

Валютное регулирование

Действующая в Венгрии система валютного регулирования приведена в соответствие с установленными нормами и правилами Европейского Союза. В настоящее время в Венгрии действуют следующие акты, составляющие основу правовой базы валютного регулирования:

- Закон XCIII от 2001 года «Об отмене валютных ограничений и внесении изменений в некоторые связанные с этим акты»;
- Закон CXXXVI от 2007 года «О предупреждении и борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма»;
- Закон LXXXV от 2009 года «Об осуществлении деятельности по оказанию платежных услуг»;
- Закон CXVI от 2012 года «О пошлине по финансовым операциям»;
- Закон CXXXIX от 2013 года «О Венгерском Национальном Банке»;
- Постановление правительства 297/2001 (XII.27) «Об услугах по обмену валюты».

В Венгрии отсутствуют ограничения в отношении ввоза или вывоза иностранной валюты, ее покупки и продажи, а также хранения на банковских счетах. Физические и юридические лица Венгрии вправе открывать банковские счета как в форинтах, так и в иностранной валюте в любых банках мира, не запрашивая на это разрешения Венгерского Национального Банка. Аналогичным образом иностранные лица имеют возможность держать любую валюту на счетах венгерских банков. Национальные ограничения для российских участников внешнеэкономической деятельности и инвесторов в действующей системе валютного регулирования Венгрии также отсутствуют.

Вместе с тем, в Венгрии действуют соответствующие принципам ЕС меры, направленные на борьбу с отмыванием денег и уклонением от налогов. В частности, все финансовые учреждения Венгрии и другие организации, работающие с наличной валютой, обязаны направлять в налоговые органы информацию:

- о сделках, совершенных в наличной форме на сумму, эквивалентную 3600000 венгерским форинтам (HUF) и более;
- о международных, в том числе и электронных, денежных переводах;
- об операциях с валютой, вызывающих подозрения.

При совершении операций по обмену валюты на сумму, превышающую 300000 HUF, либо при осуществлении наличных расчетов на сумму, превышающую 1000 евро, требуется установление личности. Операции, вызывающие подозрения, могут быть приостановлены на срок не более 24 часов. В соответствии с Постановлением ЕС 1889/2005, при ввозе или вывозе за пределы Венгрии наличной иностранной валюты, равно как и

дорожных чеков, облигаций, акций и других ценных бумаг на сумму более 10000 евро, предусмотрена обязательная подача декларации в венгерские таможенные органы. В противном случае по инициативе таможенного органа возбуждается уголовное дело по обвинению в нарушении инструкций или по подозрению в совершении умышленного правонарушения.

Помимо указанных основных норм, применительно к системе валютного регулирования страны необходимо учесть, что с 25 февраля 2008 года отменена фиксированная привязка курса венгерского форинта к евро и введен режим плавающего курса национальной валюты. В целом Венгрия на сегодняшний день соблюдает большинство требований Европейского валютного союза. Кроме того, в Венгрии полностью отменены все требования перевода в форинты валютной выручки. Резиденты имеют право списывать со своего валютного счета в Венгрии валюту, приобретенную законным путем, и использовать ее без каких-либо ограничений. При сохранении форинта в качестве национальной валюты действующим законодательством обеспечена возможность осуществлять на территории Венгрии платежи в иностранной валюте как резидентам, так и нерезидентам.

Согласно указанному выше Закону СХХХІХ от 2013 года, Венгерский Национальный Банк (далее - ВНБ) является членом Европейской системы центральных банков. Он отвечает за проведение денежно-кредитной политики Венгрии, в том числе за валютное регулирование и валютный контроль. В рамках валютного регулирования и контроля ВНБ устанавливает и публикует официальные курсы иностранных валют по отношению к форинту и базовые процентные ставки. Правительство Венгрии, в свою очередь, по согласованию с ВНБ определяет режим обменного курса. При этом венгерское правительство совместно с ВНБ проводит политику обменного курса с учетом интересов всех государств-членов ЕС.

Юрист Торгпредства России в Венгрии

В.В. Мосашвили