

**Далее предлагаем законодательные новости, опубликованные в Официальном мониторе Республики Молдова в октябрь 2011 года**

- [Предпринимательство](#)
- [Налоговое законодательство](#)
- [Банки и банковская деятельность](#)
- [Другие законодательные нововведения](#)

## **Предпринимательство**

1. В результате проведения процесса инвентаризации разрешительных документов, выданных органами государственного управления лицам, осуществляющим предпринимательскую деятельность (Гильотина 2+), были опубликованы:

- Закон о регулировании предпринимательской деятельности путем разрешения. Целью настоящего закона является внедрение единообразных положений, касающихся процедуры регулирования предпринимательской деятельности путем разрешения, применяемой государственными органами – эмитентами в отношении физических и юридических лиц в целях осуществления ими предпринимательской либо другой предусмотренной законом деятельности, связанной и необходимой для предпринимательской деятельности. Закон регулирует процедуру выдачи разрешительного документа, продления его срока действия, переоформления, выдачи дубликата, приостановления и возобновления срока действия разрешительного акта, а также его отзыва. Закон содержит Перечень разрешительных документов, в котором указываются все разрешительные документы, государственные органы – эмитенты, срок действия и стоимость данных документов. Согласно настоящему закону, положения законодательных и нормативных актов о выдаче разрешительных документов, а также тарифы за их выдачу, не включенные в Перечень разрешительных документов, считаются утратившими законную силу. Указанный закон вступит в силу с 14 марта 2012 года, за исключением ч. (б) ст.11, которая вступит в силу с 1 февраля 2012 года, и которая предусматривает, что обладатель разрешительного документа обязан в течение 10 рабочих дней со дня сообщения ему решения об отзыве указанного документа представить государственному органу – эмитенту отозванный документ. Несоблюдение данного положения влечет применение наказания в соответствии со ст. 541 Кодекса о правонарушениях. (Закон №160 от 22 июля 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №170-175 от 14 октября 2011 г.).

- Закон о внедрении единого окна в осуществлении предпринимательской

деятельности. Согласно закону, единое окно представляет собой механизм, позволяющий вовлеченным в предпринимательскую деятельность сторонам представлять стандартизированные информацию и документы через единый пункт приема, что позволит выполнять все требования законодательства, связанные с регулированием предпринимательской деятельности. Целью единого окна является повышение эффективности и рационализация потока первоначальной информации: констатация, установление и регистрация фактов, прав и обязанностей в соответствии с действующим законодательством. Закон регулирует условия создания единого окна, порядок получения информации посредством единого окна, права государственного органа/организации, выполняющей функции единого окна и т.д. (Закон №161 от 22 июля 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №170-175 от 14 октября 2011 г.).

**2.** Внесены изменения и дополнения в Закон о защите конкуренции №1103-XIV от 30 июня 2000 года. В результате внесения изменений уточняется, что Национальным агентством по защите конкуренции осуществляется контроль за созданием, расширением, слиянием и присоединением холдингов, транснациональных корпораций и финансово-промышленных групп. Таким образом, указанный контроль не распространяется на создание и реорганизацию хозяйствующих субъектов и их объединений, не являющихся холдингами, транснациональными корпорациями и финансово-промышленными группами. Кроме того, установлено, что при создании, расширении, слиянии и присоединении холдингов, транснациональных корпораций и финансово-промышленных групп необходимо получить согласие на это со стороны Агентства. (Закон №162 от 22 июля 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №170-175 от 14 октября 2011 г.).

**3.** Национальное агентство по защите конкуренции издало предписание, обращая внимание хозяйствующих субъектов, которые действуют на территории Республики Молдова и управляют мебельными салонами (магазинами), на то, что они должны предпринять соответствующие меры по указанию, в установленном Законом о защите конкуренции №105-XV от 13.03.2003 года порядке, на товарах, выставленных на продажу, информации относительно места производства (страны происхождения) и производителя товаров. Неуказание оговоренной информации на предметах мебели, выставленных на продажу, является нарушением права потребителя на информацию, создает предпосылки для введения потребителя в заблуждение относительно страны происхождения и производителя товаров, выставленных на продажу, а также представляет собой действие нечестной конкуренции. Настоящее предписание должно быть выполнено в течение 10 дней с момента публикации. (Предписание Национального агентства по защите конкуренции №CNP-44/11-37 от 26 сентября 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №170-175 от 14 октября 2011 г.).

**4.** В целях обеспечения процесса регистрации лекарственных средств, Министерство

здравоохранения издало Приказ о процедуре регистрации лекарственных средств, произведенных в соответствии с Правилами надлежащей производственной практики (GMP). Согласно настоящему приказу, Агентству по лекарствам предписано обеспечить процесс регистрации лекарственных средств, произведенных в соответствии с Правилами надлежащей производственной практики, после выполнения экспертизы представленной документации и положительного заключения Комиссии по лекарствам, без проведения контроля качества лабораторией по контролю качества лекарств на этапе регистрации и перерегистрации лекарств с последующим выборочным контролем качества. (Приказ Министерства здравоохранения №767 от 11 октября 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №182-186 от 28 октября 2011 г.).

5. Национальное агентство по регулированию в области электронных коммуникаций и информационных технологий установило размер регулятивно-мониторингового платежа на 2012 год на уровне 0,26 процента от объема дохода, полученного за осуществляемую деятельность в области электронных коммуникаций поставщиками сетей и услуг электронных коммуникаций. Регулятивно-мониторинговые платежи следует перечислять ежеквартально до 15 числа следующего за отчетным кварталом месяца. Указанные положения вступили в силу с 1 ноября 2011 года. (Постановление Национального агентства по регулированию в области электронных коммуникаций и информационных технологий №26 от 25 октября 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №182-186 от 28 октября 2011 г.).

## **Налоговое законодательство**

1. Министерство финансов утвердило Методические указания об определении стоимости добытых полезных ископаемых в целях налогообложения. В настоящих Методических указаниях оговариваются затраты, включаемые в стоимость полезных ископаемых, для расчета сбора за добычу полезных ископаемых в соответствии с разделом VIII «Сборы за природные ресурсы» Налогового кодекса №1163-XIII от 24.04.1997 года. (Приказ Министерства финансов №117 от 3 октября 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №170-175 от 14 октября 2011 г.).

2. Утверждена и опубликована типовая форма первичного документа строгой отчетности «А-2/в Наряд – заказ» и Инструкция о порядке ее заполнения. «А-2/в Наряд – заказ» составляется субъектом в случае изготовления, ремонта, реставрации изделий из драгоценных металлов и камней (ювелирных, драгоценных) по заказу клиентов. (Приказ Министерства финансов №110 от 12 сентября 2011 г., Официальный монитор

Республики Молдова №182-186 от 28 октября 2011 г.).

## **Банки и банковская деятельность**

1. Утвержден и опубликован Закон о дополнительных мерах по обеспечению финансовой стабильности. Закон устанавливает дополнительные меры, которые должны быть предприняты государством, банками и Фондом гарантирования депозитов в банковской системе для поддержания финансовой стабильности путем минимизации рисков в банковском секторе и распределения рисков между участниками банковского рынка. Исходя из того, что гарантированные депозиты вкладчиков КБ «Investprivatbank» АО (находящегося в процессе несостоятельности) были выплачены им за счет денежных средств, предоставленных в виде кредита банком «Banca de Economii», Министерству финансов следует выпустить и передать банку «Banca de Economii» АО государственные облигации в целях принятия на себя требований банка «Banca de Economii» АО к банку «Investprivatbank» АО. Для восстановления бюджетных средств, отвлеченных на выкуп у банка «Banca de Economii» АО государственных облигаций на период 2011-2014 годов для банков устанавливается специальный годовой сбор для обеспечения финансовой стабильности до аккумуляции суммы в размере 100 миллионов леев. На период 2011 – 2013 годов указанный специальный сбор составит 0,12% общей суммы личных депозитов, а на 2014 год – разницу между 100 миллионами леев и накопленной за 2011-2013 годы суммой специального сбора относительно общей суммы личных депозитов, зарегистрированной на балансах банков по состоянию на 31 декабря 2014 года. Специальный сбор выплачивается банками до 31 января каждого года, следующего за годом, за который сбор начисляется. В случае несвоевременной уплаты специального сбора в государственный бюджет Министерство финансов в бесспорном порядке взыскивает со счета банка просроченную сумму специального сбора и пеню в размере 0,1% суммы долга за каждый день просрочки. (Закон №190 от 30 сентября 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №176-181 от 21 октября 2011 г.).

2. Кроме того, внесены дополнения в Закон о введении в действие разделов I и II Налогового кодекса №1164-XIII от 24 апреля 1997 года (повторное опубликование: Официальный монитор Республики Молдова, специальный выпуск от 8 февраля 2007 года), которые устанавливают, что вычет специального сбора для обеспечения финансовой стабильности, уплачиваемого коммерческими банками в государственный бюджет, разрешается из налогооблагаемого дохода коммерческого банка. (Закон №191 от 30 сентября 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №176-181 от 21 октября 2011 г.). 3. Во исполнение положений Закона о предупреждении и борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма, Национальный банк Молдовы издал

Регламент о деятельности банков в области предупреждения и борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма. Регламент устанавливает структуру программ по предупреждению и борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма, разрабатываемые банком, правила знания своего клиента, отчетность о деятельности и сделках, создание системы внутреннего контроля в данной области, исправительные меры и санкции, применяемые к банкам в случае нарушения положений Регламента. (Постановление Национального банка Молдовы №172 от 4 августа 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №170-175 от 14 октября 2011 г.).

## **Другие законодательные нововведения**

**1.** Повторно опубликован Закон о защите прав потребителей №105-XV от 13 марта 2003 года. (Официальный монитор Республики Молдова №176-181 от 21 октября 2011 г.).

**2.** В целях единой классификации однородных товаров, эффективного таможенного контроля товаров, пересекающих границу Республики Молдова, и идентификации их в соответствии с Товарной номенклатурой, Таможенная служба утвердила Методологию классификации некоторых пластиковых устройств для закрытия. Настоящая методология регулирует классификацию таких видов устройств для закрытия, как: пробка, колпачок, крышки с винтовой резьбой, крышки, охранные пломбы и клипсы. (Приказ Таможенной службы №299-О от 28 сентября 2011 г., Официальный монитор Республики Молдова №166-169 от 7 октября 2011 г.).