



THE ONLY GLOBAL ASSOCIATION OF YOUNG LAWYERS



11-13 February 2010 | 11-13 février 2010

GENEVA

Switzerland

BANKING SECRECY: AN ENDANGERED SPECIES

LE SECRET BANCAIRE: UNE ESPÈCE EN VOIE D'EXTINCTION



With the support of / Avec le soutien de

BOREL & BARBEY
AVOCATS AU BARREAU DE GENEVE

BÄR
& KARRER

ORDRE DES AVOCATS
DE GENEVE

MAAS
Attorneys
At Law

SCHELLENBERG
WITTMER

BOCC
BANKING & CORPORATE ATTORNEYS

HORNUNG HOVAGEMYAN
AVOCATS

Helbing
Lichtenhahn
Verlag
HLV

FRORIEP RENGLI
ATTORNEYS AT LAW | GENEVA | DUBAI | ZÜRICH | LAUSANNE | LONDON | FRANKFURT

WENGER PLATTNER
ANWÄLTE ZÜRICH GENEVE

ASSOCIATION INTERNATIONALE DES JEUNES AVOCATS - INTERNATIONAL ASSOCIATION OF YOUNG LAWYERS

La crise économique mondiale a poussé de nombreux gouvernements à s'acharner contre les fameux "paradis fiscaux". Dans ce contexte, les pays qui jouissent d'une industrie bancaire importante ont récemment fait l'objet de critiques véhémentes quant à leur législation sur le secret bancaire.

Organisé par pas moins de quatre Commissions (droit des affaires internationales, fraude commerciale, contentieux judiciaire et droit fiscal), ce séminaire explorera les multiples aspects fascinants du secret bancaire, de son histoire à son impact sur les litiges judiciaires et sur les procédures pénales, en passant par les évidentes conséquences fiscales qu'il engendre. Nous aborderons des sujets clé destinés aussi bien aux avocats qu'aux juristes d'entreprise.



Programme

Jeudi 11 février 2010

- 18.00 Cocktail de bienvenue
20.00 Dîner à l'Hôtel Intercontinental

Vendredi 12 février 2010

- 8.15 Inscriptions
8.45 Discours de bienvenue
Saverio Lembo, Président de l'AIJA
Daniel Zappelli, Procureur général de Genève
Jean-François Ducrest, Bâtonnier de l'Ordre des avocats de Genève
9.15 Introduction au séminaire
Allocution de bienvenue de **Jean-Louis Collart** (Mentha & Associés, Genève)
9.20 Le secret bancaire : contexte historique, définition et aspects éthiques
Charlotte Wieser (Bär & Karrer AG, Zurich)
9.35 Le secret bancaire : enjeux actuels, caractéristiques et développements (Singapour, Suisse, Liechtenstein, Luxembourg et Royaume-Uni)
Présidé par: **Karin Graf** (Wenger Plattner, Zurich)
Intervenants: **Stephen Gray** (7 Bedford Row, Londres),
Marc Kerger (Étude Kerger, Luxembourg),
Patrick Schuermann TBC (Batliner & Gasser, Vaduz)
Oliver Friedmann (Pestalozzi, Zurich)

10.45 Pause café

11.00 Échange d'informations transfrontalier
Intervenant: **Andreas Länzlinger** (Bär & Karrer AG, Zurich)
11.20 Échange d'informations en matière fiscale du point de vue du droit suisse
Intervenant: **Stefan Oesterhelt** (Homburger AG, Zurich)
11.40 Quelles sont les obligations de supervision des banques ?
Intervenant: **Alexander Grob** (Responsable du département juridique de la Banque Julius Baer & Co. Ltd., Zurich)
12.10 Séance de questions/réponses

12.30 Déjeuner

14.00 Étude de cas: levée du secret bancaire dans le cadre de procédures civiles et pénales
Présidé par: **Benjamin Borsodi** (Schellenberg Wittmer, Genève) et **Mark Beardsworth** (Kingsley Napley, Londres)
Intervenants: **Olivier Gutkès** (Cabinet Gutkès, Paris),
William Redgrave (Baker Platt, Jersey),
Blaise Stucki (Schellenberg Wittmer, Genève)

15.30 Pause café

- 15.45 Nouveaux défis de la place financière suisse dans le contexte actuel**
Intervenant: **Claude-Alain Margelisch**, Association suisse des banquiers
16.15 Normes de l'OCDE, liste blanche et niches fiscales : qu'en est-il du système bancaire au Liechtenstein
Intervenant: **Michael Lauber**, Directeur de l'Association des banques du Liechtenstein
17.00 Fin de la première journée de travaux scientifiques

20.00 Cocktail organisé avec le soutien de l'Ordre des avocats de Genève
Dîner à la Cave des Vollandes

Samedi 13 février 2010

- 9.00 Que reste-t-il du secret bancaire du point de vue du client ? De quelle manière et dans quelle mesure peut-on maintenir la confidentialité du client ?**
Intervenants: **Dominique Christin** (BCCC, Genève)
Philippe Pulfer (Froiep Renggli, Genève)
9.30 L'utilisation de preuves au-delà des frontières
Intervenant: **Andreas Schwörer** (Gaggenau)
9.50 La position d'un magistrat
Intervenant: **Dario Zanni**, Juge d'instruction (Cellule des affaires complexes, Genève)

10.30 Pause café

10.45 Oublier le passé fiscal et se préparer pour l'avenir – Processus de déclaration spontanée et réflexion sur la manière de conseiller les HNWI dans un environnement de transparence fiscale
Présidé par: **Gerd D Goyvaerts** (Tiberghien Lawyers, Bruxelles)
Intervenants: **Johan Myren** (Vinge, Stockholm),
Johanneke Sitzen (De Bont Advocaten, Amsterdam),
Milan Patel (Withers, Genève),
Jérôme Barré (Franklin, Paris),
Ottorini Lici (Nunziante Magrone, Milan),
Markus Parker (Payns Hicks Beach, Londres)
11.45 Discussion d'experts: le secret bancaire à des fins fiscales soumis au TIEA – situation actuelle et future
Présidé par: **Justine Markovitz** (Withers, Genève)
Intervenants: **Gerd D. Goyvaerts** (Tiberghien Lawyers, Bruxelles),
Claude Medernacht (Arndt & Medernacht, Luxembourg),
Patrick Schuermann (Batliner u. Gasser, Vaduz),
Aliasghar Kanani (Altenburger Legal & Tax, Genève)

13.00 Fin du séminaire

14.00 Visite de la ville et shopping (en option)
20.00 Dîner au "Grill"

Administration

Venue of the Seminar

Hotel Intercontinental, 7-9, CH. DU PETIT-SACONNEX – 1211 GENEVE 19

Language – Number of Participants – Cancellation

The Seminar will be held in English and in French without simultaneous translation. The number of participants is limited. Enrolment takes place on a first-come, first-served basis. The organisers reserve the right to cancel or modify the Seminar. In the event of cancellation by a participant, no money can be refunded. A participant, who cannot attend, may send a substitute participant.

Registration Fees	← 11.01.2010	→ 11.01.2010
Speaker	EUR 490	EUR 490
AIJA Member - < 35	EUR 490	EUR 615
AIJA Member - >= 35	EUR 540	EUR 615
Non AIJA Member	EUR 615	EUR 690
Accompanying person	EUR 250	EUR 250
Optional: Thursday Get together dinner		EUR 50

The registration fee includes attendance at the seminar, documentation, coffee breaks, lunches, cocktails and dinners on Friday and Saturday. The accompanying persons' fee includes cocktails and dinners on Friday and Saturday.

Registration will only be effective after payment.

Payment should be transferred in EUR with no cost to the organisers to the following account:

IBAN LU77 0030 6270 3965 0000 – BIC/SWIFT BGLLLULL
BGL BNP PARIBAS – Agence Royale Monterey, 27, avenue Monterey, L-2951 Luxembourg
Ref: AIJA GENEVE

Accommodation is not included in the registration fee. A limited number of rooms have been reserved at special rates at the hotel conditions indicated below. These rooms will be held only until **15.01.2010**.

Hotel Intercontinental****

7-9, CH. DU PETIT-SACONNEX – 1211 GENEVE 19
Reservations Dept. Tel. + 41 22 919 32 61 – Fax +41 22 919 32 54
Email: reservations@intercontinental-geneva.ch
Classic room: CHF 300.- single – CHF 360.- double
Rates are per room & per night and include VAT, buffet breakfast served in restaurant Woods and free wifi.
Subject to CHF 4.25 city tax per person, per night

Hôtel Jade***

55, rue Rothschild – 1202 Genève
tel.+41 22 544 38 38 fax +41 22 544 38 99
E-mail: jade@manotel.com
Contact: Mr Kemal Mutlu
Standard Room CHF 200.-
City tax CHF 2.95 city tax per person, per night
Buffet Petit déjeuner (2ème personne) CHF 18 par personne et par jour

Hôtel Kipling***

27, rue de la Navigation – 1201 Genève
tel.+41 22 544 40 40 fax +41 22 544 40 99
E-mail: kipling@manotel.com
Contact: Mme Sandrine Janvrin
Standard Room CHF 200.-
City tax CHF 2.95 city tax per person, per night
Breakfast (2nd) CHF 18 per person, per night
Rates are per room & per night (single occupation) and include VAT and buffet.

Booking must be made directly with the hotels under the reference code "AIJA Geneva seminar".

Dress code: Business (working sessions) or smart casual (evening program).

Lieu du séminaire

Hotel Intercontinental, 7-9, CH. DU PETIT-SACONNEX – 1211 GENEVE 19

Langue – Nombre de participants – Annulation

Le séminaire se déroulera en anglais et en français sans traduction simultanée. Le nombre de participants est limité. L'inscription est effectuée par ordre chronologique. Les organisateurs se réservent le droit d'annuler ou de modifier le séminaire. En cas d'annulation par le participant, aucun remboursement n'est prévu. Tout participant empêché pourra se faire remplacer.

Frais d'inscription	← 11.01.2010	→ 11.01.2010
Intervenant	EUR 490	EUR 490
Membre de l'AIJA - <35	EUR 490	EUR 615
Membre de l'AIJA - >=35	EUR 540	EUR 615
Non membre de l'AIJA	EUR 615	EUR 690
Accompagnant	EUR 250	EUR 250
Facultatif : Jeudi Dîner Get Together		EUR 50

Les droits d'inscription comprennent la participation aux travaux scientifiques du séminaire, la documentation, les pauses café, les déjeuners, les cocktails et les dîners de vendredi et samedi. Les frais d'inscription des accompagnants comprennent les cocktails et les dîners de vendredi et samedi. L'inscription ne sera enregistrée qu'après paiement.

Le paiement doit être effectué en EUR, sans frais pour les organisateurs, au compte suivant:

IBAN LU77 0030 6270 3965 0000 BIC/SWIFT BGLLLULL
BGL BNP PARIBAS – Agence Royale Monterey, 27, avenue Monterey, L-2951 Luxembourg
Ref : AIJA "GENEVE"

Hôtel

L'hébergement n'est pas compris dans les frais d'inscription. Les hôtels repris ci-dessous offrent des tarifs préférentiels aux participants au séminaire et aux accompagnants jusqu'au **15 janvier 2010** (nombre de chambres limité).

Hôtel Intercontinental****

7-9, chemin du Petit-Saconnex – 1211 Genève 19
Chambre simple : CHF 300.00 (petit-déjeuner compris et wifi gratuit)
Chambre double : CHF 360.00 (petit-déjeuner compris et wifi gratuit)
Tél : 0041 (0)22 919 39 39
Fax : 0041 (0)22 919 38 38
reservations@intercontinental-geneva.ch
<http://www.ichotelsgroup.com>

Hôtel Jade***

55, rue Rothschild – 1202 Genève
Chambre simple : CHF 200.00
(+ CHF 18.00 pour le buffet petit-déjeuner)
Tél : 0041 (0)22 544 38 38
Fax : 0041 (0)22 544 38 99
jade@manotel.com
www.manotel.com

Hôtel Kipling***

27, rue de la Navigation – 1201 Genève
Chambre simple : CHF 200.00
(+ CHF 18.00 pour le buffet petit-déjeuner)
Tél : 0041 (0)22 544 40 40
Fax : 0041 (0)22 544 40 99
kipling@manotel.com
www.manotel.com

Les réservations doivent être faites directement auprès des hôtels en mentionnant "AIJA Geneva seminar".

Tenue vestimentaire : tenue de ville (séances de travail) ou décontractée chic (programme du soir).

REGISTRATION FORM – BULLETIN D'INSCRIPTION

Geneva, 11-13.02.10



THE ONLY GLOBAL ASSOCIATION OF YOUNG LAWYERS

To be returned before **11.01.2010** to / A retourner avant le **11.01.2010** à:

Association Internationale des Jeunes Avocats

avenue Louis Lepoutre 59/20 – BE-1050 Bruxelles – Belgium – Fax +32-2-347.55.22

Or register online at www.aija.org – enregistrez-vous en ligne sur www.aija.org

Name / Nom

Law firm / Cabinet

Address / Adresse

Zip Code / Code Postal City

Tel. / Tél. Fax:

E-mail Website:

Date of birth / Date de naissance Gender / sexe: M F

Accompanying person(s) / Accompagnant(s) First AIJA Event? / Premier événement AIJA? Yes / Oui No / Non

Special dietary requirements / Régimes alimentaires

Delegate / Participant Acc. pers

Registration Fees – Frais d'inscription

	≤ 11.01.2010	> 11.01.2010	
<input type="checkbox"/> Speaker / Intervenant	EUR 490	EUR 490	EUR
<input type="checkbox"/> AIJA Member / Membre AIJA - < 35	EUR 490	EUR 615	EUR
<input type="checkbox"/> AIJA Member / Membre AIJA - ≥ 35	EUR 540	EUR 615	EUR
<input type="checkbox"/> Non AIJA Member / Non Membre AIJA	EUR 615	EUR 690	EUR
<input type="checkbox"/> Accompanying person / Accompagnant	EUR 250	EUR 250	EUR
Optional / Facultatif			
<input type="checkbox"/> Thursday / jeudi: Get Together dinner / Dîner Get Together		EUR 50	EUR
<input type="checkbox"/> Donation to / à SOS Avocats			EUR
<input type="checkbox"/> Donation to / à Scholarship Fund			EUR
TOTAL			EUR

I attach proof of payment by bank transfer to account no. The payee is not liable for any charges. / Je joins une copie de l'ordre de transfert (sans frais pour le bénéficiaire) au compte N°: **IBAN LU77 0030 6270 3965 0000 – BIC/SWIFT BGLLULL**

BGL BNP PARIBAS, Agence Royale Monterey, 27, avenue Monterey, L-2951 Luxembourg

Ref: AIJA "GENEVA"

No cheques – les chèques ne sont pas acceptés

PAYMENT VISA / MASTERCARD

I authorise AIJA to debit my credit card (Visa/Mastercard/) of the amount of EUR (+ 20 EUR for bank costs/registration)

J'autorise l'AIJA à débiter ma carte de crédit (Visa/Mastercard/) du montant de EUR (+ 20 EUR de frais bancaires par inscription)

Credit card Number / Numéro de carte de crédit: Exp. Date / Date d'expiration:

Security Code / Code de sécurité:

(3 last digits, printed at the back of your credit card under the signature panel / les 3 derniers chiffres qui sont imprimés au verso du support de la carte de crédit dans le panel de signature).

In the event of cancellation by a participant, no money can be refunded. A participant, who cannot attend, may send a substitute participant. / En cas d'annulation par le participant, aucun remboursement n'est prévu. Tout participant empêché pourra se faire remplacer.

Accommodation / Hotel: Booking must be made directly with the hotels under the reference code "AIJA Geneva seminar". / Il doit être procédé aux réservations de chambres directement avec les hôtels en mentionnant "aija Geneva seminar"

Yes/Oui No/Non Full autorisation to print my details on the list of participants / Autorisation données complètes sur liste participants

Yes/Oui No/Non Full autorisation to forward my details to a sponsor / Autorisation données à un sponsor

Date

Signature

L'AIJA EST LA SEULE ASSOCIATION MONDIALE CONSACRÉE AUX AVOCATS ET JURISTES D'ENTREPRISES DE MOINS DE 45 ANS. À TRAVERS UN LARGE CHOIX DE RÉUNIONS, SÉMINAIRES, COURS DE DROIT ET PLAIDOYER, L'AIJA ENCOURAGE LA COLLABORATION ET L'AMITIÉ ENTRE LES JEUNES QUI FONT CARRIÈRE DANS LES PROFESSIONS JURIDIQUES DANS LE MONDE ENTIER.

INTRIGUÉ PAR LES PROBLÈMES QUI TOUCHENT AU DROIT INTERNATIONAL? INTÉRESSÉ PAR LA CRÉATION D'UN CABINET INTERNATIONAL? ENTHOUSIASTE À L'IDÉE DE NE PAS SEULEMENT FAIRE PARTIE D'UN RÉSEAU DE MILLIERS D'AVOCATS OU DE JURISTES DÉMARRANT LEUR CARRIÈRE DANS LE MONDE ENTIER, MAIS DE FAIRE UN PETIT EFFORT POUR DEVENIR LEUR AMI? ATTIRÉ PAR DES SÉMINAIRES DONNÉS PAR DES PROFESSIONNELS ENTHOUSIASTES QUI PARTAGENT LEURS IDÉES ET VOUS FONT PARTICIPER AUX DISCUSSIONS SUR LES DERNIERS DÉVELOPPEMENTS EN DROIT DES AFFAIRES? L'AIJA EST VOTRE ASSOCIATION.

L'AIJA DONNE AUX PROFESSIONNELS DU DROIT UNE EXCELLENTE OPPORTUNITÉ DE CONTRIBUER DANS UN ENVIRONNEMENT INTERNATIONAL, AUX SUJETS IMPORTANTS QUI CONCERNENT LA PROFESSION. AU SEIN DE L'AIJA, AVOCATS ET JURISTES D'ENTREPRISES PARTAGENT LEURS VUES ET LEURS EXPÉRIENCES AVEC D'AUTRES COLLÈGUES DE PAR LE MONDE ET AMÉLIORENT LEURS APTITUDES PROFESSIONNELLES. NOUS NE METTONS PAS SEULEMENT L'ACCENT SUR LES COMPÉTENCES LÉGALES MAIS AUSSI SUR DES ASPECTS TELLES QUE LA NÉGOCIATION, LA CAPACITÉ DE GESTION ET L'APTITUDE À TRAVAILLER DANS UN ENVIRONNEMENT MULTICULTUREL, QUI SONT TOUT AUSSI IMPORTANTS POUR LE DÉVELOPPEMENT PROFESSIONNEL DE NOS MEMBRES, ET QUI CONSTITUENT DES COMPÉTENCES PRIMORDIALES, QUE L'AVOCAT DU 21ÈME SIÈCLE DOIT POUVOIR GÉRER. EN REJOIGNANT L'AIJA VOUS BÉNÉFICIEZ DES IDÉES DE VOS COLLÈGUES ET DE DISCUSSIONS AVEC EUX SUR UN PIED D'ÉGALITÉ. NOUS NE DONNONS PAS DE COURS – NOUS « PARTAGEONS, APPRENONS ET PROFITONS ».

TOUT EN DÉFENDANT CES PRINCIPES QUI FORMENT UNE PART ESSENTIELLE DES PROFESSIONS JURIDIQUES DE PAR LE MONDE, L'AIJA EST AUSSI UN ARDENT DÉFENSEUR DES DROITS DE L'HOMME ET DE LA RESPONSABILITÉ SOCIALE DES PROFESSIONS JURIDIQUES.

AIJA IS THE ONLY GLOBAL ASSOCIATION DEVOTED TO LAWYERS AND INHOUSE COUNSEL AGED 45 AND UNDER. AIJA, THROUGH A WIDE RANGE OF MEETINGS, SEMINARS, LAW COURSES AND ADVOCACY, PROMOTES PROFESSIONAL COOPERATION AND FRIENDSHIP AMONG YOUNG, CAREER BUILDING LEGAL PROFESSIONALS AROUND THE WORLD.

INTRIGUED BY ISSUES ON THE CUTTING EDGE OF INTERNATIONAL LAW? INTERESTED TO BUILD AN INTERNATIONAL PRACTICE? EAGER NOT ONLY TO BECOME PART OF A NETWORK OF THOUSANDS OF CAREER BUILDING LAWYERS AND INHOUSE COUNSEL FROM ALL OVER THE WORLD BUT ALSO, WITH A LITTLE EFFORT, TO BECOME THEIR FRIENDS? KEEN TO GO TO SEMINARS RUN BY ENTHUSIASTIC PROFESSIONALS WHO WILL SHARE THEIR IDEAS AND INVOLVE YOU IN DISCUSSIONS ON THE LATEST DEVELOPMENTS IN LAW AND BUSINESS? THEN AIJA IS YOUR ASSOCIATION.

AIJA GIVES LEGAL PROFESSIONALS AN EXCELLENT OPPORTUNITY TO CONTRIBUTE TO IMPORTANT TOPICS CONCERNING THE PROFESSION IN AN INTERNATIONAL ENVIRONMENT. WITHIN AIJA, LAWYERS AND INHOUSE COUNSEL CAN SHARE VIEWS AND EXPERIENCES WITH OTHER COLLEAGUES FROM AROUND THE WORLD AND ENHANCE THEIR PROFESSIONAL SKILLS. WE FOCUS NOT ONLY ON LEGAL SKILLS BUT EQUALLY IMPORTANTLY ON CONTRIBUTING TO THE BROADER PROFESSIONAL DEVELOPMENT OF OUR MEMBERS WHICH IS OF PARAMOUNT IMPORTANCE TO THE 21ST CENTURY LAWYER AND INCLUDES NEGOTIATION AND MANAGEMENT SKILLS AND THE ABILITY TO WORK IN A MULTI-CULTURAL ENVIRONMENT. BY JOINING AIJA YOU WILL BENEFIT FROM THE INPUT OF AND DISCUSSIONS WITH COLLEAGUES ON AN EQUAL FOOTING. WE DO NOT "LECTURE" – WE "SHARE, LEARN AND BENEFIT".

DEFENDING THOSE PRINCIPLES, WHICH ARE AN INTRICATE PART OF THE LEGAL PROFESSION WORLDWIDE, AIJA IS ALSO COMMITTED TO THE DEFENCE OF HUMAN RIGHTS AND THE SOCIAL RESPONSIBILITY OF LEGAL PROFESSIONALS.

Switzerland

ORGANIZING COMMITTEE COMITÉ D'ORGANISATION

BORSODI Benjamin
Schellenberg Wittmer
Email: benjamin.borsodi@swlegal.ch

COLLART Jean-Louis
Mentha & Associés
Email: jl.collart@mentha.ch

GOYVAERTS Gerd
Tiberghien Advocaten
Email: gerdd.goyvaerts@tiberghien.com

GRAF Karin
Wenger Plattner
Email: Karin.Graf@wenger-plattner.ch

WIESER Charlotte
Bär & Karrer AG
Email: charlotte.wieser@baerkarrer.ch

[Young lawyers of every country stand together. They intend to defend those principles which are common and which they consider to be indivisible from the notion of justice and law]

AIJA, Declaration of Athens. Adopted, August 27, 1966.

