. Például, nem is olyan régen, a Pénzügyminisztérium esete, de a papírok szerint néhány "innováció" is hozzájárult az alapokhoz. Hasonlóképpen lencsevégre kerültek a különleges gazdasági övezetek, a Kereskedelmi Minisztérium által javasolt offshore pénzügyi központok. Emellett, a gyakran emlegetett források, például az adóparadicsomok.

A fekete pénz áramlás egyik fő oka a "tényleges vagy vélt" magas adók, ahogyan azt a kormány beismerte, és az eljárási terhek, melyekkel gyakran nem értettek egyet, melyek manipulációhoz vezettek.

Az adóhivatal szerinti probléma még a párhuzamos könyvelés, értékesítési számlák manipulációja, termelési adatok, költségek, nemzetközi ügyletek partnerek bevonásával.

Transzfer-árképzés

[A fejlődő országok globális adózási kérdései globális szakértőt igényelnek](#)

A "határok nélküli ellenőr" elgondolás a fejlődő országok hazai bevételeinek növelésére összpontosítana.

A fejlődő országok globális adózási kérdései globális szakértőt igényelnek

GFI Today's News, 2012. május 13.

Forrás: PTI

Új-Delhi: Egy párizsi székhelyű OECD think-tank vetette fel azt az elképzelést, hogy szakértőket küldene fejlődő országokba, mint India, hogy segítsen az olyan globális kérdésekben, mint a transzfer-árképzés, valamint a kétoldalú adózás.

A globális adózási előírásoknál meghatározó szerepe van a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezetnek (OECD). A fejlődő országok hazai bevételeinek növelésére, valamint az adórendszerük igazságosabbá és hatékonyabbá tételére összpontosítana a "határok nélküli ellenőr" elgondolás.

Az OECD szerint az adócsalás és az adókijátszás elkerülésével kapcsolatos kezdeményezés segítené a fejlődő országokat nemzetközi könyvvizsgálói tapasztalatok és tanácsok nyújtásával adózási témákban.

Az OECD Adózási és Közigazgatási Központjának vezető tisztviselője azt mondta: "A Határok Nélküli Adóellenőrzési Hivatal" célja, hogy a fejlődő országoknak szakértelmet adjon át a transzferár képzés, és az adóügyi egyezmények tekintetében. Fontosnak tartják, hogy részt vegyenek a multinacionális cégek átvizsgálásában, mivel azok gyakran visszaélnek a transzfer-árképzési mechanizmussal, és a nyereséget az olyan országban levő leányvállalataiknak utalják, ahol kevesebb adót kell fizetni.

Az új koncepció kidolgozásának részeként, az OECD létrehozna egy független alapítványt, amely várhatóan 2013 végétől működne. A tisztviselő megjegyezte, hogy az OECD felülvizsgálja a transzfer-árképzési szabályokat és egyszerűsítene azokat, hogy jobban alkalmazhatók legyenek. "Az agresszív adó bevezetését nem helyeseljük," mondta a tisztviselő.

A Global Financial Integrity (a Globális Pénzügyi Feddhetetlenség) jelentése szerint, a megtévesztő árképzés általi átutalások a tiltott pénzáramlás 77,6 százalékát teszik ki. A hónap elején India egy nemzetközi adótanácsadó és transzfer-árképzési csoport felállítását jelentette be.

FCPA (Külföldön folytatott korrump üzelmekről szóló törvény)

Hogyan alakul a korrupció-ellenes törvény jövője?

General Alberto, egykori amerikai főügyész csak reméli, hogy győznek a tárgyalóteremben.

A külföldön folytatott korrump üzelmekről szóló törvény (FCPA) végrehajtására vonatkozó előrejelzések

Corporate Counsel 2012. május 9. (részlet)

Szerző: *Gonzales, Richard Westling, és William Athanas*

Szakértők felvetik a kérdést, hogy milyen hatással lesz az amerikai kormányra a külföldi csalással kapcsolatos bűnvádi eljárásokat illető, a közelmúltbeli kedvezőtlen fordulat.

General Alberto, egykori amerikai főügyész, aki az FCPA jelenlegi körülményeit vizsgálja, reméli, hogy a kormánystratégia a jövőben építő jellegű lesz, és győztesen kerülnek ki a tárgyalóteremből.

Miután az Egyesült Államok Igazságügyi Minisztériuma a külföldön folytatott korrump üzelmekről szóló törvény (FCPA) keretében kiterjesztette figyelmét azon bebörtönözhető egyénekre, akik üzleti előny biztosításáért cserébe kenőpénz fizetését engedélyezik külföldi tisztviselőknek, a büntetőeljárások száma az elmúlt néhány évben már az egekbe szökött. A kormány eleinte azon vállalatokra összpontosított, akik végül a külföldi tisztviselőknek kifizetett kenőpénz miatt hatalmas pénzbírságokban állapodtak meg. A kormány később emelte a büntetőeljárások számát a kenőpénz kifizetésének tényleges engedélyezői ellen, mellyel az FCPA elrettentő hatásra törekszik. Ez azonban több FCPA pert is generált.

Az utóbbi időben az amerikai bíróságokon akadályozták a bizonyításokat, a vádemeléseket elutasították, és az ügyészek rosszhiszeműségét állapították meg. 2010-ben az egyik művelet során 22 személyt állítottak elő, a hosszadalmas vizsgálat két különböző vádlott csoportot eredményezett, és több ítélet született.

A közelmúltban azt jelentették, hogy a 2000-es években a Wal-Mart is megsértette a FCPA-t. Mivel az amerikai kormány az utóbbi időben több pert veszített, ezért tüzetesen megvizsgálják, hogy hogyan járjanak el a Wal-Mart esetében.

Mindenesetre a nemzetközi kereskedelemben érintettek számára ezek a fejlemények egy fontos kérdést vetnek fel: Mit jelentenek ezek a kudarcok az FCPA végrehajtását illetően a jövőre nézve?

Az FCPA végrehajtásának alakulása

1977-től kb. 2000-ig az FCPA csendben volt. Az Igazságügyi Minisztérium és az amerikai Tőzsde- és értékpapír-felügyelet (SEC) átlagosan évente 3 büntetőeljárást kezdeményezett. Ebben az időszakban a kormány szinte minden FCPA esetben megnyerte a pereket.

2005-ben, a növekvő forrásoknak köszönhetően, a kormány agresszív kezdeményezésével megtízszerezte az FCPA büntetőeljárásokat. Az Igazságügyi Minisztérium drámaian növelte az ilyen esetekkel foglalkozó ügyészek számát. A nyomozati források is emelkedtek, melyet a Szövetségi Nyomozó Iroda azon döntése is bizonyít, hogy egy sor új ügynököt szervezett az FCPA-val kapcsolatos ügyek vizsgálatához a washingtoni területi irodába.

2008-ban az Igazságügyi Minisztérium számos sikert ért el az egyes vállalatok ellen indított ügyekben. Többek között a Siemens-t (450 millió USD), a KBR / Halliburton-t (579 millió USD), és a BAE Systems-t (400 millió USD)

sújtották jelentős bírsággal. A kormány szerint ezek a sikerek csak a csata egyik felét jelentik. 2008 szeptemberében az American Bar Association rendezvényén Mark Mendelsohn, majd az Igazságügyi Minisztérium FCPA legfőbb ügyésze kijelentette, hogy "az egyedi büntetőeljárások növekedése nem véletlen. . . . Az a véleménye, hogy a hiteles elrettentő hatás érdekében a bűnös embereknek börtönbe kell menniük." (Mendelsohn elmondta, hogy a vesztegetési bűnvádi eljárások megduplázódtak 2007-ben.)

A kormány támogatta Mendelsohn kemény beszédét. 2006-ban 6 egyéni vádirat volt, míg 2010-ben 48. Ebből huszonkettőt az úgynevezett "Shot Show" művelet során vádoltak meg, mivel egy kivételével az alpereseket Las Vegas-ban a Shot Show kiállításon (céllövészeti, vadászati kereskedelmi kiállításon) tartóztatták le. A "Shot Show" esetében két FBI-ügynök afrikai tisztviselőnek adta ki magát Gabonból, taktikai katonai termékekre vonatkozó szerződéseket ajánlottak kenőpénzért cserébe. Az FCPA perekben a legtöbb egyéni vádlott itt szerepel.

Az FCPA végrehajtás negatív fejleményei

2011 júliusában véget ért a kormány FCPA nyerő szériája. A Shot Show perek az Igazságügyi Minisztérium számára katasztrofálisak voltak. Az első felfüggesztést eredményezett, a másodiknál az összeesküvést elutasították és az egyik alperest teljesen felmentették, a harmadik pernél az egyik eljárás alá vontat szabadon bocsátották és a fennmaradó vádlottaknál sem született egyhangú döntés.

2012 februárjában a kormány elutasította a keresetet a Shot Show pereknél valamennyi vádlott esetében, beleértve a vizsgálati fogságban levőket is. A bíróság azt javasolta, hogy az Igazságügyi Minisztérium balsikerére "a Minisztérium és az FBI összehangolt nyomozást és vádemelést készítsen az FCPA esetekben."

Ez idő alatt, az Igazságügyi Minisztérium egy másik kedvezőtlen tapasztalatra tett szert. A Los Angelesben történt esetben megvádolták a Lindsey Manufacturing céget és két magas rangú tisztviselőjét, az FCPA megsértése miatt a mexikói állami tulajdonban lévő Comisión Federal de Electricidad (CFE) céggel kapcsolatos szerződése kapcsán. 2011 májusában a kormány elérte, hogy vádat emeljenek ellenük. Ugyanakkor az alperesek indítványt nyújtottak be, hogy hatálytalanítsák az ítéleteket, a vádiratot követően azt állították, hogy a kormány már megkezdte az eljárást fegyelmi vétség miatt.

Miután a kormány vizsgálatát "hanyagnak, hiányosnak, és különösen túlbuzgónak" minősítették, a bíróság hatálytalanította az ítéletet, és elfogultság miatt elutasította a vádat. A bíróság megállapította, hogy "nem volt (titokban vagy más módon felvett) szóbeli beismerés, nincs korrupciós kifizetésre utaló irat, nem bizonyítható a titkos magatartás, és megállapította, hogy "a bizonyítékok homályosak."

Houstonban, 2012 januárjában a bíróság megkezdte John O'Shea tárgyalását. Az állítólagos megvesztegetéseket ugyanazon a közvetítőn keresztül fizették, mint Lindsey alperes esetében, hogy biztosítsa a CFE-szerződést. Amikor a kormány szüneteltette az ügyét, az alperes egy indítványt nyújtott be az ítélet alóli felmentéséről. Az indítványnál a bíró becsmérelte a kormány esetét megjegyezve, hogy az elsődleges tanú "szinte semmit" sem tudott, a vallomásaiban több "pletyka" szerepelt, mint tény, és a "válaszai elvontak és homályosak voltak." A kormány dokumentumát a következőképp jellemezte: "terjedelmét tekintve rövid és nem meggyőző", és megállapította, hogy a kormány nem rendelkezik megfelelő terhelő bizonyítékkal.

...

Megvesztegetés

[Az amerikai nagyvállalatok csak vonogatják a vállukat](#)

Egy amerikai bíróság megvédte a titkosszolgálati korrupciót.

A Wall-Mart vesztegetési botrány miért csak vállvonogatást váltott ki az amerikai nagyvállalatokból?

The New Republic, 2012. május 16. /Részlet/

Szerző: *Steve Levine*

Miután a New York Times múlt hónapban világgá kürtölte, hogy a Wall-Mart Mexikóban pimaszul megvesztegette a köztisztviselőket, a közvélemény dühösen reagált. A Washington Post szerint a felzúdulás az Egyesült Államok Kereskedelmi Kamaráját is arra kényszerítette, hogy enyhítsen a külföldi megvesztegetési 1977-es törvényen (FCPA), amely tiltja külföldi döntéshozók megvesztegetését az üzlet megszerzése érdekében. Van egy csoport, amelyet határozottan hidegen hagy a Wall-Mart gaztette: ez az amerikai nagyvállalatok csoportja. Például a CNBC egyik riportjában Warren Buffett, a Wall-Mart elleni vádak azzal hessegette el, hogy „ugyanaz a régi nóta”. Azt is kijelentette, hogy a céggel kapcsolatos bizalma szemernyit sem változott... .

...Azonban ez nem volt mindig így. Alig egy évtizede az amerikai multinacionálisokat és azok vezetőit halálra rémítette, ha külföldi tisztviselő vesztegetésén kapták őket. A korrupció bélyege miatt aggódtak, mivel az szükségszerűen csökkentette a részvények értékét. Ott volt még a börtönbüntetéssel való fenyegetés is. Amikor a kilencvenes években lelepleztem az energiaipar Kaspi tengeri viselt dolgait, az Egyesült Államok

olajvállalatának vezetői arca hamuszürkévé vált, mihelyt valaki felvetette a helyi tisztviselők megvesztegetésének témáját. Nem lehetett azt állítani, hogy ilyen vesztegetések meg sem történtek. A nagy olajüzletek elnyeréséhez szükség volt a kifizetésekre – bizonygatták a cégek, amellyel csak ravaszul álcázták magukat.

Azokban az időkben az Egyesült Államok igazságügyi minisztériuma iránti tisztelet olyan magas szintű volt, hogy mihelyt a központi kormányzat szelíden figyelmeztette a cégeket, hogy a vezetőik ellen illegális pénzkifizetés miatt nyomozás indult, készségesen együttműködtek. A fehér galléros jogászaik által bátorítva a cégvezetők rendszeresen beálltak a sorba.

A töréspontot 2003-ban fedezhetjük fel. Ebben az évben James Giffen, egy new yorki ügyvéd, aki a Kaspi tengeri olajügyletek szakképzett közvetítőjeként csinált karriert, vád alá került abban az ügyben, amely később az amerikai korrupcióellenes törvény legnagyobb ügye lett, és amelyben a kazahsztáni elnök Nulsultan Nazarbajev is érintett volt. A bizonyítás egyértelműnek látszott, tartalmazta az aktuális svájci bankkivonatokat, amelyeket megküldtek a new yorki ügyészeknek, és úgy tűnt, hogy Giffennek befellegzett. Legalábbis a korrupcióellenes törvény szakértői között ez volt a vélemény. Ezen kívül megköszönhette volna a bíróságnak, ha nem évtizedes börtönbüntetésre ítéli, és amely megszámlálta volna napjait a Winged foot Country Golf Club szővivői székében is.

De Giffen elhatározta, hogy harcolni fog és ennek keretében bebizonyosodott, hogy az Anti-korrupciós törvény még kevésbé ijesztőbb, mint feltételezték. Még a vesztegetés vádját is vitatta, azt használta, amelyet „Thoros line védelemnek nevezhetnénk: Mit tettem a szerelemért...”. Giffen kifejtette, hogy cselekedetei patriotizmusának voltak a részei. Egész idő alatt, miközben Kazahsztánban üzletelt, szerinte titkokat adott át az Egyesült Államok titkosszolgálati részére. Ez által azt sejtette, hogy fedezve van azokkal a titkosszolgálati elemzőkkel, akik tudták, vagy tudniuk kellett volna, hogy az ember könnyen nem tehet szert ilyen bizalmas értesülésekre.

Az is segített, hogy Giffen védői ügyesen belevonták a szeptember 11-i washingtoni politikát is. Ez nem tekintette a vesztegetéssel kapcsolatos vádat olyanoknak, amely alapján egy baráti, olajban gazdag közép-ázsiai országgal kapcsolatos titkosszolgálati dokumentumok titkosságának feloldásához vezettek volna. De az eredmény is szédítő volt. Az ügyészek azzal szembesültek, hogy nem az Anti-korrupciós törvény megszegéséről volt szó, hanem valójában Giffen csak a titkosszolgálat eszköze volt. 2010-ben az ügyészek majdnem minden vádat ejtettek. Giffen nemcsak felmentő ítéletet kapott, hanem a „fáradozásaiért hatékony bocsánatban is részesült”. A tanácsvezető bíró, William Pauley megköszönte Giffennek az ország érdekében tett szolgálatait

Pénzmosás

[Az arab tavasz után nőttek a pénzmosási félelmek](#)

Svájc korábbi diktátorok számláit fagyasztotta be.

A múlt évben 40%-kal nőtt a svájci hatóságokhoz történt bejelentések száma

SwissInfo.ch, 2012. május 14.

Az Arab Tavasz felkeléseit követően az elmúlt évben mintegy 40%-kal nőttek a svájci Pénzmosást Vizsgáló Hivatalhoz (MROS) bejelentett gyanús pénzügyi tranzakciók.

A növekedésnek részben oka volt a svájci bankok és más pénzügyi intézmények új követelményrendszere, hogy a külföldi politikai történések körül felmerülő árnyékszerződéseket köteleességük jelenteni. A múlt évben Észak-Afrikában és a közép-keleten szociális bizonytalanság söpört végig, miután számos rezsim összeomlott.

Svájc olyan korábbi diktátorok számláit fagyasztotta be, mint az egyiptomi Mubarak családé, vagy a menesztett tunéziai Zine-Abidine Ben Ali elnök és klánja.

A Hivatal hétfői jelentése szerint a múlt évben mintegy 600 millió svájci frank nagyságú gyanús tranzakciót jelentettek, melyek kapcsolatban voltak az olyan arab országokkal, mint Líbia és Szíria. A bejelentések száma a 2010. évi 1159-ről 1625-re emelkedett. Az érintett pénzügyösszeg nagysága 2011-ben magasabb volt, mint az előző két év együttes összege. A bejelentések mintegy kétharmada a bankoktól érkezett.

A jelentett gyanús ügyek közül 25-ben 2,2 milliárd svájci frankot jelentettek be, míg a 7 csalásügy mintegy 791 millió svájci frank értékű volt. A pénztovábbítók – olyan ügynökségek, amelyek a pénzt az egész világon megforgatják különböző ügyfelek között – száma megnégyszereződött. Ezek közül a legtöbbjük egyetlen pénzügyi közvetítőhöz kapcsolódott, amely nagy számban hajtott végre gyanús ügyleteket. Az előző évihez képest a gyanús csalási ügyletek megduplázódtak, míg a szervezett bűnözéshez kapcsolódó bűncselekmények – elsősorban az olasz maffia – és a kábítószer-kereskedelemből származó pénzmosás is növekedett.

Ki kell emelni, hogy a terrorizmushoz kapcsolható gyanús pénzmosások csökkentek 2010. évhez képest.

A svájci hivatal közzétette, hogy az utóbbi 10 évhez képest most először az ügyek több mint 90%-át bünyügyi nyomozásra az illetékes hatóságokhoz továbbította.

Adócsalás

[Az EU adóügyi biztosa felveszi a harcot az adócsalók ellen – legalábbis ezt ígéri](#)

Az adóügyi-biztos ez év folyamán felveszi a harcot az adóparadicsomok és az „agresszív adótervezés” ellen.

Az EU hadjáratot indított az egy billió eurós adócsalás ellen

Bloomberg, 2012.05.15.

Írta: Rebecca Christie

Az Európai Bizottság ma elfogadta, hogy felveszi a harcot a becslések szerinti 1 billió eurós (1.28 billió dollár) adócsalás ellen. A riportereknek ma Brüsszelben kiosztott EU dokumentumban az olvasható, hogy Algirdas Semeta adóügyi EU-biztos ez év folyamán új javaslatokkal áll elő, felveszi a harcot az adóparadicsomok és az „agresszív adótervezés” ellen, hogy a nemzetek ne veszítsék el jövedelmeiket igazságtalan befektetési stratégiákkal.

A Bizottság, arra is törekszik, hogy korlátozza a nemzeti adójogszabályok közötti joghézagok kiaknázásának lehetőségeit.

Az EU pénzügyminiszterei ma találkoznak Brüsszelben, és megvitatják, hogy teret adjanak-e a Bizottság tárgyalásának az adó megállapodásokról Svájjal, San Marinóval, Liechtenstein-el, Monacóval és Andorrával. A Bizottság dokumentuma alapján Svájból 2010-ben az uniós nemzetek mintegy 330 millió eurós megtakarítást gyűjtöttek össze adóvisszatartásból.

"Várható, hogy felülvizsgálják az EU-Svájc megállapodást, az előírások szélesebb körben történő szigorításával, mellyel egy lényegesen magasabb összeg lehetne elérhető," a Bizottság véleménye szerint. "Nehéz megbecsülni a pontos összeget az adócsalás átláthatatlan jellege miatt, de a tagállamok minden bizonnyal jelentős új bevételekre számíthatnak."

Ausztria és Luxemburg is ellenezte a Bizottság tárgyalási rendelkezését, aggályukat fejezték ki, hogy egy ilyen lépés veszélyeztetné a jelenlegi politikát. Maria Fekter pénzügyminiszter azt mondta, Ausztria nem hajlik meg a nyomásra, hogy lazítson a banktitokra vonatkozó szabályokon egy európai szintű adózási terv részeként. Fekter a következőt mondta az újságíróknak ma Brüsszelben, az Európai Unió pénzügyminiszterek ülését megelőzően: "Minden oldalról ostromolnak, de ismernek engem: állni fogom a sarat."

Valamennyi uniós adóügyi határozathoz a 27 kormány egyhangú szavazata szükséges. Az EU segít a nemzeteknek, amelyek szeretnék az adóbeszedés hatékonyságát fokozni.

A dokumentum szerint "bármely tagállam, amelynek támogatásra van szüksége, megkapja." "Görögországban például, a Bizottság szervezetei aktívan részt vesznek egy hatékonyabb adórendszer kiépítésében, ahol már pozitív eredmények mutatkoznak."

Adóelkerülés

[Schumer szenátor: a haza több, mint a profitszerzés színhelye](#)

A Facebook egyik milliárdos tulajdonosa lemondott amerikai állampolgárságáról.

A haza több, mint a profitszerzés színhelye

HetiVálasz.hu, 2012.05.20.

Soha nem látott médiacirkusz kísérté a Facebook pénteki tőzsdei bemutatkozását. Az esemény előtt a Menlo Parkban, a Facebook Szilícium-völgyi székhelyén high tech fiatalok ünnepeltek. A tőzsdei nyitást egyenesben közvetítette az amerikai televízió. Nem véletlen, hiszen kivételesen magas, 100 milliárd dollárra értékelt cégről van szó. A bemutatkozás elmaradt a várakozástól, a 38 dolláros részvények alig emelkedtek. Az elemzések még váratnak magukra, de egy biztos, hogy az alapítók, a korai befektetők jól jártak, vagyis a gazdagok még gazdagabbak lettek. Az alapító-vezérigazgató, a 28 éves Mark Zuckerberg péntek óta 19,3 milliárd dollárt mondhat magáénak.

A Facebook nagy piaci eseményét kellemetlen epizód árnyékolta be. Mint arról korábban beszámoltunk, az egykori társalapító, Eduardo Saverin, aki a Facebook részvényeinek 4 százalékát tulajdonolja, korábban lemondott amerikai állampolgárságáról Saverin vagyonát péntek óta 4-5 milliárd dollárra becsülik.

A 30 éves milliárdos tettét egyértelműen az motiválta, hogy kijátssza az amerikai adóhatóságokat, megkerülje a vállalati nyereségadókat. Saverin ezzel a tétével hozzávetőlegesen 67 millió dollárral károsította meg az Egyesült Államokat. A befektető jelenleg Szingapúrban él, ahol csak jövedelemadót kell fizetnie.

Saverin lépését nem kis felháborodás kísérte. Többen rámutattak arra, hogy Eduardo Saverin mindent megkapott az országtól, melyet csak profitszerzésre használt, az első adandó alkalommal, amikor valamit vissza kellett volna adnia, továbbállt.

Eduardo Saverin dúsgazdag családban született 1982-ben Sao Paulóban. 1992-ben menekült el a család Brazíliából, azzal az ürüggyel, hogy fiúk rajta van egy brazil gyermekrabló banda listáján. Az Egyesült Államok befogadta őket, Floridában telepedtek le, és gyorsított eljárásban már 1998-ban amerikai állampolgárságot kaptak. Saverin az ország első egyetemén, a Harvardon tanult és szerezte meg közgazdasági diplomáját. Itt ismerkedett meg Mark Zuckerbergkel 2004-ben. Kezdetben Saverin finanszírozta az egyetemi közösségi hálót.

Később, amikor kiszorult a Facebook vezetésből, perelni kívánta Zuckerbeget. Végül nagy összegű végkielégítésben egyeztek meg, hogy elkerüljék a tárgyalást. Saverin eltűnt a rivaldafényből, imázsának sokat segített, hogy Zuckerbergkel ellentétben ő volt a jó fiú David Fincher nagysikerű Közösségi háló című filmjében.

Eduardo Saverin ügye elérte az amerikai törvényhozást. Két szenátor olyan törvényjavaslatot nyújtott be, ami kötelezően 30 százalékos nyereségadót vet ki arra is, aki az országban szerzi jövedelmét, de lemond amerikai állampolgárságáról.

„Ez az az amerikai sikertörténet, amely rettenetesen rossz fordulatot vett. Eduardo Saverin el akar szakadni az Egyesült Államoktól, csak hogy elkerülje az adót. De ezt nem fogjuk hagyni. Saverin viselkedése felháborító. Háttér fordított annak az országnak, amelyik befogadta, megvédte, taníttatta, majd segített abban, hogy milliárdos legyen”- mondta Chuck Schumer, New York állam demokrata szenátora, a törvény egyik megfogalmazója.

A Yale Egyetem jogászprofesszora, Bruce Ackerman a Los Angeles Timesban arról ír, hogy az állampolgárság komoly elhatározás. „Nem kellene megengedni, hogy valaki visszatérve azzal dicsekedjen haverjainak, hogy hány milliót nyert azon, hogy megkerülte állampolgári kötelezettségeit”.

Szakértők látnak esélyt arra, hogy az „expatrióta” törvényt megszavazza az amerikai Kongresszus. Azt kívánják elérni, hogy Eduardo Saverin és a hozzá hasonlóak soha ne térhessenek vissza Amerikába. Ha megpróbálnák, kitoloncolnák őket.

A Facebook-alapító Eduardo Saverin persona non grata lett az Egyesült Államokban.

[Jobb, ha még idén színt vallanak az offshore-lovagok](#)

Az adócsalók még így is jól járnak.

Jobb, ha még idén színt vallanak az offshore-lovagok

mno.hu, 2012. május 17.

Szerző: WA

Nem hosszabbítaná meg a szaktárca az év végén megszűnő offshore-adóamnesztiát, így ősszel rohamra indulhatnak a külföldi vagyonukat hazahozni akaró és a mentességért akár adófizetésre is hajlandó üzletemberek. A lehetőség eddig 35 milliárd forintot csábított haza – tudta meg a Magyar Nemzet.

Igyekeznük kell azoknak a vagyonukat külföldön tartó hazai üzletembereknek, akik élni szeretnének az offshore-pénzeket hazacsábító amnesztiaszabállyal. A Nemzetgazdasági Minisztérium közölte: a szaktárca nem tervezi a lehetőség időbeli meghosszabbítását, vagyis az év végén búcsút inthetünk a tavaly óta élő rendelkezésnek.

A legnagyobb kérdés természetesen az, hogy az amnesztiaparagrafusból mennyi pénzre számíthat a közkassza. A kedvezményes szabály úgy szól: ha az üzletember hazautalja a külföldről származó vagy offshore cégben, külföldi bankszámlán tartott pénzét, és itthon tíz százalék adót fizet, a vagyon eredetét sem a honi adóhatóság, sem az igazságszolgáltatás nem firtathatja. A Nemzeti Adó- és Vámhivatal azt közölte, hogy 2011-ben 2,9 milliárd forintos adóbevételt hozott a szabály, az idei esztendő első három hónapjában pedig további hatszázmilliót. Az elmúlt időszakban tehát körülbelül 35 milliárd forintot irányítottak haza az offshore üzletemberek.

[Férges az Apple \(és az USA adótörvény\)](#)

Offshore cégeknél tűnik el az amerikai nyereség.

Férges az Apple (és az USA adótörvény) – offshore cégeknél az amerikai nyereség

Angry Bear Blog, 2012. május 10.

Írta: *Beale Linda*

A Citizens for Tax Justice (Polgárok az Igazságos Adózásért) arra összpontosított, hogy rávilágítson az Apple cég azon törekvésére, mellyel csökkenteni képes az amerikai adót a nyereség offshore adóparadicsomokba történő juttatásával. Lásd például: A NY Times-ban korábban megjelent „Mit fizet és mit nem az Apple adóként” című cikkre Robert McIntyre, a CTJ igazgatója írt válaszul egy levelet május 4-én „Hogyan ér véget az Apple offshore trükkje” címmel.

A lényeg a következő:

Mivel az Apple adózatlan nyeresége nagyrészt (vagy teljesen) az Egyesült Államokban létrehozott technológiából adódik, szinte biztos, hogy ez az Egyesült Államok nyeresége, melyet az Apple mesterséges offshore cégekhez juttat.

Amennyiben az Apple offshore nyereségének adózatlan részét valóban amerikai nyereségnek tekintjük, - melyet mesterségesen adóparadicsomokba juttattak-, akkor az Apple amerikai adó mértéke jóval alacsonyabb, mint az Apple jelentésében.

Ebben a megközelítésben, az Apple 2008-2010 közötti adókulcsa csak 13,4%-os, valamint az elmúlt hat évben (2006-2011) pedig csak 12,1%. (Az Apple által felülvizsgált adókulcs 2008-2010 között 8,0% helyett mindössze 3,6%, a tavaly decemberi tanulmány szerint.) A CTJ honnan tudja, hogy az Apple nyeresége offshore adóparadicsomokban parkol, ahol minimális az adó?

Az Apple azt állítja, hogy ha a külföldi leányvállalatai kifizetnének 54 milliárd dollár offshore összeget osztalékként, az Apple 17 milliárd dollárt fizetne be jövedelemadóként. Ez 35 százalékon 19 milliárdos adót jelent mínusz 2 milliárd dollár külföldi adójóváírást (az összes külföldi társasági adó összege, amit az Apple valaha is fizetett). Ami azt jelenti, hogy az 54 milliárd dollár körülbelül 90 százaléka a felhalmozott offshore nyereség soha nem adózott egyetlen kormánynak sem. Ez egy valódi probléma az Egyesült Államokban a digitalizált információ korában. A vállalatok egyszerűen "eladják" offshore leányvállalatoknak a legfontosabb szellemi tulajdont, modellezés által meghatározott árakon -, semmilyen ár valójában nem elegendő ahhoz, hogy megvásárolja a cég értékes szellemi tulajdonát, hiszen az IP tulajdonképpen a vállalat üzleti tevékenységének alapja. Tehát az offshore cégek adóparadicsomok postafiókjába helyezik nyereségüket és azt állítják, hogy az Egyesült Államok már nem a nyereségük forrása, bár az IP-t az Egyesült Államokban találták fel, még ma is ott használják és valójában még a legtöbb eladásnál is az eredmények az Egyesült Államokban vannak.

Legalább két lehetséges megoldás van. Az egyik az lenne, hogy megtagadják a vállalatoknak, a termékek értékesítésénél az általuk használt IP-t adóelkerülésre használják fel és a szerzői jogdíjat csak a nem adóparadicsomokban lévő tényleges gyáraknak engedélyezzék. A másik az lenne, hogy vessen véget az "aktív üzleti" offshore nyereségnek.

Korrupció

[Rács mögött a volt román miniszter](#)

Ioan Avram Muresan az első, aki korrupció miatt megy börtönbe a rendszerváltás utáni tárcavezetők közül.

Rács mögött a volt román miniszter

NOL, 2012. május 28.

Hét év börtönbüntetésre ítélte Ioan Avram Muresan volt mezőgazdasági minisztert a román legfelsőbb bíróság. Muresan az első a rendszerváltás utáni miniszterek közül, aki korrupció miatt rács mögé kerül Romániában. A parasztpárti egykori politikusa 1996 és 2000 között vezette a mezőgazdasági tárcát: abban találtak vétkesnek, hogy bizonyos minisztériumi források rendeltetését megváltoztatta, és az „átcsoportosítás” révén 1,8 millió euróval károsította meg az államot. A minisztérium egyik volt alkalmazottját hét, egy másikat öt év szabadságvesztésre ítélte a bíróság.

A hétfői ítélethirdetés után a volt miniszter utalt rá, hogy esetleg az Európai Emberi Jogok Bírósághoz fordul jogorvoslatért. Azt állítja, a román állam nem biztosította számára a védelemhez való jogot. Azzal érvelt, hogy miután a per évekig húzódott, most egyetlen hónap leforgása alatt jogerős ítélet született. Muresan ellen több eljárás van folyamatban a román legfelső bíróságon.

[A volt cseh egészségügyi miniszter ügye lenullázhatja a szocdem pártot](#)

Rath hú maradt önmagához, és egyből ellentámadásba lendült.

origo.hu, 2012. május 20.

Írta: Visnovitz Péter

Kapzsi politikai ellenfeleit ostromozta és patyolattisztaságát hangoztatta éveken át David Rath, az egyik legismertebb cseh ellenzéki politikus, egykori egészségügyi miniszter, mégis rajtakapták egy tízmilliókkal kitömött dobozzal. Házában még a padló alatt is pénzkötegeket találtak, lebukása megpecsételheti a cseh szociáldemokraták sorsát, és rávilágít arra, hogyan rohasztja a cseh politikát a korrupció.

"Hogy én loptam volna? Azt hiszem, ha ebben az országban elloptak valamit, az elkövetők biztosan a politikai ellenfeleimhez kötődtek" - védekezett 2005-ben a BBC cseh adásának adott interjújában az ország egészségügyi minisztere. A szociáldemokrata David Rath akkoriban épp Csehország egészségbiztosítási rendszerét alakította át gőzerővel, amit ellenzéke "fényes nappal elkövetett rablásnak" nevezett. Az egykori miniszter azonban sem akkor, sem később nem volt rest visszautasítani az efféle a vádak, és nagy önbizalommal támadt politikai ellenfeleire: korrupciós botrányokat, eltűnt közpénzeket hánytorgatott fel mindenkinek, akivel csak összeakadt.

A cseh baloldal egyik vezéregyéniségének számító Rath harcias tolvajtörténetei azonban most saját nyaka köré tekerednek. A férfit ugyanis hétfőn őrizetbe vették a cseh rendőrség korrupcióellenes részlegének ügynökei, miután állítólag rajtakapták egy hatalmas vesztegetési ügyben, éppen amikor elhagyta "a bűncselekmény helyszínét". Az ellenfeleit rendre korrupcióval vádoló Rathnál egy boros dobozban hétmillió cseh korona (82 millió forint) készpénzt találtak, amelynek eredetére nem tudott meggyőző magyarázatot adni. Őrizetbe vétele után pedig a Mladá fronta Dnes cseh napilap szerint a nála tartott házkutatás során további 30 millió korona (350 millió forint) készpénzt találtak háza padlódeszkái alá rejtve.

A politikust az ügyészség előzetes letartóztatásba helyezte, és kedden vesztegetéssel, kenőpénz elfogadásával vádolta meg. Rath hű maradt önmagához, és egyből ellentámadásba lendült, az esetet politikai támadásnak nevezte, amellyel szerinte politikai ellenfelei próbálják eltenni láb alól. A nála talált pénzről pedig azt állította, hogy nem is tudott róla: azt mondta, vendégségben volt, és úgy hitte, hogy az ajándékba kapott dobozban egy üveg bor van. Meg volt döbbenve, amikor a kommandósok elővették belőle a milliókat: "Tudom, hogy ez a bizarr történet hihetetlennek hangzik, de az élet néha produkál ilyen hihetetlen eseteket" - idézte írásos nyilatkozatát a Ceske Noviny napilap.

A legnagyobb hal

A korrupciós botrányba keveredett Rath igazi nagykutjának számít a cseh politikában, a cseh lapok szerint ő a legnagyobb hal, aki a rendszerváltás óta a rendőrség hálójába került korrupció gyanújával. A politikus az ellenzéki kézben lévő közép-csehországi régió kormányzója, és ő lett volna a listavezető az őszi szenátusi és regionális választásokon az ellenzéki Cseh Szociáldemokrata Párt (CSSD) közép-csehországi listáján. 2005-ben egészségügyi miniszter volt, és pártja árnyékkormányában azóta is betölti ezt a tiszteket. A parlamentben az egészségügyi bizottság elnökeként és regionális elöljáróként is folyamatosan az egészségüggyel foglalkozott, honlapja szerint az elmúlt években rengeteg kórházfelújítást és egészségügyi fejlesztést vezényelt le.

A gyanú szerint ezeknek a milliárdos beruházásoknak a kiosztása során remeghetett meg a politikus keze. A cseh ügyészség kedden közölte, hogy Rathot az Európai Unió érdekeinek megsértésével, valamint a közbeszerzési törvénnyel való visszaéléssel gyanúsítják. Az iDnes.cz hírportál szerint olyan uniós támogatásokkal trükközhetett, amelyeket egy kórház felújításához nyújtott az EU, két másik cseh hírportál úgy tudja, hogy a közép-csehországi Kladno nemrég felújított kórházáról van szó, amelyre 1,3 milliárd koronát (közel 15 milliárd forint) költöttek az elmúlt években. A kórház igazgatóját, valamint hat másik személyt szintén letartóztattak az ügyben.

A markában a kórházak milliárdjai

A korrupcióval vádolt politikusnak a honlapján található bejegyzések szerint szívügye volt ez a kórházfelújítás: tavaly márciusban személyesen látogatott el az egyik felújított részleg átadására, és az egekig magasztalta a beruházást. "Ez a projekt térségünkben a legnagyobb egészségügyi befektetés, az ország legújabb és legmodernebb kórházát adjuk át" - mondta, és külön méltatta, hogy az intézményt a lehető legmodernebb felszereléssel látták el. Azzal büszkélkedett, hogy az előző vezetés túltervezte a felújítás költségeit, de neki sikerült leszorítania. "Csak az orvosi műszerek beszerzésén 70 millió koronát spóroltunk" - olvasható a honlapján. A nagy spórolás azonban talán nem volt teljesen tiszta: a beruházásban ugyanis éppen az orvosi eszközök beszerzését finanszírozta az EU, és itt gyanítanak korrupciót a hatóságok.

A Hospodárské noviny című cseh gazdasági napilap szerint Rath 2008-as kormányzói kinevezése óta a közép-csehországi régió 3,2 milliárd koronát (37,5 milliárd forint) költött egészségügyre, a kladnói kórházfelújítás 1,3 milliárdos költségéből pedig 300 millió koronát (3,5 milliárd forint) tett ki az orvosi eszközbeszerzés. Bár Rath azzal büszkélkedett, hogy csökkentette a költségeket, a lap szerint ez még mindig 50 százalékkal drágább volt, mint ami indokolt lett volna. A cseh sajtó már korábban is cikkezett arról, hogy a beruházást a reálisnál sokkal drágábban valósítják meg, de Rath tagadta a vádak - emlékeztet a Ceska Pozice című napilap.

A politikus korábbi döntéseiből úgy tűnik, igyekezett teljesen a kezében tartani a nagy kórházi közbeszerzéseket. A Mladá fronta Dnes szerint már hivatalba lépésének első napján kirúgta az összes alá tartozó kórházigazgatót,

és új embereket nevezett ki nemcsak a kórházak élére, de más fontos pozíciókba is. A Ceska Pozice márciusi cikke szerint pedig öntörvényűen belenyúlt a közbeszerzési szabályokba is: korábban elektronikus sorsoláson választották ki, hogy mely építési cégek jussanak a közbeszerzési eljárás utolsó fordulójába, de Rath vezetése alatt a régió magához vonta a döntési jogot. Egyes pályázókat azonban öntörvényűen kizárhattak a pályázatból. Ez is megalapozhatja a gyanút, hogy a politikusok a megrendeléseknél jogtalan előnyt adtak a nekik tetsző építési vállalkozónak, akitől aztán visszacsoroghatott a kenőpénz.

Másokat vádolt lopással és pénzsóvársággal

A milliós kenőpénzekkel rajtakapott Rath számára azért különösen kínos az ügy, mert korábban rendre beszólt riválisainak pénzsóvárságuk miatt, míg magát szerény, gazdagságra nem vágyó, tisztességes embernek igyekezett beállítani. Egyik leghíresebb, a nemzetközi sajtóban is felkapott konfliktusa is abból indult, hogy egy interjúban azt állította, politikai ellenfele, Miroslav Macek pénzért nősült. A megsértett Macek nem sokkal később egy fogorvos-konferencián, a pódiumon pofozta meg beszólásáért Rathot: az összeverekedő képviselőkről készült videó bejárta a világot.

Minisztersége alatt a konzervatív cseh pártot, akkori ellenzékét vádolta azzal, hogy az egészségügyből közpénzeket nyúlt le, és a korrupciós vádakkal kovácsolt magának politikai tőkét megszorításaihoz. Egyik első nagy döntéseként a kormány irányítása alá vonta a csehek 70 százalékának egészségbiztosításáért felelő biztosítót: a hatalomátvételt azzal indokolta, hogy a biztosító által kezelt közpénzekből szerinte korábban több százmillió koronát játszottak át illegálisan a konzervatív ODS párt zsebébe. Közben az egészségügyben komoly reformokat és megszorításokat vezetett be, szintén a pénzsóvárság elleni harc nevében: le akarta törni a gyógyszercégek "szükségtelenül nagy profitját", és korlátozta a kórházak szerinte túlzott kiadásait is: emiatt 2006-ban hatalmas tömegtüntetéseken követelték lemondását az egészségügyi dolgozók.

A politikus később is szeretett lopásokról beszélni, sikkasztással, hűtlen kezeléssel vádolni ellenfeleit: 2006 januárjában megvádolt regionális kormányzók követeltek tőle bocsánatkérést, miután azt állította, hogy a Morva-Sziléziai kerületben kórházi pénzeket loptak. 2010-ben, immár ellenzéki kormányzóként a kormányt vádolta azzal, hogy egy gyanús privatizációs ügyben "el akarja lopni" az általa vezetett régió egyik gyógyfürdjét. 2011-ben pedig régi kórház-privatizációkat hánytorgatott fel az ODS pártnak, amelyekben a gyanú szerint "nevetségesen olcsón" adtak el kórházakat és ingatlanokat a jelenlegi kormánypárthoz kötődő embereknek. A honlapján olvasható nyilatkozata szerint ekkor is azzal vádolta ellenfeleit, hogy "kirabolták az országot".

Mint a Balkán

Azzal, hogy most mégis ő kerül bíróság elé vesztegetés miatt, cseh elemzők szerint lelepleződött, milyen mélyen itatja át a korrupció a cseh politikát. A Mladá fronta Dnes publicisztikája szerint úgy tűnik, Csehország olyan korrupt, mintha balkáni ország lenne, és a politikai zsarolás, összefonódás, korrupció nem kivételes, inkább általánosnak tekinthető. A letartóztatás annyiban mégis jó hír, hogy végre félelmet ültethet a korrupt politikusok szívébe - írja a lap kommentárja. Az ítélet megszületéséig ugyanakkor Rathot megilleti az ártatlanság vélelme. Cseh képviselőként mentelmi joga is lett volna, de ezt a parlament elnöke megvonta, mivel bizonyítva látta, hogy a politikust bűncselekmény elkövetése közben érték tetten a rendőrök.

Az ügynek komoly politikai vonatkozása is lehet: a botrány jelentősen rontja a szociáldemokrata párt esélyeit az ősi választásokon, a kormányzó konzervatívoknak pedig hatalmas előnyt jelent, mert innentől az ellenzék sem tudja tiszta lelkiismerettel felhánytorgatni a kormány állítólagos korrupciós ügyeit. Rath személyes sorsa valószínűleg alárendelődik a pártpolitikának: pártja elnöke már el is határolódott tőle, és kérte, hogy mondjon le minden tisztségéről, amíg nem tisztázza magát. Rath már vissza is adta regionális politikai tisztségeit, és a börtönben várja a tárgyalást.

[A korrupcióellenes hivatal kezdett vizsgálatot az olajcégnél](#)

A horvát korrupció ellenes hivatal (USKOK) vizsgálat alá vonta a horvát INA olajcéget.

A korrupcióellenes hivatal kezdett vizsgálatot az INA-nál portfolio.hu, 2012.05.15.

A horvát korrupció ellenes hivatal (USKOK) vizsgálat alá vonta a horvát INA olajcéget, bekérve attól a nyersolaj és egyéb olajtermékek beszerzésére vonatkozó 2008 és 2009-es dokumentumokat - írja a Vecernji List.

A lap szerint a vizsgálat az olajcégnél 2008 végén tapasztalt jelentős veszteségek miatt indult. Az INA az év utolsó negyedében 1,5 milliárd kunának megfelelő veszteséget szenvedett el derivatív ügyleteken, mely feltételezések szerint hozzájárulhatott ahhoz, hogy a vállalat nehéz pénzügyi helyzetbe került.

A nyomozóhatóság azokra az ügyletekre szeretne jobban rálátni, melyek keretében az INA a korábbi nagy partnerek helyett a szlovén Salbatring Internationalt választotta a dízelbeszerzései partneréül.

utóbbi években a MOL-t érő folyamatos támadásokat) nem jó hír, hogy a korrupcióellenes hatóság most pont azt vizsgálja, hogy a vállalat hogyan juthatott ilyen helyzetbe.

Eddig azonban a MOL és a friss horvát kormány közötti viszony felhőtlennek tűnik, remélhetőleg a mai hír sem jelenti azt, hogy beborul az ég a felek között.

Banki szabályok

[A JP Morgan „maga volt a piac”](#)

De hol volt a brit bankfelügyelet?

Időzített bomba ketyeg a JP Morgannél?
portfolio.hu, 2012.05.

Az elmúlt években több mint 100 milliárd dolláros pozíciót épített ki a JP Morgan strukturált termékekből és eszközfedezetű értékpapírokból (ABS), amelyek a múlt héten meglepetésszerűen bejelentett hatalmas, két milliárd dolláros veszteséget is okoztak a vállalatnál - tudta meg a Financial Times. A portfólió mérete azért is riasztó, mivel ezek a termékek álltak a 2008-as válság középpontjában is.

Hatalmas portfoliót épített ki a JP Morgan kockázatos strukturált termékekből és eszközfedezetű értékpapírokból, amelyek 2008-ban is főszerepet játszottak a válságban. A pozíciók értéke eléri a 100 milliárd dollárt azon hitelderivatívákon felül, amelyek a múlt héten meglepetésszerűen bejelentett 2 milliárd dolláros veszteséget okozták a társaságnál.

A JP Morgan azon részlege, amely a veszteséget elszenvedte, volt az elmúlt három évben a legnagyobb vásárlója az európai jelzálogfedezetű értékpapíroknak (MBS) és a hitelderivatíváknak - tudta meg a Financial Times. A bank azt közölte, hogy a derivatív termékek arra szolgáltak elsősorban, hogy a kockázatokat kiegyensúlyozzák a banknál. Az, hogy a bank ekkora pozíciót épített ki ezekből a kockázatos termékekből, megkérdőjelezi a részleg tevékenységét.

A JP Morgan a múlt héten közölte, hogy 2 milliárd dolláros kereskedési veszteséget ét el a CDS-eken. A bank akkori közleménye szerint a portfólió kockázatosabb és volatilisabb lett, mint amire számítottak, de a veszteségeket részben ellentételezni tudták a kereskedésre tartott értékpapírok értékesítéseivel. A JP Morgan várakozásai szerint a negyedévet 800 millió dolláros veszteséggel zárhatja a nettó eredmény szintjén, míg korábban 200 millió dolláros nyereséget várt. Az események hatására az igazságügyi minisztérium vizsgálatokat kezdett a cégnél és kivívta a politikusok rosszállását.

A részleg 2009-ben úgy döntött, hogy a biztonságosabb eszközök, mint az amerikai államkötvények felől a kockázatosabb eszközök felé nyit annak érdekében, hogy diverzifikáljon és magasabb hozamokat érjen el. "Nem látom, hogy hogyan lehetne ezeket a pozíciókat lezárni, mivel nincs más olyan szereplő a piacon, aki át tudná venni, olyan hatalmas a pozíció mérete. Gyakorlatilag ők jelentik a piacot" - nyilatkozta a CNBC-nek egy rivális bank brókere.

A hírek szerint a bank most azt tervezi, hogy csökkenti kitétségét ezen kockázatos eszközök felé és azt a 360 milliárd dollárt, ami a betétekből befolyik, de nem hitelez tovább, biztonságosabb eszközökbe fektetné, mint például amerikai államkötvények.

Illegális pénzáramok

[Liberálisok állnak az átláthatóság élén az Egyesült Államokban](#)

Amerikai baloldaliak szerint a jogszabályoknak több eszköz használatát kellene lehetővé tennie a pénzügyi bűncselekmények leleplezéséhez.

Amerikai liberális csoportok a postafiók cégek miatt lobbiznak

PM ET 2012. 05. 16.

Írta: Bernie Becker

Több mint három tucat csoport sürgeti a törvényhozókat olyan intézkedések meghozatalára, mely biztosítaná a postafiók cégek tulajdonosainak átláthatóságát.

A csoportok, akik közül sokan baloldali szimpatizánsok, a Szenátusnak azt mondták, a terrorizmus és a pénzügyi

bűncselekmények elleni hatékony fellépéshez a jogszabályoknak több eszköz használatát kellene lehetővé tennie a pénz nyomon követéséhez és a postafiók cégek leleplezéséhez.

"Javasoljuk, összpontosítson a bűnüldözéshez szükséges eszközök biztosítására, hogy hatékonyan felvegyék a küzdelmet a bűnözés és a bűnözők ellen, akik az amerikai vállalatok anonimitására támaszkodva védik meg saját identitásukat, így pénzt moshatnak az USA-ban," írta a csoport, köztük a Citizens for Tax Justice, a Citizens for Responsibility and Ethics Washingtonban.

Carl Levin michigani szenátor és Chuck Grassley Iowa szenátora által bemutatott intézkedés azt is büntetné, ha a cégek nem adnak meg valós adatokat a tulajdonosokról, és kötelezővé tenné, hogy a szerződő vállalkozások bemutassák ezen adatokat. Grassley és Levin azt mondta, a törvényjavaslat abban is segít, hogy kiiktassa az adóelkerülőket és a potenciális Ponzi-sémán alapuló (piramisjáték elve alapján működő) csalást. Carolyn Maloney Reps. (DN.Y.), Barney Frank (D-Mass.) és Stephen Lynch (D-Mass.) bemutatta az intézkedés házi változatát.

A jogszabályért lobbizó csoport levelében azt is említi, hogy gyakran könnyebb egy vállalatot létrehozni – az Egyesült Államokban évente durván két millió alkalommal -, mint megszerezni a gépjárművezetői jogosítványt. "Jelenleg törvényes, ha egy személy a vállalkozás előnyeinek, tevékenységének és irányítóinak felfedése nélkül hoz létre postafiók céget," írta a szervezet.

"A vizsgálatok azt mutatják, hogy továbbra is az amerikai és a külföldi terroristák, kábítószer-csempészek, fegyverkereskedők, korrupt külföldi hivatalnokok, adóelkerülők és egyéb bűnöző magánszemélyek rendszeresen és könnyen hoznak létre amerikai postafiók cégeket, anélkül, hogy a tulajdonos kilétéről vagy a céget irányítóról bármilyen információt adnának. "

A jelenlegi helyzet az, hogy a jogszabályok még nagyon hiányosak ezen a téren.

[Tovább szívják a JP Morgan vért a Hedge Fundok](#)

A kétmilliárd dollár veszteségből könnyen lehet három.

Gyanús pénzműveletek a JP Morgannál

SecInfo.hu, 2012. május 28.

Forrás: portfolio.hu

A Reuters híradása szerint a derivatív piacokon 2 milliárd dollár veszteséget elkönyvelő JP Morgan akár még további 1 milliárd dollárt is bukhat, mire teljesen leépíti két egységét. Az elhibázott fedezeti ügyletek másik oldalán főként Hedge Fundok állnak, amelyek vezetői nem ritkán egykori JP Morgan alkalmazottak voltak.

Bár a JP Morgan londoni derivatív divíziója 2 milliárd dolláros veszteséget okozott, a befektetési igazgató, Ina Drew mintegy 32 millió dolláros végkielégítéssel távozhat. A legújabb fejlemények ugyanakkor más fényben helyezik a kérdést. Amennyiben igazak azok a hírek, hogy a JP Morgan volt alkalmazottai különböző Hedge Fundok vezetői pozícióba „ejtőernyőztek”, felmerül a gyanú, hogy valójában egy igen kiterjedt és jól szervezett nemzetközi pénzügyi csalással állunk szemben.

Gond csak az, hogy mivel egy magán cég a károsult – aki adott esetben maga is részt vett a csalásban – nehezen várható el tőlük, hogy büntető feljelentést tegyenek az ügyben. Az sem egyszerű, hogy melyik hatóságnál tegyék ezt, hiszen a világon, egyedülálló módon szinte kizárólag csak az Egyesült Államok pénzügyi hatóságai mernek fellépni a nemzetközi pénzmafia ellen.

Ahogy más ügyekben is, végül is azok az ügyvédi irodák játszhatják el a „jó fiú” szerepét, akik a Hedge Fundokba befektetők érdekeit képviselve amerikai bíróságnál fogják visszaperelni ezeket a követeléseket. A mostani 2 milliárd dolláros kárt okozó fedezeti ügyletek teljes lezárásukig még további 1 milliárd dollár kárt okozhatnak, bár ideje lenne feltenni a kérdést, hogy ha az egyik oldalon ilyen mértékű kár keletkezett, vajon melyik oldalon keletkezett ugyanilyen mértékű előny. Ennek felderítése nem könnyű feladat, de nem állunk messze az igazságtól, ha az igazi bűnösöket az offshore területeken keressük.

Átláthatóság

[Szigorú üvegseb-törvény jöhet Spanyolországban](#)

A költségvetési hiány csökkentésére irányuló sarokszámokat be nem tartó tisztviselőket meneszthetik hivatalukból.

Szigorú üvegseb-törvény jöhet Spanyolországban

híradó.hu, 2012. május 19.

Az új törvénytervezet értelmében a vezető köztisztviselők bérét és a kormányzati szerződésekkel és támogatásokkal kapcsolatos információkat az interneten tennék közzé.

A spanyol kormány zöld utat adott egy új információszabadsági törvénynek pénteken, amelynek célja, hogy az adófizetők hozzáférjenek a közpénzek felhasználásával kapcsolatos adatokhoz, valamint hogy felelősségre vonhassák a költségvetési célszámokat be nem tartó hivatalnokokat. A lépésre azután került sor, hogy a közelmúltban egyre hevesebb népharag tárgyává vált a közpénzek elherdálása a gazdasági gondokkal és megszorításokkal küzdő országban.

Soroya Sáenz de Santamaría miniszterelnök-helyettes közölte, hogy a törvénytervezet az őszi ülészek során kerül majd a parlament elé, és ha az országgyűlés jóváhagyja, úgy nagyjából egy éven belül léphet érvénybe, mire elkészülnek az információk megosztására szolgáló kormányzati internetes portálok.

A törvénytervezet először márciusban ismertették, annak szövege 15 napon keresztül elérhető volt az interneten. A tervezetet 78 ezren olvasták el, és a kormány több mint 3600 lakossági javaslatot kapott e-mailen. Az új törvénytervezet értelmében a vezető köztisztviselők bérét és a kormányzati szerződésekkel és támogatásokkal kapcsolatos információkat az interneten tennék közzé. A lakosság emellett kikérhetne egyéb adatokat is, amennyiben azok közreadása nem jár nemzetbiztonsági kockázattal, illetve nem sért személyiségi jogokat.

Habár a kormányfő és a miniszterek fizetése, valamint a költségvetési és egyéb pénzügyi adatok jelenleg is nyilvánosak, eddig nem volt könnyű az ezekhez való hozzáférés. A tervezet célja, hogy a közigazgatás minden szintjén felelősségre vonhatóvá tegye a köztisztviselőket. A költségvetési hiány csökkentésére irányuló sarokszámokat be nem tartó tisztviselőket meneszthetik hivatalukból.

Sáenz de Santamaría elmondta, Spanyolország az Európai Unió egyetlen jelentős tagállama, amelyben jelenleg nincs hatályban információszabadsági törvény. "Ez az intézményi bizalom területén minden nemzetközi listán pontokba kerül nekünk" - mondta.

Jogrendszer

[Börtönbüntetés az osztrák Hypo Alpe Adria Bank vezetőinek és ügyvédjének](#)

Nem jogerősen háromtól négy és fél évi börtönbüntetéseket szabott ki az osztrák bíróság.

Többéves börtönbüntetést kapott a bukott bankvezér

portfolio.hu, 2012.05.24.

Többéves börtönbüntetésre ítélte az osztrák Hypo Alpe Adria Bank volt vezetőjét és három másik vádlottat csütörtökön egy osztrák bíróság hűtlen kezelés miatt egy nagy sajtóérdeklődést kiváltó perben.

Wolfgang Kulterer volt bankelnök, volt helyettese, Günter Striedinger, valamint a bank egy adótanácsadója és egy ügyvédje nem jogerősen háromtól négy és fél évig terjedő börtönbüntetést kaptak. A vád szerint 2004-ben egy elsőbbségirészcsevegény-ügylettel 5,5 millió euró kárt okoztak az azóta államosított banknak. A bíróság megállapítása szerint visszaéltek hatáskörükkel és számos szabályt megszegtek, miközben egy cégcsoporton belüli, a Hypo Leasingnél történt részvénykibocsátást a bank sajáttőke-erősítéseként tüntettek fel a könyvelésben.

A vádlottak végig azt hangoztatták, hogy a lépések jogszerűek voltak, amit szerintük minden előző szakvélemény és ellenőrzés is alátámasztott. Kulterer ügyvédje védőbeszédében emellett azzal érvelt, hogy védelem a belső szakértői jelentésekre támaszkodott, és nem volt tudomása jogszerűtlenségről.

Az ügyben eljáró bíró szerint a pénz a cégen belül "ment körbe", és valójában nem növelte a bank kockázati tőkét. A részvénykibocsátás emellett "álüzlet volt", amelynek minden kockázatát a Hypo Bank viselte.

A bíróság megállapítása szerint a Hypo liechtensteini leányvállalatának bevonásával a vádlottak az ottani banktitkot felhasználva tudatosan megkerültek számos előírást és megpróbálták elkendőzni a pénzügyi manővereket.

Valamennyi vádlott fellebbezett, így az ügy az osztrák legfelsőbb bíróság elé kerül.

Az ország egyik legnagyobb pénzügyi botrányának középpontjában álló Hypo Bankot az állam 2009 végén 1,5 milliárd euróval mentette meg a csődtől. Kulterert és más vádlottakat egy előző perben tavaly márciusban felmentették a hűtlen kezelés vádjáról. Folyamatban van azonban ellene egy harmadik eljárás is, amelyben öt és több más vádlottat összesen 48 millió euró károkozás címén perli a bank polgári peres eljárásban, ugyancsak a 2004-es részvénykibocsátási ügylettel összefüggésben.

Pénzügyi média

Tévedett a Reuters?

Nem igaz, hogy a Morgan Stanley elrejtette volna a Facebook-ra vonatkozó gyenge növekedési előrejelzéseket.

Tévedett a Reuters?

SecInfo.hu, 2012. május 28.

Beperelték a csalódott részvényesek a Facebook-ot és Morgan Stanleyt – adta hírül 2012. május 23-i számában a Portfolio.hu. A Reutersre hivatkozva azt állította, hogy a befektetők azzal vádolják a két céget, hogy elrejtették a Facebook-ra vonatkozó gyenge növekedési előrejelzéseket, a 16 milliárd dolláros részvénykibocsátást megelőzően. A Portfolio.hu cikke még utal arra, hogy „Az ügy háttere, hogy a cég május 9-én kiadott kibocsátási tájékoztatója óta a részvényjegyzést is végző bankok elemzői a korábbinál rosszabb becsléseket kezdtek el megfogalmazni a Facebook jövőbeni növekedésére vonatkozóan. Ennek oka, hogy a használók egyre inkább mobil telefonjaikon érik el a közösségi oldalt, ami kevesebb hirdetési bevételt generál a cég számára.”

Megkerestük a Morgan Stanley-t, ahol illetékesek határozottan cáfolták a Reuters értesüléseit. A cikkel szemben a valóság az, hogy a Morgan Stanley már a kibocsátás előtt többször felhívta a figyelmet a várhatóan csökkenő tendenciákra.

A Reuters megkeresésünkre lapzártánkig nem reagált.

Hírlevélre feliratkozás: www.secinfo.hu