Справа серпня 2023 року і посилення практики

Dr Alexander Ressos, TEP
Attorney-at-Law (Switzerland and Germany),
Solicitor (England & Wales and Hong Kong)
Of Counsel, KGP Legal LLC
alexander.ressos@kgplegal.com.sg
www.ressos.com.sg

У серпні 2023 року Поліція Сінгапуру (Singapore Police Force) заарештувала десятьох іноземців і вилучила або заморозила активи, вартість яких зрештою перевищила S$ 3 млрд. Ця справа стала найбільшою справою про відмивання грошей в історії Сінгапуру. Обставини викладено в частині L, розділі V.[1] Для сімейних офісів важливим став висновок, що щонайменше один з обвинувачених використовував структуру сінгапурського сімейного офісу з податковим стимулом. Банки, постачальники корпоративних послуг і фахівці сімейних офісів, які мали справу з групою, не виявили джерела коштів. MAS і Міністерство фінансів відповіли перевіркою сектору сімейних офісів, наслідком якої стала описана вище пропозиція щодо групового звільнення. Міжвідомчий комітет з протидії відмиванню грошей у своєму звіті від жовтня 2024 року рекомендував

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

посилити роль «воротарів». Протягом 2024 року схвалення за статтями 13O і 13U помітно сповільнилися, бо MAS додало до кожної заявки запитання про джерело статків.[2]

Для криптородини практичний наслідок полягає в тому, що опис джерела статків має бути повним ще до подання заявки. MAS запитує про походження статків родини, історію бізнесу чи інвестицій, що їх створили, режим оподаткування в юрисдикції походження та ончейн-докази, які пов'язують токени з цією історією. Засновник, який може показати розподіл токенів у генезисі, графік вестингу, записи бірж і податкові декларації, у яких було задекларовано прибутки, має сильну справу. Родина, чиї статки походять від раннього майнінгу або торгівлі на біржах, яких уже не існує, має слабшу справу і має розраховувати на довший процес і більше запитань. Звіти блокчейн-аналітики, описані в частині F, розділі III та частині L, розділі II, тепер стали стандартними додатками до заявки сімейного офісу. Банки, у яких відкриватимуть рахунки фонду, запитують ті самі матеріали. Практика банківського обслуговування криптостатків, викладена в частині P, розділі IX, застосовується повною мірою.

Практична примітка

Ви можете скоротити процедуру схвалення сімейного офісу, якщо підготуєте справу про джерело статків ще до першої зустрічі з регулятором. Справа має містити хронологічний опис формування статків і корпоративні та токенові документи, що підтверджують кожен етап. Додайте податкові декларації або податкові повідомлення-рішення з кожної країни проживання за період накопичення, звіт блокчейн-аналітики щодо основних гаманців за весь період і банківську рекомендацію від установи,

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

яка вже завершила власну перевірку. З мого досвіду, така справа скорочує розгляд заявки з дванадцяти–вісімнадцяти місяців до шести–дев'яти. Без неї сімейний офіс ризикує отримати ввічливу відмову без пояснення причин.

Примітки

1. Singapore Police Force, медіарелізи від 16 серпня 2023 р. та наступні щодо арештів і вилучень у розслідуванні справи про відмивання грошей; десятьох обвинувачених було засуджено, а покарання призначено в період із квітня по червень 2024 р. ↩
2. Inter-Ministerial Committee on Anti-Money Laundering, звіт від 4 жовтня 2024 р.; MAS, заяви про посилену належну перевірку заявок на податкові стимули для фондів 2023–2024 рр. ↩

Disclaimer

This article is provided for general information only. It is based on publicly available sources as at its date of publication. These sources have not been independently verified against licences, regulatory registers or the records of the entities concerned. It is not legal, tax, financial or investment advice. Nor is it a recommendation to invest in, transact with or use the services of any entity mentioned. Law and regulation change frequently, so the content may be incomplete or outdated. To the fullest extent permitted by law, Dr Alexander Ressos and the publisher of SingaporeIQ exclude all liability for loss or damage arising from the use of or reliance on this article. Readers should obtain advice on their specific circumstances before acting or refraining from action.

Names and trademarks of the entities discussed belong to their owners and are used for identification only. Their mention implies no endorsement, affiliation or allegation of wrongdoing. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. Corrections and updates: contact@ressos.com.

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

© 2026 Dr Alexander Ressos. This article may be quoted with attribution to SingaporeIQ (SingaporeIQ.com). Reproduction in full and any commercial use require prior written consent. The Legal Terms at https://singaporeiq.com/legal-terms apply.

Author contact: Dr Alexander Ressos, TEP · contact@ressos.com

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.