

Гибралтар

Город на скале у входа в Средиземное море, 32 тыс. жителей – стратегическая военная точка в британском владении. ВВП на душу населения – 10 место в мире. Деньги приносят фирмы, получающие через интернет по 1 млн. заявок для игры в покер ежегодно. PartyPoker.com на семи языках, даже на русском. Эта часть ЕС считается безопасной юрисдикцией, исполняющей директивы Брюсселя по борьбе с отмыванием денег.

Приватизация, инвестиции

– Правительство Великобритании выпустило новый законопроект, согласно которому инвестиционные компании, расположенные на Гибралтаре, могут оказывать услуги на территории Соединенного Королевства. Законопроект, вступивший в силу 31 июля, был завершен в дек. 2005г. заявлением правительств Гибралтара и Великобритании о том, что компании в юрисдикции смогут продавать свои услуги или выдавать на них паспорт на рынках Великобритании.

Представитель правительства Гибралтара подтвердил: «Этот законопроект дает возможность обслуживающей инвестирование отрасли начать получать доход от декабрьского соглашения между двумя правительствами». Offshore.SU, 2.8.2006г.

– Ведущая независимая торговая компания Mac Futures, расположенная в Лондоне, расширила свое присутствие в Гибралтаре – 6 мая она открыла торговое предприятие со 100 рабочими местами.

Компания Mac Holdings открыла свой офис в Гибралтаре в апр. 2001г., там находилось только 4 торговца, но в скором времени их число увеличилось до 30. В результате предприятие в Гибралтаре теперь представлено на фьючерсных биржах, имеет прямой доступ к биржам Liffe и Eurex и рассчитывает на 25% торговли по определенным контрактам.

«Новое предприятие в Гибралтаре входит в пятерку крупнейших операционных залов по торговле фьючерсами в Европе. Офис в Гибралтаре предлагает уровень услуг, инфраструктуру и продукты, которые могут конкурировать на международном рынке», – сказал гендиректор Марк Компсон.

Он добавил, что офис в Лондоне, в котором расположено 350 столов, является крупнейшим в мире операционным залом по торговле фьючерсами. Компсон добавил: «Наша цель – укомплектовать предприятие местными профессионалами, которые в дальнейшем станут опытными торговцами и научат будущих гибралтарских стажеров».

Одно из преимуществ торговли из Гибралтара

заключается в том, что торговец может обратиться к директору финансового центра и получить индивидуальный статус. В соответствии с правилами по категории 3 1998г., которые подпадают под действие закона о налоге на прибыль, торговцы могут платить налог за год по частям – 12 платежей.

Кандидаты на получение статуса в соответствии с категорией 3 должны иметь навыки или опыт, необходимые для деятельности компании, которые нельзя найти в Гибралтаре, но которые важны для экономического развития Гибралтара. Чтобы претендовать на статус, они должны иметь собственность в Гибралтаре, приобретенную или арендуемую, для личного использования. Offshore.SU, 11.5.2004г.

Финансы, банки

– Во всех трех районах Гибралтара подтвердилось соблюдение международных стандартов, и оказалось что юрисдикция опережает многие оншорные – гораздо более крупные – финансовые центры.

Однако в отчете было сделано несколько рекомендаций относительно дальнейших улучшений, которые были полностью приняты правительством и Комиссией финансовых услуг. Правительство сказало, что большинство из них уже установлены и находятся в стадии совершенствования.

Комментируя событие, премьер-министр Питер Каруана, отвечающий за сектор финансовых услуг подтвердил: «Правительство взяло на себя обязательства продолжать политику необходимого балансирования требований к установлению высочайших регуляторных стандартов от поставщиков финансовых услуг и обеспечением привлекательности юрисдикции для оказания прибыльных, безопасных и конкурентоспособных финансовых услуг».

Правительство приветствует внешний анализ, например такой как обзор МВФ, для получения независимого взгляда на деятельность Гибралтара и установление того, что нам необходимо еще сделать, чтобы не отставать от ведущих юрисдикций в этой очень быстро изменяющейся сфере. Я поздравляю всех сотрудников центрального финансового департамента, комиссии финансовых услуг и судебных исполнительных органов с этим отличным результатом, который наша юрисдикция собирается закрепить и в дальнейшем». Offshore.SU, 24.5.2007г.

– Компания Capita Group Plc заявила о приобретении Global Fund Administration Limited (GFA), ведущего поставщика услуг по управлению хеджевыми фондами, которая ведет деятельность преимущественно на Гибралтаре.

Роберт Коул – исполнительный директор Capita Financial Services: «GFA предлагает услуги специализированного управления фондами с 1 млрд. фунтов стерлингов (US2 млрд.долл.) под управлением. Это приобретение, включающее переход

13 сотрудников GFA, предоставит Capita доступ к быстрорастущему рынку и прибавит офшорную юрисдикцию Гибралтар к нашим уже существующим услугам управления фондами в Великобритании, Джерси, Гернси и Дублине. Эта сделка дополнит существующий бизнес компаний Capita Financial Group и Capita Fiduciary Groups, а также предоставит платформу для Регистраторов Capita в поддержке компаний при предложении на Фондовой бирже Гибралтара».

Команда директоров GFA подтвердила: «Мы приветствуем завершение этой сделки и рассматриваем ее как объединение двух дополняющих друг друга родов деятельности с частичным совпадением в предоставлении услуг. Наше соединение с компанией FTSE100, с существующими источниками на рынке управления фондами, значительно увеличит наши возможности в поддержке наших клиентов хеджевых фондов разработанными специально для них решениями, а также это предоставит сотрудникам замечательные возможности совершенствования своих умений и карьерного роста в долгосрочной перспективе».

Capita Group является ведущим поставщиком интегрированных профессиональных услуг в сфере принятия индивидуальных решений в Великобритании. Возможности компании включают передачу на внешний подряд бизнес-процессов, обслуживание клиентов, организацию администрирования и поддержки, поиск кадров, обеспечение информационными и коммуникационными технологиями, консультирование по вопросам собственности, предоставление консультативных услуг в сфере финансирования и кассовых опера-

ций как государственным, так и частным организациям. Под управлением компании находятся активы общей суммой более 30 млрд. фунтов стерлингов, управление которыми ведется от имени более 100 компаний по управлению инвестициями. Capita является доминирующим поставщиком «распорядительских» услуг по управлению схемами коллективного инвестирования, и вторым по величине управляющим закрытых фондов. Offshore.SU, 23.4.2007г.

– Комиссия финансовых услуг Гибралтара заявила о широком пересмотре мероприятий юрисдикции в сфере борьбы с отмыванием денег. Предусматривается коренное изменение руководства финансовой отрасли по борьбе с отмыванием денег. Предложенные изменения будут направлены на уточнение существующих законов, сокращение бумажной и бюрократической волокиты, а также поощрение более активного участия субъектов финансовых операций в борьбе с финансовыми преступлениями и финансированием терроризма.

Пересмотренные правила будут приведены на Гибралтаре в соответствие с третьей директивой по борьбе с отмыванием денег, которая вступит в силу со следующего года, и последними рекомендациями Целевой группы по финансовым операциям. Финансовая отрасль должна будет внести свой вклад в процесс пересмотра правил посредством регулирования, в рамках консультационного периода до 1 янв. 2007г.

Комментируя пересмотр Маркус Киллик – комиссар финансовых услуг Гибралтара – сообщил газете Gibraltar Chronicle, что сформировалась потребность отойти от тактики «кнута и пряника» в борьбе с отмыванием денег и использовать новую, упреждающую стратегию, которая предвосхитит случаи мошенничества, т.к. преступники используют все более изощренные методы и сложные операции для прикрытия собственных махинаций. «Это похоже на игру в шахматы. Мы должны думать наперед и предсказывать их действия, которые они собираются совершить только через два хода», – сказал он газете. Offshore.SU, 28.11.2006г.

– Основанная на Гибралтаре PartyGaming, сообщила о своих результатах за III кв., в которых обнаружены последствия ухода фирмы с рынка США вместе с другими конкурентами. Доходы компании увеличились на 53%, до 337,2 млн.долл. (в 2005г. – 220 млн.долл.), доходы компании от неамериканских операций выросли на 158% до 92 млн.долл. (2005г. – 35,6 млн.долл.).

Реструктуризация операций согласно новому законодательству против игр в режиме онлайн США, принятому ранее в этом месяце, по всей видимости, будет стоить этому региону 250 млн.долл., заявила фирма.

Комментируя итоги за III кв., Митч Гарбер – исполнительный директор PartyGaming: «Недавно принятый законодательный акт в США кардиналь-

Правительство Великобритании выпустило новый законопроект, согласно которому инвестиционные компании, расположенные в Гибралтаре, могут оказывать услуги на территории Соединенного Королевства. Offshore.SU, 2.8.2006г.

Компания Mac Futures, расположенная в Лондоне, расширила свое присутствие в Гибралтаре – со 100 рабочими местами. «Новое предприятие в Гибралтаре входит в пятерку крупнейших операционных залов по торговле фьючерсам в Европе, предлагая уровень услуг, инфраструктуру и продукты, которые могут конкурировать на международном рынке. Offshore.SU, 11.5.2004г.

Комиссия финансовых услуг Гибралтара заявила о широком пересмотре мероприятий юрисдикции в сфере борьбы с отмыванием денег. Предложенные изменения направлены на уточнение существующих законов, сокращение бумажной и бюрократической волокиты, а также поощрение более активного участия субъектов финансовых операций в борьбе с финансовыми преступлениями и финансированием терроризма. Offshore.SU, 28.11.2006г.

но изменил масштабы наших операций. Чистая прибыль компании до учета налогообложения, процентов, износа и амортизации за целый год будет значительно ниже, чем за I пол. 2006г. Это отразит единовременные расходы на рационализацию нашего бизнеса также как и фиксированную стоимость некоторых видов расходов, которые раньше поглощались значительно большей доходной базой». Offshore.SU, 23.10.2006г.

– Основанная на Гибралтаре компания PartyGaming заявила, что вслед за решением правления компании приостановить прием ставок на все виды игр на деньги для американских граждан, согласно закону об обеспечении безопасности портов, подписанного президентом Джорджем Бушем, который вступит в силу в течение двух недель, правление также решило аннулировать предварительные дивиденды, которые подлежали оплате до 31 окт. 2006г.

В своем заявлении фирма по организации игр в режиме онлайн пояснила: «Правление компании уверено, что аннулирование предварительного дивиденда позволит компании воспользоваться преимуществами нового сектора, который появится в течение ближайших месяцев. Правление компании рассмотрит должным образом подходящий способ распределения дивидендов для будущей группы».

На прошлой неделе фирмы, занимающиеся играми в сети интернет, были шокированы новостью о том, что конгресс США подписал законопроект о запрете всех игр в режиме онлайн, причем банки и фирмы, занимающиеся кредитными карточками, не имеют права проводить операции, связанные с переводом денег для оплаты игр в интернете.

Положения о запрете игр в системе онлайн принял лидер большинства в сенате – Билл Фрист (округ Теннесси) в приложении к закону об обеспечении безопасности портов.

Комментируя отрывок законопроекта, Фрист сказал: «Азартные игры являются пагубной привычкой, которая вредит взаимоотношениям в семье, рушит надежды и делает дыру в структуре общества. Конгресс сражался с этой проблемой более 10 лет, и в течение всего этого времени мы наблюдали бурный рост этого теневого вида деятельности. Для меня, как для лидера большинства, итог прост: игры в сети интернет – незаконны. И хотя мы не можем контролировать каждого участника игр онлайн или регулировать офшорную игровую деятельность, мы можем осуществлять контроль над финансовыми учреждениями, которые нарушают наши законы».

После принятия закона, акции игровых компаний сразу упали на Лондонской и других фондовых биржах мира. Offshore.SU, 5.10.2006г.

– Викрант Бхаргава, соучредитель игрового гиганта в режиме он-лайн PartyGaming, решил принять участие в деятельности по управлению инвестициями, открыв новый хеджевый фонд, осно-

ванный на Гибралтаре. Как сообщалось в британской газете Times, Бхаргава станет управляющим нового фонда, известного под названием Sirius, а также сам вложит в инвестиции часть своего значительного состояния.

Два месяца назад Бхаргава, вместе с другими соучредителями PartyGaming – Анурагом Дикшитом, Рут Парасоль и Расселом ДеЛеоном, сняли акции компании менее года спустя после того как они попали на Лондонскую фондовую биржу, заработав 5,5 млрд. фунтов стерлингов.

По сообщениям Times, Бхаргава продал 67 млн. акций PartyGaming, стоимостью 232 млн. фунтов стерлингов, оставив себе менее 7% владения. Фонды хеджевых фондов вкладывают инвестиции в отдельные, тщательно подобранные хеджевые фонды, стремящиеся увеличить зависимость главных управляющих фондов, в то же время увеличивая и риск.

Times сообщает, что управлять фондом Sirius будет Дэвид Линсли, бывший директор Cross Asset Management, хеджевого фонда, который купила в прошлом году компания RAB Capital, котируемая инвестиционная группа. Offshore.SU, 24.8.2006г.

– Комиссия Испании по предотвращению отмывания капиталов и финансовых нарушений (Servicio Ejecutivo de la Comision de Prevencion del Blanqueo de Capitales e Infracciones Monetarias или Sepblac) сообщает, что испанский бизнесмен «отмывал деньги» при помощи расположенной на Гибралтаре компании.

В Испании все еще продолжается расследование скандального дела филателистов, в результате которого в тюрьму посадили уже двоих граждан. Ежедневное гибралтарское издание Panorama сообщает, что комиссия по предотвращению отмывания капиталов и финансовых нарушений (подразделение Банка Испании) в ходе этого расследования обнаружила подозрительные платежи на EUR20 млн. (US25,6 долл.), которые поступили с Гибралтара.

Подразделение по борьбе с отмыванием денег посчитало «необычными» крупные платежи, которые получили три испанские компании от «якобы филателистической гибралтарской компании». Управление также сказала, что гибралтарскую компанию использовали для того, чтобы скрыть настоящего собственника.

В докладе говорится, что деньги, которые пришли с Гибралтара, сначала перевели на офшорные счета в Андорре и Швейцарии, а затем использовали для приобретения недвижимости в Испании.

Комиссия по предотвращению отмывания капиталов и финансовых нарушений была создана в 1993г. Комиссия, возглавляемая министром экономики, стала органом финансовой разведки Испании. Это подразделение анализирует внутригосударственные и международные финансовые операции, чтобы предотвратить и противодействовать отмыванию денег. С каждым годом все

более заметны результаты его работы. Offshore.SU, 29.5.2006г.

– Расположенная на Гибралтаре компания PartyGaming Plc сообщила, что для нее начало 2006г. стало очень удачным, в I кв. ее доходы увеличились на 54% до 342,6 млн.долл. В I кв. сегмент покера продолжал расти, мы получили рекордное количество новых игроков», – сообщил финансовый директор группы Мартин Вейголд.

В I кв. поступило 263 254 заявки для игры в покер на деньги, из них 39% – из-за пределов США. В I кв. 2005г. 16% заявок поступило из-за пределов США. В марте доля новых заявок для игры на деньги, поступивших из-за пределов США, впервые превысила 40%.

Компания также сообщила о росте чистых доходов казино: до 83,1 млн.долл. с 12,3 млн.долл. за аналогичный период прошлого года. «Блекджек остается прибыльным и популярным, средние доходы от него составляют 0,7 млн.долл. в день. А открытие два месяца назад PartyCasino.com, части полностью интегрированной платформы с брендовым названием Party, превзошло наши ожидания и повысило чистые доходы казино (включая блекджек) до 1 млн.долл. в день», – добавил Вейголд.

В этом году также появились первые многоязыковые веб-сайты компании. PartyPoker.com сейчас доступен на английском, французском, немецком, португальском, испанском, шведском и русском языках. Позже в этом году планируем создать версии этого веб-сайта еще на нескольких иностранных языках, а также предложить возможность использование различных валют, сообщил Вейголд.

«Скоро мы запустим первую из двух новых игр, появление которых запланировано на текущий

год. Это создаст дополнительный источник доходов для нашей группы, а также увеличит привлекательность нашей платформы с брендовым названием Party», – добавил он.

Также компания подтвердила, что ждет официального назначения Митча Гарбера, который сменит Ричарда Сегала на должности главы компании. Сегал возглавлял компанию, которая предлагает в интернете азартные игры, во время наиболее успешного периода ее деятельности. Он ушел с должности главы компании, потому что его семья не захотела переезжать на Гибралтар на постоянное место жительства.

Во время руководства Сегала доходы компании выросли с 602 млн.долл. в 2004г. до 977,7 млн.долл. в 2005г. Он также был у руля компании, когда она переживала несколько важных моментов своей истории, в т. ч. прошлогоднее широко разрекламированное первичное размещение акций через Лондонскую фондовую биржу, которое на то время было крупнейшим по объемам. Ежегодное общее собрание акционеров группы состоится в Гибралтаре 4 мая 2006г. Offshore.SU, 26.4.2006г.

– Группа представителей МВФ прибыла в Гибралтар, чтобы проверить работоспособность финансовой системы юрисдикции. По сообщениям ежедневного издания Raportama команда МВФ, состоящая из 10 чел., сосредоточила внимание на проверке банковского сектора и сектора страхования.

Цель проверки – оценить законы Гибралтара по 49 пунктам, разработанным для защиты финансовых центров от отмывания денег и финансирования терроризма. Последнее подобное расследование в Гибралтаре проходило 5 лет тому назад. Гибралтар считается самой безопасной юрисдикцией, когда речь идет о рисках отмывания денег. Являясь частью Европейского Союза, Гибралтар должен вводить все соответствующие директивы ЕС, в т.ч. и те, которые направлены на борьбу с отмыванием денег.

Гибралтар первым ввел законы о борьбе с отмыванием денег, которые охватывали все преступления. Комиссия финансовых услуг Гибралтара несет ответственность за регулирование и надзор отрасли финансовых услуг Гибралтара, она должна работать в соответствии с британскими стандартами в сфере контроля и надзора. Местные и офшорные банки подчиняются одним и тем же законодательным требованиям. Offshore.SU, 22.3.2006г.

– Правительства Гибралтара и Великобритании заключили соглашения о продаже инвестиционных услуг и обмене информацией в соответствии с директивой ЕС о налогообложении сбережений.

Первое соглашение вводит некоторые директивы ЕС в Гибралтаре, а также позволяет гибралтарским компаниям-поставщикам инвестиционных услуг предлагать и продавать свои продукты на британском рынке. Данное соглашение вступит в силу в марте 2006г. после того, как Гибралтар примет необходимые законы.

Основанная на Гибралтаре PartyGaming, сообщила о последствиях ухода фирмы с рынка США вместе с другими конкурентами. Реструктуризация операций согласно новому законодательству против игр в режиме онлайн США, принятому ранее в этом месяце, по всей видимости, будет стоить этой фирме в данной стране 250 млн.долл.

Offshore.SU, 23.10.2006г.

Фирмы, занимающиеся интернет играми, шокированы новостью о том, что конгресс США подписал законопроект о запрете всех игр в режиме онлайн, причем банки и фирмы, занимающиеся кредитными карточками, не имеют права проводить операции, связанные с переводом денег для оплаты игр в сети интернет.

Offshore.SU, 5.10.2006г.

Викрант Бхаргава, соучредитель игрового гиганта в режиме он-лайн PartyGaming, решил принять участие в деятельности по управлению инвестициями, открыв новый хеджевый фонд, основанный на Гибралтаре.

Offshore.SU, 24.8.2006г.

Правительство Гибралтара заявило: «Подтверждение того, что директивы ЕС о материнских и дочерних компаниях, процентах и лицензионных сборах, слияниях и приобретениях относятся к гибралтарским компаниям, а также соглашение, которое позволяет гибралтарским компаниям продавать инвестиционные услуги и продукты на британском рынке, окажут положительно влияние на наш финансовый центр».

После того, как в июле 2005г. директива ЕС о налогообложении сбережений вступила в силу, британские офшорные центры, например, Джерси и остров Мэн, пожаловались, что Гибралтар уклоняется от директивы, потому что он является частью Великобритании. Однако сейчас Великобритания и Гибралтар договорились ввести директиву на взаимных условиях.

Соглашение предусматривает обмен информацией между Великобританией и Гибралтаром в соответствии с директивой. Соглашение об обмене информацией о подоходном налоге вступит в силу 1 апр. 2006г. Offshore.SU, 28.12.2005г.

– Правительства Великобритании и Гибралтара пришли к соглашению касательно обязательств последнего в соответствии с директивой ЕС о налогообложении сбережений, которая вступила в силу в июле этого года.

Юрисдикция попала под огонь критики со стороны Нормандских островов, поскольку ее юридический статус по отношению к Великобритании и ЕС подразумевает, что директива не распространяется на нее в той же мере.

Однако в соответствии с соглашением, достигнутым между генеральным казначеем Великобритании Дон Примароло и премьер-министром Гибралтара Питером Каруаной, Гибралтар и Великобритания будут обмениваться информацией о доходе от сбережений в соответствии с директивой или, только в случае с Гибралтаром, если вкладчики примут такое решение, будут взимать налог на прибыль от сбережений британских резидентов, у которых есть счета в Гибралтаре.

С 1 апр. 2006г. по 30 июня 2008г. ставка налога составит 15%, потом в течение трех лет 20% и впоследствии 35%.

Ранее в этом году власти Гибралтара заявили в ответ на претензии Нормандских островов: «Нормандские острова говорят о «проблеме, к решению которой приступили в последнюю минуту» и об «изначальных различиях между Великобританией и Гибралтаром» в том, что касается введения Директивы о налогообложении сбережений, они требуют «немедленно решить проблему». Они также просят Великобританию заставить Гибралтар выполнять положения директивы.

Но они не знакомы с фактами. Гибралтар уже выполняет положения директивы о налогообложении сбережений, ведь Гибралтар является частью ЕС. Однако как мы уже заявили 1 июля 2005г., положения директивы не действуют между Великобританией и Гибралтаром, потому что мы не явля-

емся отдельными государствами-членами по отношению друг к другу. Тогда же 1 июля 2005г. правительства сообщили о том, что они обсуждают способы обмена информацией вне рамок директивы». Offshore.SU, 23.12.2005г.

– Группа Empire Online, занимающаяся азартными играми в интернете, сообщила, что начала разбирательство в Верховном суде Гибралтара против бывшего партнера PartyGaming. Группа потеряла свыше половины рынка после того, как компания PartyGaming ввела положение, которое ограждает ее игроков в покер от клиентов других сайтов, использующих то же программное обеспечение, сюда входит и Empire Online.

До октября игроки на внешних сайтах боролись против большого количества участников, включая тех, которые используют сайт PartyGaming. Группа Empire Online заявила, что намерена добиться возмещения ущерба от PartyGaming. Offshore.SU, 8.12.2005г.

– Мартин Вейголд, финансовый директор гиганта в секторе азартных игр в интернете, который зарегистрировался на Лондонской фондовой бирже и выпустил акции, защищает решение компании вести деятельность из Гибралтара. В интервью Accountancy Age Вейголд отметил: «Критики обращают внимание на недостатки, а не на то, что существует бизнес, который можно считать эквивалентом Google или eBay».

Компания PartyGaming выставила акции на Лондонской фондовой бирже в июне этого года. Четыре основателя и владельца компании получили свыше GBP1 млрд. от продажи части своих акций. О компании много писали перед выпуском акций, аналитики упоминали положение в США, где большая часть азартных игр в интернете запрещена.

PartyGaming, которая работает через сайт PartyPoker, получает 90% прибыли от американских игроков. Критики обрушились на компанию из-за решения перенести деятельность в офшор – Гибралтар, но Вейголд защищает это решение. «На Гибралтаре действует хороший режим лицензирования, которого не было в Великобритании. Гибралтар – уважаемый офшорный центр, и там работают не только компании, связанные с азартными играми в интернете». Offshore.SU, 6.12.2005г.

– Новые данные, опубликованные местной газетой RapoGama, говорят о том, что сектор финансовых услуг Гибралтара одержал много противоречивых побед в последние десять лет. Хотя количество банковских лицензий в последние 10 лет снижалось, количество инвестиционных и страховых компаний выросло.

В 1995г. общее количество банковских лицензий составляло 28 шт., в 2004г. – 17. Депозиты в коммерческих банках также снизились с GBP3,4 млрд. (4 млрд.долл.) в 2003г., хотя в период с марта 2004г. по март 2005г. они выросли с GBP2,6 млрд. до GBP2,9 млрд.

Основной рост Гибралтар засвидетельствовал в секторе страховых компаний и страховых брокеров. Количество компаний выросло с 12 в 1996г. до 39 в 2004г., брокеров с 17 до 28. Количество инвестиционных компаний также выросло – с 12 в 1996г. до 27 в 2004г. Offshore.SU, 28.9.2005г.

– Джеймс Ласри из юридической компании Nassans говорит, что недавняя реформа фондовых законов в Гибралтаре позволила регистрировать фонды для опытных инвесторов в соответствии с положениями о финансовых услугах 2005г. Инвесторы в такие фонды обычно стоят не меньше EUR1 000 000 или инвестируют минимум EUR100 000. Фонд для профессиональных инвесторов можно зарегистрировать в течение нескольких дней. Чтобы получить разрешение на торговлю, необходимо за 14 дней до регистрации уведомить Комиссию финансовых услуг, представить вместе с документами отзыв, что фонд соответствует положениям о фондах для опытных инвесторов.

Фонд для опытных инвесторов должен иметь двух директоров-резидентов Гибралтара, которых предварительно утверждает Комиссия финансовых услуг, попечителя или брокера и администратора, который находится в Гибралтаре. Такие фонды должны ежегодно сдавать проверенные аудитором отчеты.

Фонды для опытных инвесторов не должны проходить через регулярную процедуру регулирования и лицензирования, но они имеют структуру, которая способна обеспечить необходимую защиту и удобство, и, кроме того, пространство и гибкость. Этот режим регулирования подходит для большинства типов фондов, включая хеджевые фонды, фонды фондов, фонды акционерного капитала и фонды имущества. Offshore.SU, 6.9.2005г.

Расположенная на Гибралтаре компания PartyGaming Plc сообщила, что для нее начало 2006г. стало очень удачным. В I кв. поступило 263 254 заявки для игры в покер на деньги, из них 39% – из-за пределов США. Сайт компании PartyPoker.com доступен на английском, французском, немецком, португальском, испанском, шведском и русском языках.

Offshore.SU, 26.4.2006г.

Гибралтар считается самой безопасной юрисдикцией, когда речь идет о рисках отмывания денег. Являясь частью Европейского Союза, Гибралтар должен вводить все соответствующие директивы ЕС, в т.ч. и те, которые направлены на борьбу с отмыванием денег.

Offshore.SU, 22.3.2006г.

Правительства Гибралтара и Великобритании заключили соглашения о продаже инвестиционных услуг и обмене информацией в соответствии с директивой ЕС о налогообложении сбережений.

Offshore.SU, 28.12.2005г.

– Новости о том, что директива ЕС о налогообложении сбережений, которая вступила в действие 1 июля, не работает между Гибралтаром и Великобританией, поскольку они не являются отдельными государствами-членами ЕС, вызвала гнев офшорных центров, например, Джерси и Гернси.

После консультаций и обсуждений с ассоциацией банкиров Гибралтара и совета финансового центра, правительство Гибралтара согласилось на совместное заявление премьер-министра Питера Каруаны и генерального казначея Великобритании Дон Примароло: «Директива о налогообложении сбережений относится к выплатам дохода от сбережений, сделанных в одном государстве-члене резиденту другого государства-члена. Соответственно, поскольку Великобритания и Гибралтар не являются разными государствами, директива не работает между ними. Правительства Великобритании и Гибралтара ведут обсуждения и работают вместе с целью заполнить этот пробел как можно скорее в течение последующих нескольких месяцев на условиях, которые предлагают выбор между обменом информацией и подоходным налогом».

Однако Нормандские острова, которые согласились ввести режим обмена информацией с 1 июля с целью удовлетворить требования директивы, заявили, что Гибралтар пользуется незаконным конкурентным преимуществом. Власти Джерси уже ведут переговоры с министерством финансов Великобритании в попытке разрешить проблему. Гернси планирует обсудить это дело 25 июля. Offshore.SU, 6.7.2005г.

– Инвесторы отмахнулись от опасений о том, что барьеры регулирования могут закрыть доступ гибралтарской компании к привлекательному американскому рынку, и акции компании выросли на торгах.

После крупнейшего выпуска акций на Лондонской фондовой бирже акции PartyGaming к концу дня выросли на 13% с 113 пенни до 130,5 пенни. Рыночная капитализация компании составила GBP5,2 млрд. – это даже больше, чем у таких компаний как Marks & Spencer и British Airways.

Четыре учредителя и владельца компании (Анураг Дикшит, Рут Парасол, Расс ДеЛеон и Викрант Бхаргейв) получили GBP1 млрд. (EUR 1,5 млрд.), продав свою долю компании, которой всего восемь лет. У Дикшита остается 31% акций общей стоимостью GBP1,5 млрд.

Перед выпуском акций компании пришлось пройти через множество негативных отзывов: аналитики выразили беспокойство по поводу законодательной ситуации в США, где азартные игры в интернете признаны незаконными. Компания PartyGaming, которой принадлежит сайт PartyPoker, получает 90% прибыли от американских игроков. Сенатор из Аризоны Джон Кил предложил ввести положение, запрещающее банкам обслуживать операции, связанные с азартными играми в интернете.

Однако президент компании Ричард Сегал отметил, что действующее американское законодательство запрещает тотализатор, а не онлайн покер: «Все, что мы делаем, не нарушает федеральное законодательство. Американское прецедентное право придерживается того мнения, что нелегальными являются интернет ставки на спортивные соревнования, а не онлайн покер.

США предпринимали семь попыток избавиться от азартных игр в интернете, и ни одна из них не оказалась успешной. Мы довольны тем, что наша деятельность не является незаконной, кроме того, мы физически не расположены в США».

Компания теперь планирует направить свои усилия на европейский, азиатский и австралийский рынки. Offshore.SU, 29.6.2005г.

– Планы PartyGaming, крупнейшей компании, которая занимается азартными играми в интернете, выставить акции на Лондонской фондовой бирже реализованы. Инвесторы и управляющие фондами решили не беспокоиться по поводу того, что новое американское законодательство ограничит азартные игры в интернете. К закрытию торгов во вторник выяснилось, что все выпущенные акции компании раскуплены, это повысило ее ориентировочную цену с 8 млрд.долл. до 9,2 млрд.долл.

Новый законопроект, предложенный американским сенатором Джоном Килом, республиканцем из Аризоны и оппонентом азартных игр в интернете, призванный запретить банкам обрабатывать операции, которые связаны с азартными играми в интернете, вызвал сомнения по поводу того, захотят ли инвесторы покупать акции PartyGaming, особенно после того, как компания признала, что получает 90% прибыли от американских клиентов. Аналитики были уверены в том, что компания будет вынуждена снизить цену или полностью отменить выпуск акций. Однако оказалось, что чистая прибыль PartyGaming в 2005г. достигнет 533 млн.долл., и инвесторы не испугались. Offshore.SU, 23.6.2005г.

– Правительство Гибралтара опубликовало детальный консультационный документ, включая законопроект об азартных играх, который усовершенствует действующие законы об азартных играх. Комментарии принимаются до 31 июля 2005г.

Предложенный законопроект призван внести изменения в очень старый гибралтарский закон об азартных играх и создать законодательные рамки по лицензированию и регулированию в свете того, что Гибралтар имеет статус ведущей юрисдикции в области азартных игр в интернете.

Премьер-министр Питер Каруана: «Правительство всегда придавало важность защите репутации Гибралтара и пытается обеспечить условия, которые защитят корпоративную репутацию компаний, занимающихся здесь азартными играми. Этот законопроект должен усовершенствовать законодательные рамки в свете роста азартных игр. Правительство намерено представить законопро-

ект на рассмотрение законодательного собрания в начале осени». Offshore.SU, 21.6.2005г.

– Читатели британского финансового журнала Investment International выбрали Гибралтар победителем в номинации Offshore Finance Awards. Этот результат журнал получил после того, как сделал рассылку своим читателям и предложил ответить на вопросы анкеты.

«Гибралтар – неожиданный победитель в категории международный финансовый центр». «Конкурирующие офшорные центры Нормандских островов и острова Мэн больше известны своими депозитами, а такие юрисдикции как Каймановы и Багамские острова своей корпоративной структурой». Однако Гибралтар становится все более популярным среди британцев, работающих за рубежом, и инвесторов. Один из читателей написал: «Это прекрасное место. Я там веду много дел».

При этом экономика юрисдикции не зависит полностью от финансовых услуг, одну треть составляет промышленность. Правительство Гибралтара радостно восприняло эти новости. «Это еще одна заслуженная похвала статуса и репутации, которые Гибралтар завоевал в области международных финансовых услуг», – сказал пресс-секретарь. Offshore.SU, 17.6.2005г.

– Планы гибралтарской компании, которая занимается азартными играми в интернете, выставить свои акции на Лондонскую фондовую биржу находятся под угрозой из-за нового законопроекта сенатора из Аризоны Джона Кила, который призван запретить компаниям, обрабатывающим кредитные карты, работать с онлайн казино и другими игровыми учреждениями в интернете в попытке остановить стремительно развивающуюся отрасль.

Азартные игры в интернете являются в США незаконными. У конгресса нет полномочий непосредственно оспорить действия офшорных игровых интернет компаний по типу PartyGaming, и поэтому Кил, ярый противник азартных игр в интернете, попытается закрыть отрасль, запретив банкам работать со всеми операциями, имеющими отношение к ставкам в интернете.

Этот законопроект поддерживает американская ассоциация азартных игр, которая представляет местную отрасль коммерческих казино. Однако вполне вероятно, что это решение вызовет критику других заинтересованных сторон, например, конного спорта, групп коренных американцев, в резервациях которых расположено несколько центров азартных игр, государственных лотерей, которые через интернет продают билеты на 1 млрд.долл., если их не освободят от действия этого закона.

Компания PartyGaming, которая контролирует 55% глобального рынка онлайн покера, стоит 1,5 млрд.долл. Если законопроект получит поддержку, это негативно скажется на всей отрасли: на сайтах в Карибском регионе, Гибралтаре и других областях, которые привлекают массу американских игроков.

Пресс-секретарь PartyGaming отметил, что компания не очень обеспокоена из-за последней попытки США запретить азартные игры в интернете, добавив, что все предыдущие попытки не увенчались успехом. «Последние восемь лет некоторые члены конгресса пытались ввести предложения, запрещающие американским гражданам играть в интернете. И каждый раз эти попытки оказывались неудачными», – сказал Эдвард Бриджес. Offshore.SU, 14.6.2005г.

– Расположенная в Гибралтаре компания, занимающаяся азартными играми в интернете, PartyGaming Plc, владеет самой крупной комнатой для игры в покер в интернете. Доход PartyGaming до проверки составил в 2004г. 602 млн.долл., а прибыль до оплаты расходов на опционы 391 млн.долл.

«Финансовые показатели PartyGaming явно свидетельствуют о росте рынка азартных игр в интернете и особенно покера, – отметил Ричард Сегал, президент PartyGaming. – Компания PartyGaming одной из первых вошла в эту отрасль, и инвестиции группы в организационную, а также ИТ инфраструктуру, обслуживание клиентов, маркетинг и обработку платежей стали основой ее роста».

PartyGaming также сообщила о двух важных назначениях: Майкл Джексон, пока председатель Sage Group plc, войдет в компанию в качестве председателя правления, а Брайан Ларкомб, бывший президент Zi Group plc, в качестве его заместителя.

У компании PartyGaming есть лицензия правительства Гибралтара, оно также регулирует ее деятельность. PartyPoker.com главный бренд группы, который приносит большую часть дохода. Offshore.SU, 18.5.2005г.

Компания PartyGaming из Гибралтара выставила акции на Лондонской фондовой бирже в июне этого года. Четыре основателя и владельца компании получили свыше GBP1 млрд. от продажи части своих акций.

Offshore.SU, 6.12.2005г.

Реформа фондовых законов в Гибралтаре позволила регистрировать фонды для опытных инвесторов в соответствии с положениями о финансовых услугах 2005г. Инвесторы в такие фонды обычно стоят не меньше EUR1 000 000 или инвестируют минимум EUR100 000. Фонд для профессиональных инвесторов можно зарегистрировать в течение нескольких дней.

Offshore.SU, 6.9.2005г.

Новости о том, что директива ЕС о налогообложении сбережений, которая вступила в действие 1 июля, не работает между Гибралтаром и Великобританией, поскольку они не являются отдельными государствами-членами ЕС, вызвала возмущение офшорных центров Джерси и Гернси.

Offshore.SU, 6.7.2005г.

– После 30 ежегодной конференции Международной организации комиссий по ценным бумагам стало известно, что заявка на вступление в обычные члены организации Комиссии по финансовым услугам Гибралтара принята.

Организация регулирует 90% мирового рынка ценных бумаг, и поэтому считается самым важным форумом для сотрудничества органов, регулирующих обращение ценных бумаг.

Комиссия по финансовым услугам посещала несколько ежегодных событий в качестве наблюдателя и официально подала заявку на принятие в члены два года назад. Заявку утвердили после проверки, – еще одно доказательство международного признания стандартов регулирования в Гибралтаре. Offshore.SU, 14.4.2005г.

– Правительство Гибралтара сообщило о проведении семинара совместно с Ассоциацией специалистов по трастам и собственности. Особое внимание было сосредоточено на работе с частными клиентами.

На семинаре были рассмотрены следующие темы: Гибралтар как европейский центр финансовых услуг; фидуциарная отрасль и продукты для трастов в Гибралтаре; правовая основа для трастов Гибралтара; возможности для получения статуса резидента Гибралтара; использование трастов резидентами государств с гражданской правовой системой; управление личным состоянием.

Делегация из Гибралтара, которая присутствовала на встрече в отеле Radisson Edwardian в Манчестере, состояла из специалистов по бухгалтерии и юриспруденции, ее возглавил Джеймс Типпинг, директор финансового центра правительства Гибралтара. Offshore.SU, 25.2.2005г.

– Опубликованы данные законодательной проверки Комиссии по финансовым услугам Гибралтара, проведенные командой из министерства финансов.

Это третья проверка в соответствии с законом о комиссии по финансовым услугам 1989г., которая проведена в связи с резко меняющимся нормативным климатом в Великобритании, в то время как комиссия обязана по закону соответствовать британским стандартам по надзору.

Команда проверяла четыре основных направления деятельности: борьба с уклонением от уплаты налогов, услуги в сфере банковской деятельности, страховании и инвестировании.

В отчете говорится, что деятельность комиссии в сфере страхования и инвестирования ведется в соответствии со стандартами, которые в значительной мере соответствуют британскому законодательству и практике. Команда представила рекомендации касательно того, как Комиссия по финансовым услугам должна внести оставшиеся коррективы, необходимые, чтобы ее деятельность в полной мере соответствовала нормативным требованиям, введенным в Великобритании в последнее время.

Режим по борьбе с отмыванием денег на Гибралтаре признан более надежным, чем тот, который действует в некоторых областях в Великобритании, «даже если принять во внимание различные риски, возникающие перед предприятиями». Offshore.SU, 22.1.2005г.

– Банк Medici AG сообщил об открытии нового филиала в Гибралтаре, это первый филиал, который банк откроет за пределами своего государства – Австрии. «Открыт наш первый филиал за пределами Австрии в Гибралтаре, – сказала Соня Кон, председатель консультативного совета Bank Medici. – Мы были поражены тем, что может предложить Гибралтар. Наша репутация и корпоративные цели таковы, что мы можем размышлять над работой только в юрисдикции с самыми высокими стандартами финансовой стабильности и регулирования, и Гибралтар идеально соответствует этим требованиям».

По словам Кон филиал в Гибралтаре откроет довольно маленький офис на рынке-нише, но он будет основываться на неизменных преимуществах Bank Medici и его акционера Bank Austria Creditanstalt – самого крупного австрийского банка с общими активами EUR137 млрд.

Bank Medici имеет значительный опыт и знания в частной банковской деятельности Европы и международных брокерских услугах, что позволило развить не имеющую равных международную сеть контрактов, делая банк мощным и ценным партнером, добавила она.

Бывший директор гибралтарского отделения Barclays и президент гибралтарской ассоциации банкиров Айан Кури назначен главным управляющим, он будет контролировать подготовительные работы по открытию филиала. Offshore.SU, 26.11.2004г.

– Управление финансовых услуг Великобритании и Комиссия финансовых услуг Гибралтара подписали меморандум о взаимопонимании относительно обмена информацией и помощи в расследованиях. Соглашение обязывает оба органа оказывать любую поддержку в пределах соответствующего законодательства юрисдикций, определяя условия конфиденциальности и устанавливая процедуры и связующие звенья, чтобы просьбы о предоставлении информации рассматривались быстро и эффективно.

Комиссар комиссии Гибралтара Маркус Киллик: «Меморандум о взаимопонимании свидетельствует о рабочих отношениях, которые существуют между двумя органами. Он также расширяет возможности Комиссии финансовых услуг, позволяя идти в ногу с нормативно-правовыми разработками Великобритании». Offshore.SU, 8.9.2004г.

– Управление финансовой разведки Гибралтара стало официальным членом группы Egmont во время ежегодной пленарной сессии в Гернси. Это увеличивает заслуги юрисдикции в борьбе против деятельности по отмыванию денег.

Группа Egmont, в которую входит 94 члена, основана в 1995г. и объединяет организации, борю-

щиеся с отмыванием денег, и управления финансовой разведки со всего мира. Группа призвана улучшить переговоры и сотрудничество между различными агентствами.

Гибралтар подал заявку на получение членства в 1998г., но, несмотря на то, что Управление финансовой разведкой Гибралтара полностью соответствовало требованиям группы Egmont, заявка была внесена в резерв из-за протеста Испании против включения Гибралтара в качестве полного отдельного члена группы. На пленарной встрече 23 июня 2004г. принято решение о предоставлении Гибралтару полного членства в группе. Offshore.SU, 21.7.2004г.

Госбюджет, налоги, цены

– Премьер-министр Гибралтара Питер Каруана заявил в докладе о бюджете 2007г., что правительство «взяло на себя окончательные обязательства» по представлению юрисдикции в качестве экономики с низкими налогами.

Гибралтар должен изменить свою двойственную систему налогообложения местных и зарубежных компаний. Каруана сказал, что единственным выбором, который остается у правительства является введение единой низкой ставки корпоративного налога, которая будет применяться для всех компаний. Она будет введена к середине 2010 и по всей вероятности составит 10%, однако «ни в коем случае не выше 12%».

«Компании, освобожденные от налога, были основой развития как нашего финансового центра, так и индустрии азартных игр в режиме онлайн. Они по прежнему создают тысячи рабочих мест на Гибралтаре и составляют значительную часть правительственных доходов», – сказал Каруана парламенту. – Однако для поддержания нашей успешной экономической модели, мы должны создать очень конкурентоспособную модель корпоративного налога. С правовой точки зрения мы больше не имеем права использовать одну модель налогообложения для «местных» компаний, а другую для «иностранных». Необходимо разработать систему низких налогов для всех компаний, потому что без низких налогов для иностранных компаний они просто уйдут от нас и наша экономика сильно пострадает. Будут потеряны тысячи рабочих мест, так же, как и значительная часть налоговых поступлений в казну. Гибралтарское правительство обязуется следовать принципу «низких налогов» для наших участников экономических сделок».

Ставка корпоративного налога на Гибралтаре сократится на 2% за год обложения налогом 2007/8 с 35% до 33%, а за налоговый год 2008/9 уменьшится еще на 3% с 33% до 30%. Дальнейшее снижение до 27% произойдет в последующий год, в преддверии установления уже единой ставки 10%, сообщил Каруана.

Для того чтобы выполнить требования закона ЕС, Гибралтар должен постепенно ликвидировать

возможность освобождения компаний от налогов к 2010г. Offshore.SU, 29.6.2007г.

– В Гибралтаре проходит референдум о новой конституции, расширяющей права этой британской колонии на юге Пиренейского полуострова. Новая конституция предусматривает широкое самоуправление и большую независимость юридической власти, хотя не ликвидирует суверенитета Великобритании над Гибралтаром.

В референдуме могут принять участие почти 20 тыс. жителей Гибралтара, обладающих правом голоса. По новой конституции губернатор колонии теряет многие полномочия, которые передаются местной администрации; за ним остаются только вопросы внешних связей, а также внутренней и внешней безопасности. Отныне законы, принимаемые законодательной ассамблеей Гибралтара, не смогут быть аннулированы ни губернатором, ни правительством Великобритании.

Действующая конституция Гибралтара, принятая в 1969г., была воспринята международными наблюдателями как «первый шаг на пути обретения колонией большей самостоятельности». Гибралтар был отторгнут у Испании в начале 18 столетия в ходе «войны за испанское наследство» (испанский трон), в которую были вовлечены несколько европейских государств. С тех пор Испания претендует на его возвращение. Условия Утрехтского мира, подписанного в 1713г., гласят, что в случае отказа Великобритании от своей ко-

лонии, она автоматически возвращается Испании.

По данным опросов общественного мнения, жителей колонии подобная перспектива не устраивает, поскольку они опасаются, что Испания может лишить Гибралтар статуса офшорной зоны, определяющего их высокий жизненный уровень. Именно поэтому гибралтарцы предпочитают оставаться формально под властью английской короны. Гибралтар расположен на выступающей в море гигантской скале. Его площадь составляет всего 5,5 кв.км., а население – 30 тыс.чел. РИА «Новости», 30.11.2006г.

– Правительство Гибралтара опубликовало новые предложения реформирования системы взносов в фонд социального обеспечения юрисдикции. Предложение направлено на обеспечение более низких взносов в фонд социального страхования от низкооплачиваемых, частично занятых и временных рабочих. Нововведение вступит в силу с 1 янв. 2007г. Сотни работников с низким окладом и работающих не полный рабочий день получат льготы в размерах взносов, согласно заявлению правительства.

Новая схема также предполагает реформы, которые обеспечат будущим работникам, занятым неполный рабочий день, пенсию по старости. Согласно действующей схеме у частично занятых рабочих (менее 15 часов в неделю) нет права на получение пенсии по старости. Их положение изменится согласно положениям новой схемы.

Консультационный документ, содержащий предложения правительства уже разослан в союзы, торговые организации и другие соответствующие органы. Offshore.SU, 24.11.2006г.

– Правительство Гибралтара одобрило заключение Европейского суда, который поддержал решение Еврокомиссии по вопросу сокращения налогов на Азорских островах, зависимой территории Португалии. В деле Азорских о-вов, суд должен был установить, не нарушает ли налоговый режим правил предоставления госсубсидий на основе региональной избирательности.

Согласно заявлению Гибралтара, решение Европейского суда «полностью отвечает» его собственным аргументам, предъявленным суду по вопросу применения отдельного и отличного налогового режима от режима Соединенного Королевства.

«Суд подтвердил, что принципы решения этого вопроса точно такие же, как и те, на которых основывается и которые защищает гибралтарское правительство. В параграфе 68 судебного решения, суд излагает принципы применения налогового режима, которых придерживается и правительство Великобритании. Эти доводы такие же, как и в деле Гибралтара и Великобритании. Суд оказал нам неоценимую поддержку», – говорится в заявлении.

Гибралтар намеревается пересмотреть свою политику налогообложения компаний и ввести но-

Планы PartyGaming, крупнейшей компании, которая занимается азартными играми в интернете, выставить акции на Лондонской фондовой бирже реализованы. К закрытию торгов все выпущенные акции компании раскуплены, это повысило ее ориентировочную цену с 8 млрд.долл. до 9,2 млрд.долл.

Offshore.SU, 23.6.2005г.

Правительство Гибралтара опубликовало детальный консультационный документ, включая законопроект об азартных играх. Предложенный законопроект призван внести изменения в очень старый гибралтарский закон об азартных играх и создать законодательные рамки по лицензированию и регулированию в свете того, что Гибралтар имеет статус ведущей юрисдикции в области азартных игр в интернете.

Offshore.SU, 21.6.2005г.

Читатели британского финансового журнала Investment International выбрали Гибралтар победителем в номинации Offshore Finance Awards. «Гибралтар – неожиданный победитель в категории международный финансовый центр. Конкурирующие офшорные центры Нормандских островов и острова Мэн больше известны своими депозитами, а такие юрисдикции как Каймановы и Багамские острова своей корпоративной структурой.

Offshore.SU, 17.6.2005г.

вый налоговый режим, который заменит обычный 35% корпоративный налог, а также налог на собственность предприятия, оба из которых будут заменены 15% налогом на прибыль. Однако, этот план был блокирован решением ЕС, исходя из которого, юрисдикция, находящаяся в составе Соединенного Королевства не имеет права вводить налоговый режим, который нарушит правила предоставления государственных субсидий страны. Offshore.SU, 13.9.2006г.

– Правительство Гибралтара сообщило, что рост ВВП в 2005г. составил 7%, после 10,4% роста в 2004г. На душу населения, новая рекордная величина ВВП составила 21 000 фунтов стерлингов, 10 по величине во всем мире.

Правительство оценивает приблизительный годовой доход в 2006/7 в 250 млн. фунтов стерлингов (рост до 1,63%), а расход 232,7 млн. фунтов стерлингов (рост до 3,88%), что приведет к активному сальдо бюджета в 17,3 млн. фунтов стерлингов. Государственный долг остается неизменным и составляет при условиях наличного платежа 93 млн. фунтов стерлингов. Это отражает 15,7% ВВП, по сравнению с данными Организации экономического сотрудничества и развития в 40% и плановым показателем ЕС по Маастрихтскому договору в 60%. Уровень инфляции составил 2,9%, а уровень занятости экономически активного населения Гибралтара – 97%.

Правительство утверждает, что экономика Гибралтара достаточно хорошо диверсифицирована, туризм и сфера финансовых услуг занимают в ней по 30%, сфера портовых услуг и морского судостроения 25%, а сфера телекоммуникаций, электронной коммерции и интернет игр занимает оставшиеся 15%.

Количество посетителей Гибралтара достигло 7,8 млн. в 2005г. Количество пассажиров, прибывающих наземным и морским транспортом, достигло рекордного уровня, а количество прибывших воздушным транспортом наивысшее с 1989г. Число пассажиров, прибывших на круизных судах, составило 15,4% в 2005г. и достигло рекордного уровня – 187 824 пассажира, прибывших на 171 круизном судне. Что касается других портовых услуг, то Гибралтар за последние годы стал самым крупным портом бункеровки в Средиземном море.

Комиссия финансовых услуг объединила управление по надзору над банковскими услугами и обслуживанию инвестирования 1 апр. 2006г. Объединенное управление возглавил Хайди Бокариса, бывший глава по надзору над обслуживанием инвестирования. Маркус Киллик, который в апреле избран главой Комиссии на второй трехгодичный срок: «Совместные усилия банковской команды и команды по инвестированию обеспечат двусторонний подход к надзору. Банковский опыт по работе с крупными учреждениями органично дополнит опыт инвестиционных компаний. Offshore.SU, 17.8.2006г.

– Премьер-министр и министр финансов Питер Каруана сообщил, что бюджет Гибралтара призван разделить экономический успех в виде льгот на налог на прибыль. Каруана сообщил, что еще никогда территория не была настолько успешна, и, несмотря на ее размеры, Гибралтар входит в десятку самых богатых государств: «Если бы Гибралтар был независимым государством, наша экономика занимала бы 159 место по величине, об этом свидетельствуют данные МБРР за 2004г. Что касается финансового благополучия, то ВВП на душу населения 10 в мире. Эта цифра может быть выше, т.к. ВВП Гибралтара в 2004г. сравнивали с показателями других стран за 2005г.».

Каруана сказал, что государственный долг (GBP93 млн.) остался неизменным, несмотря на инвестиционную программу правительства: «Исходя из показателей ОЭСР и ЕС, государственный долг Гибралтара очень низкий, он составляет 15,7% ВВП, а расходы на погашение этого долга – 3,6% от общей прибыли правительства. В Великобритании это 33,7%».

Каруана представил несколько льгот по налогу на прибыль:

- дополнительный налог с пенсии отменяется после 60 лет (55 для бывших полицейских и пожарников); 35% налоговая ставка отменена; 30% налог взимается с суммы, которая на GBP3000 больше предыдущей;

- максимальная налоговая ставка снижена с 45% до 42%; налоговый кредит для налогоплательщиков с низким доходом (менее GBP8000) вырос на 20% до GBP275;

- замена термина заработная плата «жены» на заработная плата «супруга(-и)», различий между мужчинами и женщинами больше нет; нет необходимости покупать аннуитет на скопленную пенсию, 20% налог на пенсионный капитал отменен;

- реформа призвана помочь налогоплательщикам с низкой заработной платой – выбор между действующей системой и почти единой ставкой налога, которую правительство введет 1 июля 2007г. Offshore.SU, 29.6.2006г.

– Главный аудитор посоветовал налоговому управлению Гибралтара усилить борьбу с уклонением от уплаты налогов и с этой целью ввести более жесткие штрафы, более тщательно проводить расследования по подозрениям в уклонении посредством более сильных средств судебной защиты, сообщает газета Gibraltar Chronicle.

В отчете главного аудитора говорится, что задолженность правительства превышает GBP50 млн., из них около GBP31 млн. приходится на налог на прибыль и корпоративный налог.

В отчете аудитор также указывает на явную неспособность налогового управления бороться с уклонением от уплаты налогов среди работающих на себя специалистов с высоким доходом. В качестве примера он привел дело одного партнера бухгалтерской компании, который задекларировал доход в GBP20 000 и «никто ему и слова не сказал».

Еще один пример, свидетельствующий о недостаточном контроле со стороны налогового управления, аудитор привел из дела одного физического лица, который задекларировал дивиденды в GBP1 млн., но не заплатил налоги, потому что отдел по работе с корпоративными клиентами не передал нужные документы в отдел по работе с самостоятельными занятыми специалистами.

Аудитор также отметил, что с апр. 1999г. управление не провело ни одного расследования. По словам самого управления это связано с недостатком персонала. В отчете говорится, что комиссар должен посоветовать правительству установить предельный срок на подачу отчетов со штрафами за несвоевременную подачу. Offshore.SU, 30.11.2005г.

– Министерство иностранных дел и по делам Содружества Великобритании отвергло заявления испанского правительства о том, что Великобритания препятствует получению информации у Гибралтара по делам испанских властей об уклонении от уплаты налогов и отмывании денег.

В газете Gibraltar Chronicle сообщается, что Мадрид негодует из-за отсутствия информации от Гибралтара по запросу полиции Андалузии в деле о финансовых преступлениях. Эту же позицию по просьбе МВД Испании поддержал МИД, он зая-

вил, что в подобных делах «Гибралтар отказывается сотрудничать».

Однако министерство иностранных дел и по делам Содружества Великобритании отметило, что ситуацию усложняет нежелание испанских властей общаться напрямую с властями Гибралтара, они передают запросы через третьих лиц, в данном случае через Великобританию.

«Законодательство Гибралтара соответствует всем европейским и международным требованиям в этой области, то же касается правил полицейского делопроизводства, судебного и административного производства, – заявило министерство. – Сотрудничество в борьбе с организованной преступностью значительно бы улучшилось, если испанские власти напрямую обращались к компетентным органам Гибралтара. Британское правительство понимает, что в духе трехстороннего диалога Гибралтар готов встретиться с испанскими чиновниками и прояснить все вопросы». Offshore.SU, 10.11.2005г.

– Премьер-министр Питер Каруана сказал членам юридического и финансового сообщества в Лондоне, что его правительство работает, чтобы сохранить конкурентоспособность низконалоговой юрисдикции, кроме того, потепление отношений между Гибралтаром и Испанией также обещает блестящее будущее для местной экономики.

Выступая перед известными бизнесменами и специалистами в Королевском автомобильном клубе, Каруана объяснил, что Гибралтар расширил ряд продуктов, и теперь кроме традиционных офшорных компаний и депозитов юрисдикция предлагает услуги в новых, более сложных областях, что делает ее «действительно офшорным и оншорным международным и европейским финансовым центром».

Несмотря на введение Директивы ЕС о налогообложении сбережений в июле этого года, Каруана отметил, что банковская отрасль Гибралтара по-прежнему процветает, в ней работает 700 чел. Он добавил, что за последние годы существенно вырос страховой сектор, за четыре года количество компаний, получивших лицензию, выросло с 13 до 45.

По словам Каруаны новое законодательство позволит Гибралтару стать ведущим игроком в области панъевропейских корпоративных пенсионных схем. Он также сообщил о планах открыть фондовую биржу, которую поддержат основные европейские организации.

Премьер-министр сказал делегатам: «Мы будем верны принципу низкого налогообложения или же его полного отсутствия, и с помощью многих ведущих организаций, оказывающих финансовые услуги, сможем обеспечить условия для безопасного и успешного предоставления финансовых услуг в ЕС и во всем мире». Каруана сообщил о «существенном потеплении» отношений между Гибралтаром и Испанией, что может привести к новым соглашениям, которые расширят международные

Планы гибралтарской компании, которая занимается азартными играми в интернете, выставить свои акции на Лондонскую фондовую биржу находятся под угрозой из-за нового законопроекта сенатора из Аризоны Джона Кила, который призван запретить компаниям, обрабатывающим кредитные карты, работать с онлайн казино и другими игровыми учреждениями в интернете в попытке остановить стремительно развивающуюся отрасль.

Offshore.SU, 14.6.2005г.

Комиссия по финансовым услугам Гибралтара сообщила об опубликовании данных законодательной проверки Комиссии, проведенной командой из министерства финансов. Режим по борьбе с отмыванием денег на Гибралтаре признан более надежным, чем тот, который действует в некоторых областях в Великобритании.

Offshore.SU, 22.1.2005г.

Австрийский Банк Medici AG сообщил об открытии в Гибралтаре первого филиала за пределами своего государства.

Offshore.SU, 26.11.2004г.

Управление финансовых услуг Великобритании и Комиссия финансовых услуг Гибралтара подписали меморандум о взаимопонимании относительно обмена информацией. Меморандум обеспечивает официальные принципы сотрудничества, включая обмен информацией и помощь в расследованиях.

Offshore.SU, 8.9.2004г.

авиаперевозки аэропорта Гибралтара и удалят препятствия, блокирующие полное использование телекоммуникаций. Offshore.SU, 21.10.2005г.

– Гибралтар закончил документ, который будет подан в Европейский суд первой инстанции в ходе спора о том, может ли юрисдикция предложить более благоприятный налоговый режим, чем Великобритания. Гибралтару дали время до 2010г. на то, чтобы отменить налоговый режим освобожденных компаний после того, как Еврокомиссия признала, что эта схема нарушает правила ЕС о государственной помощи. Правительство Гибралтара оспаривает позицию комиссии, что в налоговых целях Гибралтар является частью Великобритании и поэтому не имеет права на собственную систему налогообложения.

Премьер-министр Питер Каруана сказал в интервью газете Telegraph: «Еврокомиссия настаивает на предложении о том, что Гибралтар просто является регионом Великобритании. Гибралтар – это не часть Великобритании, он является заморской территорией Великобритании, но не ее частью».

Он предупредил, что если Еврокомиссия победит в Европейском суде, правительство Гибралтара будет вынуждено ввести те же законы, которые действуют в Великобритании. «Мы будем вынуждены ждать бюджет министра финансов и делать то же самое. Это абсурд», – отметил премьер-министр.

Джеймс Типпинг, директор финансового центра Гибралтара, объяснил газете Telegraph: «Мы начали судебный процесс, чтобы отменить первоначальное решение Комиссии. Смешно считать Гибралтар регионом Великобритании. Предположения о том, что у нас не может быть отдельной системы корпоративного налогообложения, граничат с сумасшествием. Правительство Великобритании также начало судебный процесс против этого решения. Правительство Гибралтара полностью уверено в своей победе». Offshore.SU, 5.7.2005г.

– По словам премьер-министра Гибралтара Питера Каруаны правительство в этом году выдаст больше средств в виде налоговой компенсации в попытке рассчитаться с долгами по налоговым платежам физических лиц.

«Налоговое управление хочет расплатиться с долгами и уйти от ситуации, когда компенсации отстают на несколько лет, и исторически люди получают ее через несколько лет после того, как они действительно переплатили налог», – сказал Каруана законодательному собранию во время слушания по поводу бюджета.

Каруана отвечал на вопросы оппозиции о том, почему правительство ожидает получить меньшую прибыль от налогообложения прибыли, чем предполагалось ранее. «Мы не считаем это справедливым, и управление получило указание справиться с этой ситуацией. Нам придется расстаться с определенной суммой прибыли», – добавил он. Offshore.SU, 4.7.2005г.

– Еврокомиссия обратилась в понедельник к правительству Великобритании с официальной просьбой «предоставить информацию по мерам, которые приняла Великобритания, чтобы ввести в Гибралтаре директиву 2003/49/ЕС от 3 июня 2003г.». Это просьба вызвала недовольство у Гибралтара.

Директива рассматривает общую систему налогообложения, применяемую по отношению к процентам и авторским гонорарам, которые выплачиваются между ассоциированными компаниями различных государств-членов. Все государства-члены должны были ввести ее в действие 1 янв. 2004г.

Еврокомиссия отметила: «Королевство сообщило о мерах, которые оно приняло в отношении Великобритании и Северной Ирландии, но не в отношении Гибралтара. Комиссия может предположить, что в Гибралтаре эта директива не была введена. Если Еврокомиссия не получит данных в течение двух месяцев после обоснованного мнения, дело будет передано на рассмотрение Европейского суда». Offshore.SU, 23.3.2005г.

– В своем вводящем в заблуждение заявлении, которое наверняка не понравится правительству Гибралтара, Еврокомиссия сообщила, что она одобрила «уведомление правительства Великобритании о том, что оно официально приняло рекомендацию Комиссии от 19 янв. 2005г. об отмене режима освобожденных компаний в Гибралтаре до 2010г.».

Далее в заявлении говорилось: «Одобрение Великобритании делает отмену юридически обязательной, это положит конец последней офшорной схеме в Гибралтаре. Комиссия обнаружила, что эта схема нарушает Договор ЕС о государственной помощи, которая несет ответственность за нарушение конкуренции».

Несмотря на впечатление, которое создается после заявления Еврокомиссии о прекращении режима освобожденных компаний, власти Гибралтара постоянно вели переговоры по этому поводу, и недавно сообщили о компромиссе, достигнутом с ЕС, как о наиболее приемлемом решении в данных обстоятельствах.

В заявлении, сделанном в прошлом месяце, правительство Гибралтара отметило, что в соответствии с условиями первичного требования Еврокомиссии по режиму освобожденных компаний от 2001г. закрытие схемы освобожденных компаний должно было вступить в силу в течение года, задолго до того, как Европейский суд сообщил о решении относительно предложенной замены режима освобожденных компаний, которая также была отвергнута Комиссией на основании правил о государственной помощи.

Однако в соответствии с соглашением, которое было утверждено в январе, существующие освобожденные компании могут сохранить свой статус до дек. 2010г. К тому времени Европейский суд вынесет решение по другому делу, и бу-

дуг введены альтернативные меры. Соглашение также позволяет новым предприятиям с освобожденным статусом сохранить его до 30 июня 2006г.

Премьер-министр Питер Каруана отметил: «Принимая во внимание враждебность к этому соглашению со стороны влиятельных подразделений Еврокомиссии и очень жесткие и тяжелые переговоры, этот результат можно считать довольно хорошим, не имеющим наихудших последствий для Гибралтара. Это блестящее соглашение, которое обеспечивает твердую законную уверенность в отношении освобожденных компаний в сравнении с тем, что было бы, если бы мы его не достигли».

Он добавил: «Это соглашение не обеспечивает всего, что мы хотели, но оно не несет за собой самые худшие последствия и позволяет финансовому сектору и другим секторам экономики продолжать работу, пока Европейский суд не вынесет решение по делу о региональной выборочности. Таким образом нам удалось избежать самого худшего сценария, когда мы были бы вынуждены отменить режим предоставления освобожденного статуса и не смогли бы заменить его чем-либо конкурентоспособным для финансового центра и других отраслей».

Управление финансовой разведки Гибралтара стало официальным членом группы Egmont во время ежегодной пленарной сессии в Гернси. Это увеличивает услуги юрисдикции в борьбе против деятельности по отмыванию денег.

Offshore.SU, 21.7.2004г.

Премьер-министр Гибралтара Питер Каруана заявил в докладе о бюджете 2007г., что правительство «взяло на себя окончательные обязательства» по представлению юрисдикции в качестве экономики с низкими налогами. Ставка корпоративного налога на Гибралтаре сократится на 2% за год обложения налогом 2007/8, с 35% до 33%, а за налоговый год 2008/9 уменьшится еще на 3% с 33% до 30%. Дальнейшее снижение до 27% произойдет в последующий год, в преддверии установления уже единой ставки 10%, сообщил Каруана.

Offshore.SU, 29.6.2007г.

В Гибралтаре проходит референдум о новой конституции, расширяющей права этой британской колонии на юге Пиренейского полуострова. Новая конституция предусматривает широкое самоуправление и большую независимость юридической власти, хотя не ликвидирует суверенитета Великобритании над Гибралтаром.

Гибралтар отторгнут у Испании в начале 18 столетия. Испания претендует на его возвращение. Условия Утрехтского мира, подписанного в 1713г., гласят, что в случае отказа Великобритании от своей колонии, она автоматически возвращается Испании.

РИА «Новости», 30.11.2006г.

В заключение премьер-министр сказал: «Соглашение также огорчит тех, кто надеялся нарушить процедуры о предоставлении государственной помощи, чтобы покончить с нашим финансовым центром». Offshore.SU, 22.2.2005г.

– Премьер-министр Гибралтара Питер Каруана предупредил, что экономика юрисдикции может быть разорена, если Евросоюз выполнит свою угрозу об отмене режима освобожденных компаний и вынудит Гибралтар принять налоговые ставки Великобритании. Выступая с новогодним обращением, Каруана говорил о сложных переговорах, которые правительство ведет с ЕС по продлению режима освобожденных компаний, пока Европейский суд не примет решение по отвергнутой налоговой реформе.

Каруана предупредил, что самую большую угрозу представляет «неправильная» точка зрения Еврокомиссии на то, что Гибралтар, являясь частью Великобритании в налоговых целях, должен принимать британские налоги. «Последний вопрос является особенно важным для будущего экономического, а также социального и политического успеха», – предупредил Каруана. – Разговоры о преувеличении важности этого вопроса (которые в последнее время ведет оппозиция) свидетельствуют в лучшем случае о полном непонимании проблем и их последствий для Гибралтара».

Каруана отметил, что правительство в декабре заключило сделку с ЕС, которая, вероятно, будет ратифицирована Еврокомиссией в ближайшее время. Offshore.SU, 10.1.2005г.

– Премьер-министр Гибралтара Питер Каруана сообщил, что ЕС близок к тому, чтобы согласиться принять предложения о временном налоговом режиме, пока Европейский суд принимает решение о структуре долгосрочного корпоративного налогообложения.

В ответ на вопрос, заданный парламентарием Фабианом Пикардо, Каруана подтвердил, что Еврокомиссия официально еще не утвердила недавно обговариваемые условия. Однако Каруана сказал в законодательном собрании, что, по его мнению, комиссары ЕС утвердят новые положения в начале нового года. Каруана отказался раскрывать дальнейшие данные по аспектам соглашения.

Гибралтар пытался пересмотреть систему налогообложения компаний, введя новый режим, который заменит основной корпоративный налог по ставке 35% и формы освобожденных компаний на подоходный налог и налог на профессию со ставкой 15%.

Однако этот план был блокирован решением ЕС о том, что юрисдикция на самом деле является частью Великобритании, и поэтому такой налоговый режим будет нарушать правила об оказании государственной помощи. Гибралтар хочет, чтобы был введен временный режим, пока апелляция против постановления о предоставлении государственной помощи не будет рассмотрена Европей-

ским судом, этот процесс может занять годы. Offshore.SU, 27.12.2004г.

– Решение Еврокомиссии касательно временных договоренностей по освобожденным от налога компаниям Гибралтара (*exempt companies*), которое действует, пока Европейский суд не внесет альтернативные предложения в сфере налогообложения, не будет принято раньше, чем в 2005г.

Источники из Еврокомиссии подтвердили в интервью *Gibraltar Chronicle*, что на этой неделе на собрании комиссаров в Страсбурге не будет сделано никаких заявлений, поскольку этот вопрос не включен в повестку дня.

Ранее в этом году Еврокомиссия приняла решение о том, что Гибралтар является частью Великобритании, и поэтому новые налоговые меры, введенные в юрисдикции в качестве офшорного режима, должны быть отменены. В соответствии с новыми мерами отменяется 35% ставка корпоративного налога, ее заменяет подоходный налог и налог на профессию со ставкой 15% каждый. Правительство Гибралтара пытается оспорить решение в Европейском суде. Offshore.SU, 16.12.2004г.

– В конфиденциальном документе, полученном газетой «Гибралтар Кроникл», директор финансового центра Джеймс Типпинг сообщил 200 фирмам, базирующимся в Гибралтаре, что Еврокомиссия может заставить правительство Гибралтара запретить режим налогообложения, проводимый квалификационной компанией.

Как сообщается в письме, мистер Типпинг считает, что у правительства может не быть иного выбора, кроме как издать уже в этом году закон и спросить компании хотят ли они отказаться от своего сертификата квалификационного статуса и подчиниться «нормальному режиму налогообложения корпораций».

Если это сообщение верно, то оно вызывает недоумение, т.к. ожидалось, что квалификационные компании будут иметь минимум еще два года отсрочки для продолжения своей деятельности согласно мораторию, которого добился от Брюсселя Майкл Каруана на время рассмотрения иска Гибралтара против Еврокомиссии в Евросуде. Offshore.SU, 17.8.2004г.

– Во время визита в Брюссель премьер-министру Гибралтара Питеру Каруане удалось заключить соглашение с чиновниками ЕС, позволяющее продолжить работу режиму освобожденных компаний до вынесения решения суда ЕС касательно судьбы предложенных налоговых реформ.

По сообщениям *Gibraltar Chronicle* пресс-секретарь правительства подтвердил факт заключения соглашения с гендиректором по конкуренции «на условиях, в соответствии с которыми режим освобожденных компаний будет работать в течение времени, необходимого Суду ЕС для вынесения решения о налоговой реформе, материальной и региональной выборочности, законодательстве».

Пресс-секретарь добавил, что соглашение проходит через процедуру внутреннего утверждения

в Комиссии, и DG Taxud, департамент, отвечающий за налоговую политику, еще не дал своего согласия. Окончательное решение будет принято в сентябре. Offshore.SU, 20.7.2004г.

– Премьер-министр Гибралтара Питер Каруана ездил на этой неделе в Брюссель, где у него состоялись встречи с Еврокомиссией касательно договоренностей, влияющих на освобожденные от налогов компании Гибралтара в ожидании решения Суда ЕС о налоговых реформах в колонии.

В соответствии с положениями реформы существующий 35% корпоративный налог должен быть отменен, а вместо него необходимо ввести подоходный налог и налог на профессию со ставками 15%, а формы компаний, освобожденных от налога, необходимо удалить.

Но эти реформы были заблокированы Еврокомиссией, которая решила, что они нарушают правила ЕС. Комиссия пришла к заключению, что Гибралтар в налоговых целях должен считаться частью Великобритании, и тогда налоговые меры будут давать компаниям, расположенным в Гибралтаре, несправедливое преимущества перед британскими компаниями.

В прошлом месяце Гибралтар вместе с Великобританией подали иск против Еврокомиссии из-за решения, основываясь на том, что автономия юрисдикции в налоговых вопросах была определена еще до вступления Великобритании в ЕС в 1972г.

«Позиция правительств Великобритании и Гибралтара заключается в том, что Гибралтар имеет полные законодательные права в вопросах налогообложения», – сказал премьер-министр тогда.

«Оба правительства полагают, что решение Комиссии не соответствует принципу региональной выборочности, игнорирует реалии и исторические и конституционные отношения между Великобританией и Гибралтаром, и поэтому они не могут быть приняты», – говорилось в заявлении.

Премьер-министра в поездке сопровождали генеральный секретарь Эрнест Монтадо и личный секретарь Джон Райс. Offshore.SU, 16.7.2004г.

– Анализ государственных финансов, проведенный лидером оппозиции Джо Боссано, свидетельствует, что правительство Гибралтара может быть вынуждено сократить расходы или повысить налоги, чтобы выполнить свои бюджетные обязательства. В отчете говорится, что прошлогодние прогнозы Боссано насчет того, что расходы вырастут и превысят доходы уже являются реальностью, а дефицит бюджета достиг «невиданных размеров» – GBP7,3 млн.

Боссано полагает, что нынешняя ситуация поставит правительство перед выбором – дальше снижать расходы или получать дополнительную прибыль. Offshore.SU, 15.7.2004г.

– Несмотря на большинство внешних проблем, экономика Гибралтара остается в хорошей форме и продолжает расти, сообщил в докладе о бюджете премьер-министр Питер Каруана. Бюджет со-

держит лишь некоторые изменения в области налогообложения, кроме корректировок в области льгот на личный доход в связи со снижением уровня инфляции и увеличения различных пошлин и налогов «на пороки».

Все льготы на личный доход увеличены на 3%, налоговая льгота на медицинское страхование и страхование здоровья увеличена с &500 в год до &1000 в год; взносы на социальное страхование, необходимость платить налоги из заработной платы, из заработков студентов, работающих во время праздников и каникул в школе или университете, отменены; а с начала следующего учебного года, т.е. с сентября этого года, отменяются взносы родителей на гранты для студентов университетов.

Стоимость пачки сигарет увеличится на 7 пенсов; с сигар, черут и сигарилью будет взиматься дополнительная пошлина «ад валорем» в 5%; то же самое касается виски и спиртных напитков; пошлина на бензин увеличится на 1,7 пенса на литр, на дизельное топливо 1,5 пенса на литр; пошлина на компьютерную технику и программное обеспечение будет восстановлена с более низкой ставкой 6%.

В свете борьбы Гибралтара с ЕС по поводу проведения реформ в области налогообложения предприятий, Каруана сообщил, что законодательство, предусматривающее принятие Директивы ЕС о налогообложении сбережений, находится на рассмотрении правительства. Offshore.SU, 5.7.2004г.

– Премьер-министр Гибралтара Питер Каруана сказал налогоплательщикам, что им не стоит ожидать больше никаких налоговых льгот от предстоящего заседания по вопросам бюджета, т.к. прави-

тельству необходимо сконцентрироваться на коммунальных услугах.

Каруана объяснил, что «первый этап» снижения налогов уже завершен, и хотя второй этап уже начался, правительство должно снова перераспределить финансы. Он добавил, что не разумно снижать налоги, повышая расходы. Премьер-министр предупредил также, что власти планируют начать жесткую кампанию по сбору налогов.

Физические лица платят относительно высокие налоги на прибыль в Гибралтаре, если они не могут воспользоваться преимуществами статуса лиц с крупным чистым капиталом или получить освобождение как иностранные специалисты. Однако там нет налога на прирост капитала, на благосостояние и налога с продаж.

В соответствии с недавними изменениями правительства максимально оплачиваемый налог категорией 2 и лицами с крупным чистым капиталом вырастет с &10 000 в год до &14 000 в год. Также максимальный уровень налогооблагаемой прибыли для категории 2 согласно правилам 1999г. и лицам с крупным чистым капиталом согласно правилам 1992г. вырастет с &45 000 до &50 000. Изменения вступят в действие в новом налоговом году 1 июля 2004г. Offshore.SU, 22.6.2004г.

– Правительства Великобритании и Гибралтара отдельно подали 9 июня иски в связи с решением Комиссии ЕС, что налоговые реформы Гибралтара являлись незаконной государственной помощью, основанной на региональной выборочности.

Еврокомиссия не признает иск Гибралтара, поскольку он считается частью Великобритании. Согласно сообщениям Gibraltar Chronicle идут переговоры по принятию временного комплекса налоговых мероприятий, которые будут работать до тех пор, пока судебный процесс не завершится где-то в 2010г.

Премьер-министр Питер Каруана сказал на встрече с чиновниками Еврокомиссии по вопросам налогообложения: «Автономия Гибралтара в вопросах налогообложения была признана еще до вступления Великобритании (и Гибралтара) в ЕС в 1972г.». Правительства Великобритании и Гибралтара пришли к мнению, что Гибралтар должен иметь полную власть в принятии законопроектов в области налогообложения. Оба правительства считают, что решение Еврокомиссии неправильно использует принцип региональной выборочности, игнорирует действительные реалии и исторические и конституционные отношения между Великобританией и Гибралтаром, и поэтому не может быть принято». Offshore.SU, 17.6.2004г.

– В интервью Reuters премьер-министр Гибралтара Питер Каруана отметил, что правительство рассматривает возможность выхода из ЕС в свете недавнего решения Еврокомиссии провести реформу корпоративного налогообложения. Предложенные реформы призваны аннулировать текущую ставку налога с корпораций 35% и заменить ее подоходным налогом и налогом на профессию

Правительство утверждает, что экономика Гибралтара достаточно хорошо диверсифицирована, туризм и сфера финансовых услуг занимают в ней по 30%, сфера портовых услуг и морского судоходства составляет 25%, а сфера телекоммуникаций, электронной коммерции и игр в интернете занимает оставшиеся 15%.

Offshore.SU, 17.8.2006г.

«Если бы Гибралтар был независимым государством, наша экономика занимала 159 место по величине, об этом свидетельствуют данные МБРР за 2004г. Что касается финансового благополучия, то ВВП на душу населения 10 в мире.

Offshore.SU, 29.6.2006г.

Министерство иностранных дел и по делам содружества Великобритании отвергло заявления испанского правительства о том, что Великобритания препятствует получению информации у Гибралтара по делам испанских властей об уклонении от уплаты налогов и отмывании денег.

Offshore.SU, 10.11.2005г.

– оба будут забирать 15% прибыли. Однако после длительных дебатов Комиссия пришла к выводу, что компании, расположенные в Гибралтаре, получают несправедливое преимущество, поэтому в вопросах налогообложения юрисдикцию необходимо считать частью Великобритании.

Проблема заключается также в том, что поскольку налоги основываются на сумме заработной платы и на специализации предприятия, офшорные компании Гибралтара не будут нести налоговую ответственность. Правительство Гибралтара заявило, что это решение «неверное и с точки зрения материальной выборочности, и с точки зрения региональной выборочности», и добавило о намерении обратиться в Европейский суд. Каруана предупредил: «Если Европейский суд примет сторону Комиссии... Это будет иметь серьезные последствия для экономической модели Гибралтара».

«Если Гибралтар и Великобритания проигрывают... останется только два пути продвижения вперед. Первый – Гибралтар должен будет полностью интегрироваться в Великобританию. Или придется переоценить условия членства Гибралтара в ЕС», – отметил премьер-министр.

Однако он добавил, что любой из путей – это палка о двух концах для Гибралтара, поскольку изменение конституционного статуса Гибралтара с Великобританией может усилить требования Испании на верховную власть над Гибралтаром в соответствии с Утрехтским мирным договором. А потеря офшорного статуса может оказаться губительной для отрасли финансовых услуг.

Каруана сообщил, что правительство «намерено сделать все возможное, чтобы Гибралтар остался конкурентоспособным центром по предоставлению финансовых услуг. Мы не видим причин, по которым этого нельзя добиться». Offshore.SU, 15.6.2004г.

Армия, полиция

– Спор между Минобороны и лицами, проживающими в домах по месту военной службы в Гибралтаре, поднял вопрос о конституционной позиции генерального атторнея Гибралтара Рикки Роды. Генеральный атторней обычно действовал в качестве советника гибралтарского правительства, а также губернатора по британским интересам в юрисдикции, и, кроме того, директора по публичным обвинениям.

На имя генерального атторнея подан иск против некоторых лиц, проживающих в домах, которые принадлежат армии. Минобороны пытается вновь завладеть ими и заявляет, что они нарушают чужое право владения. Однако правительство Гибралтара могут вовлечь в конфликт из-за соглашения с Минобороны о переселении арендаторов.

Хотя адвокаты арендаторов заявили, что это повлечет за собой конфликт интересов, поскольку Рода будет выступать обвинителем и ответчиком, он отверг предположение о том, что он обязан

представлять британское правительство в каждой инстанции. Это дело и его конституционно-правовой вывод правительство проверит в июле. Offshore.SU, 3.6.2005г.

– Гибралтар будет исключен из нового агентства, которое будет создано с целью охранять порядок на внешних границах ЕС. Это решение было принято на собрании, где присутствовали послы 25 государств-членов ЕС, которые утвердили создание Европейского агентства по обеспечению порядка на границах.

Новое агентство будет осуществлять надзор за внешними наземными и морскими границами, обеспечит лучший обмен информацией по вопросам безопасности и поможет государствам проводить обучение пограничных офицеров. Правительство Гибралтара выразило разочарование по поводу того, что будет иметь ограниченное участие в агентстве, назвав это дипломатическим давлением со стороны Испании.

«Британское правительство грубо ответило на все наши доводы и просьбы не участвовать без нас», – отметил премьер-министр Гибралтара Питер Каруана. – Несправедливо делать вид, что исключение Гибралтара, не нанесет нам ущерб сейчас и в будущем в отношении мер, связанных с внешними границами». Правительство Гибралтара намерено в судебном порядке опровергнуть это решение. Offshore.SU, 20.9.2004г.

Транспорт, строительство

– Торговая палата Гибралтара приветствовала решение портового управления заставить повернуть назад нелегализованные суда, которые пытаются обеспечить снабжение торговых кораблей в водах Гибралтара.

Торговая палата сказала, что поддерживает свободную торговлю и такого рода политика должна быть справедливой. Палата хочет, что местные законы исполнялись, и поэтому если иностранные компании хотят торговать в официальном порядке на Гибралтаре, они должны зарегистрироваться в юрисдикции и заплатить соответствующие налоги, так же как это делают гибралтарские компании в Испании или где-либо еще.

Николас Руссо – президент Торговой палаты: «Гибралтарские компании несут более высокие эксплуатационные затраты чем те, кто действует в Испании. Мы призываем таможенные органы Гибралтара ввести в действие такие же критерии, которые использует портовое управление при разрешении о вхождении в воды Гибралтара не местных торговцев. Предприятия, зарегистрированные на Гибралтаре много лет назад сделали значительный вклад и инвестиции в местную экономику. Мы приветствуем иностранные компании, желающие прийти продавать свои товары на Гибралтаре, однако не за счет опустошения гибралтарской экономики. Они должны также сделать свой вклад и заплатить за продвижение». Offshore.SU, 18.5.2007г.

Миграция, виза, туризм

– Комиссия Гибралтара по вопросам туризма участвует в 23 конференции по торговым и круизным морским перевозкам, международной выставке Seatrade, признанной одним из ведущих событий в сфере круизных путешествий. Началось 12 марта в зале собраний Майами-Бич, Флорида, начались четырехдневная конференция и трехдневная выставка – 950 компаний из 100 стран.

Порт Гибралтар представлен на стенде в павильоне круизных направлений, а также выступит в роли члена организации MedCruise.

«Майами является круизной столицей мира и наше присутствие на Seatrade имеет большое значение, мы намерены укрепить мнение о том, что Гибралтар является важным круизным направлением, – пояснил Джо Холлидей, министр Гибралтара по вопросам туризма и портов. – Мы предполагаем, что 223 корабля останутся на Гибралтаре, с приблизительным количеством 299 561 пассажира, на пути к бывшей тюрьме Алькатрас (The Rock). Seatrade также предлагает отличные возможности для комиссии Гибралтара по вопросам туризма наладить связи с ключевыми компаниями в сфере мореплавания, для продвижения и рекламы Гибралтара и его порта». Offshore.SU, 16.3.2007г.

– Два гибралтарских адвоката подали жалобу в Еврокомиссию против положений о трудоустройстве физических лиц из новых государств-членов

ЕС, которые разработала Великобритания для Гибралтара.

Александр Брех, юрист, имеющий двойное, британское и датское, гражданство, и его шведский коллега Фредрик Грин заявляют, что временные положения в Гибралтаре о трудоустройстве людей из государств-членов ЕС, которые расположены в основном в Центральной и Восточной Европе, дискриминируют мигрирующих рабочих, т.к. эти правила более ограниченные, чем британские.

На данном этапе рабочие из новых государств-членов ЕС должны получить пропуск у гибралтарских властей, прежде чем им дадут разрешение на работу. А в Великобритании они должны просто зарегистрироваться в течение 30 дней после прибытия. Дело основывается на том факте, что Гибралтар вошел в ЕС как часть Великобритании.

В жалобе говорится: «Наиболее существенное различие между этими временными положениями заключается в том, что в Гибралтаре есть возможность отказать в разрешении на работу и, таким образом, помешать человеку здесь работать. Этой возможности нет в Великобритании, где временные положения не могут препятствовать рабочему зарегистрироваться».

Брех сказал в интервью Chronicle, что если Еврокомиссия поддержит жалобу, она тем самым даст возможность рабочим из Восточной Европы, которые пытались найти работу в Гибралтаре, потребовать компенсацию. Offshore.SU, 11.8.2005г.

Недвижимость, собственность

– Правительство Гибралтара опубликовало новый закон о гербовом сборе, предусматривающий отмену гербового сбора на все инструменты за исключением тех, которые имеют отношение к недвижимости в Гибралтаре. Законопроект сохраняет формулировки старого закона, но исключает положения, которые теперь не применимы. Он также усовершенствует некоторые аспекты применения гербового сбора.

Что касается недвижимости в Гибралтаре, законопроект переходит от единой ставки гербового сбора (на данном этапе 1,26%) к следующей шкале, передача или уступка имущества: если стоимость имущества не превышает GBP160 000 – 0%; GBP 160 000-GBP 250 000 – 1,26%; GBP250 000-GBP350 000 – 1,6%; превышает GBP350 000 – 2,5%.

В законопроект также включены временные положения, которые в определенных обстоятельствах освобождают действующие контракты и соглашения от повышения гербового сбора. Шкала по закладным: до GBP200 000 – 0,13% (без изменений); свыше GBP200 000 – 0,20%. Offshore.SU, 14.12.2005г.

– Правительство Гибралтара сообщило о заключении генерального коммерческого соглашения по важному проекту – строительству на GBP1 млрд., названное самым крупным иностранным инвестированием в истории юрисдикции.

Несмотря на введение Директивы ЕС о налогообложении сбережений банковская отрасль Гибралтара процветает, в ней работает 700 чел. За последние годы существенно вырос страховой сектор, за четыре года количество компаний, получивших лицензию, выросло с 13 до 45. Новое законодательство позволит Гибралтару стать ведущим игроком в области панъевропейских корпоративных пенсионных схем.

Offshore.SU, 21.10.2005г.

Гибралтар закончил документ, который будет подан в Европейский суд первой инстанции в ходе спора о том, может ли юрисдикция предложить более благоприятный налоговый режим, чем Великобритания. Гибралтару дали время до 2010г. на то, чтобы отменить налоговый режим освобожденных компаний после того, как Еврокомиссия признала, что эта схема нарушает правила ЕС о государственной помощи.

Offshore.SU, 5.7.2005г.

В интервью Reuters премьер-министр Гибралтара Питер Каруана отметил, что правительство рассматривает возможность выхода из ЕС в свете недавнего решения Комиссии провести реформу корпоративного налогообложения.

Offshore.SU, 15.6.2004г.

Проект строительства состоит из 2200 квартир; подземных автостоянок, пристани для 300 яхт с якорной стоянкой для круизного лайнера и терминалом, 4* отелем на 300 мест; помещений для розничной торговли и офисов. Проект включает обновление инфраструктуры в данной области типа системы электроснабжения и канализации.

Проект также включает строительство 200 недорогих домов за пределами района. Правительство назначило компанию MCB (Gibraltar) Limited в качестве застройщика проекта, основными акционерами которой являются Multiplex Construction (51%) и Aldersgate Investments (49%).

Multiplex – компания, котируемая на Австралийской фондовой бирже, является крупнейшим в Австралии строительным предприятием и лидирующим застройщиком в Великобритании.

По проекту еще необходимо получить оценку на экологическое влияние, разрешение на строительство и пройти процесс консультирования с общественностью. Все это займет до 14 месяцев. После этого строительство будет идти поэтапно в течение 10 лет.

Комментируя это соглашение, премьер-министр Питер Каруана отметил: «Если строительство будет начато, экономика и коммунальное хозяйство юрисдикции получают значительный стимул. В период строительства будут созданы сотни рабочих мест, и сотни, когда будет постоянная работа. Этот проект является крупнейшим инвестированием в Гибралтар, он увеличит размеры экономики». Offshore.SU, 1.2.2005г.

Наука, образование

– Согласно сообщению в Gibraltar Chronicle правительство частично ввело в местное законодательство директиву ЕС 2001/19 о взаимном признании профессиональных квалификаций. Закон о признании профессиональных квалификаций (поправка) принят 28 июля 2003г.» в результате решения Еврокомиссии подать иск на Великобританию за то, что на территории Гибралтара не были приняты меры по введению директивы. Offshore.SU, 9.8.2004г.

Телеком, космос, СМИ

– Гибралтар сможет воспользоваться более жесткими регуляторными стандартами, которые должны вступить в силу в Великобритании для веб-сайтов электронных игр, т.к. по меньшей мере две ведущие компании в сфере азартных игр в сети интернет заявили о своем намерении переехать или рассматривают переезд в юрисдикцию.

Британская газета Independent сообщила, что William Hill Casino находится в состоянии перемещения своего бизнеса в режиме онлайн в юрисдикцию, отвечающую новым стандартам Великобритании, в то время как в других сообщениях предполагается, что Betfred уже подала заявку на получение лицензии на оперирование из Гибралтара.

Джеймс Пурнелл – министр культуры, средств массовой информации и спорта Великобритании заявил, что почти тысяча компаний азартных игр в режиме онлайн, расположенных за пределами Европейской экономической зоны (ЕЭЗ), не сможет предоставлять свои услуги в Великобритании до тех пор, пока они не переместятся на территорию, входящую в ЕЭЗ, или любую другую, которая автоматически поддерживает новый жесткий режим выдачи лицензий, разработанный для предупреждения распространения азартных игр среди детей, для защиты восприимчивых людей, а также для соблюдения справедливого игрового режима и предотвращения преступлений.

В ЕЭЗ входят все страны-участницы ЕС, плюс Исландия, Лихтенштейн и Норвегия. В нее также входит Гибралтар, который и так является зарекомендовавшим себя домом электронных игр и домом для всех подобных 888.com и PartyGaming. Исследование предполагает, что по всему миру существует 2300 игровых веб-сайтов, наиболее крупными домициями которых являются Антигуа и Барбуда (537 сайтов), Коста-Рика (474), Каневейк (Канадский заповедник) (401) и Нидерландские Антильские о-ва (343). Великобритания все еще думает, включать ли Антигуа в «белый список», другие юрисдикции уже вошли в черный список, что значит для Гибралтара возможный наплыв компаний, желающих расположиться в ЕЭЗ. Среди других офшорных территорий, вошедших в белый список, только О-в Мэн и Олдерни.

Представитель компании William Hill подтвердил газете Independent, что его бизнес в режиме онлайн будет перемещен на территорию ЕЭЗ к 1 сент., когда новый режим лицензирования вступит в силу, чтобы избежать запрета на рекламу, хотя глава компании Грэхем Шарп отказался подтвердить информацию в Gibraltar Chronicle о том, что избранным домом станет именно Гибралтар. Offshore.SU, 16.8.2007г.

– Телекоммуникационная компания Словении Telekom Slovenije завершила покупку 50% акций Gibtelecom, принадлежавших компании Verizon Communications, ведущего поставщика телекоммуникационных услуг на Гибралтаре.

Председатель компании, министр по вопросам наследия, культуры, молодежи и спорта Фабиан Винет: «Правительство с нетерпением ждет начала партнерства с Telekom Slovenije и двумя компаниями, работающими вместе над дальнейшим совершенствованием технологий и предоставлением коммуникационных услуг мирового класса на Гибралтаре».

Правительство Гибралтара владеет 50% акций Gibtelecom. Винет выразил одобрение со стороны правительства и компании по отношению к «той значительной роли, которую они и их предшественники Bell Atlantic и Nynex сыграли в развитии телекоммуникационного сектора Гибралтара».

Директора Gibtelecom и ведущие руководители предприятия наблюдали за завершением процес-

са обмена акциями на заседании совета директоров в штабе компании в Европорте. За этим последовало собрание всего штата сотрудников и информирование их об изменениях в составе акционеров. Президент компании Тим Бристон сообщил работникам компании, что «это была обычная сделка, только с новым партнером».

Telekom Slovenije и ее отделение Mobitel были одними из первых европейских операторов, которые ввели мобильные услуги 3G (третьего поколения), которые станут техническим преимуществом Gibtelecom. Бристон пояснил, что: «Нам будет очень не хватать компании Verizon как акционера, однако причины, по которым она ушла являются частью ее глобальной стратегии за пределами Гибралтара».

Компания Telekom Slovenije является главным поставщиком телекоммуникационных услуг в Словении, обслуживая население 2 млн.чел. услугами стационарных телефонов и интернета, наряду с мобильными услугами через свое отделение Mobitel. Приветствуя новое партнерство с правительством Гибралтара, исполнительный директор Telekom Slovenije Божан Дремели сказал: «Корпорация Telekom Slovenije принесет с собой современные технологические инновации, а также опыт деятельности на регулируемом и либерализованном рынке ЕС. Компания хочет установить долгие и успешные отношения с Gibtelecom и Гибралтаром в целом». Offshore.SU, 30.4.2007г.

– В качестве эффективного примера растущей роли офшорных юрисдикций в секторе международного финансирования, гибралтарское отделение российского банка, на прошлой неделе выпустило облигации компании Vimpelcom на US1,5 млрд.долл., гарантированные холдинговой банков-

ской компанией Британских Виргинских о-вов.

Eco Telecom – гибралтарский филиал непрямого финансирования телекоммуникаций московского Альфа банка завершил выпуск облигаций с изменяющейся ставкой процента серии А, выплаты по которой приходятся на 2009г., от имени Vimpelcom, ведущего поставщика телекоммуникационных услуг в России, Казахстане и других странах бывшего СССР. Размещение ценных бумаг гарантировал немецкий банк Deutsche Bank.

Обязательства Eco Telecom по облигациям обеспечены залогом акций российской акционерной компании открытого типа Vimpel-Communications, а также подкрепленными наличными деньгами договоренностями. Они также гарантированы материнской компанией Eco Telecom – компанией Altimo Holdings & Investments на Британских Виргинских о-вах.

В сделке также приняли участие обычные многочисленные международные и офшорные юридические фирмы, включая Deutsche Bank, Davis Polk & Wardwell, Clifford Chance (российское право), Slaughter and May (английское право), Hassans (гибралтарское право), Applebys (право Британских Виргинских о-вов). Eco Telecom и Altimo Holdings & Investments консультировали компании Lovells, Walkers и Triay & Triay. Offshore.SU, 10.4.2007г.

– Еврокомиссия начала второй этап разбирательств против британского правительства из-за того, что Гибралтар не ввел пять директив об электронных коммуникациях 2002г., цель которых открыть доступ на рынок коммуникаций новым компаниям и обеспечить согласованное регулирование во всем ЕС.

Хотя Гибралтар ведет работу над необходимым законодательством, правительственные чиновники отметили, что новые положения достаточно сложные, и введение директивы будет длительным процессом.

Обоснованное мнение следует после официального уведомления Еврокомиссии, и теперь у британского правительства есть два месяца, чтобы сообщить о прогрессе, в противном случае Еврокомиссия передаст дело на рассмотрение Европейского суда. Offshore.SU, 19.12.2005г.

– Национальная телекоммуникационная компания Гибралтара Gibtelecom подала иск против Еврокомиссии в связи с отказом Испании признать международный код, предоставленный Гибралтаром Международным союзом электросвязи.

Правительство Испании долгие годы давало указания телефонной службе Telefonica не призывать код 350 Гибралтара при совершении прямых звонков из Испании, а это, по заявлениям Gibtelecom, ввело строгие ограничения на доступность номеров и ограничило телефонные услуги, доступные на острове.

«Испанское правительство считает, что признание международного кода 350, который известен всему миру, равносильно признанию Гибрал-

Гибралтар будет исключен из нового агентства, которое будет создано с целью охранять порядок на внешних границах ЕС. Это решение было принято на собрании, где присутствовали послы 25 государств-членов ЕС, которые утвердили создание Европейского агентства по обеспечению порядка на границах.

Offshore.SU, 20.9.2004г.

Торговая палата Гибралтара приветствовала решение портового управления Гибралтара заставить повернуть назад нелегализованные суда, которые пытаются обеспечить снабжение торговых кораблей в водах Гибралтара.

Offshore.SU, 18.5.2007г.

Два гибралтарских адвоката подали жалобу в Еврокомиссию против положений о трудоустройстве физических лиц из новых государств-членов ЕС, которые разработала Великобритания для Гибралтара. Дело основывается на том факте, что Гибралтар вошел в ЕС как часть Великобритании.

Offshore.SU, 11.8.2005г.

тара в качестве независимого государства», – заявила компания, которой совместно владеют правительство Гибралтара и Verizon Communications.

В 1996г. Еврокомиссия отклонила жалобу, поданную предшественником Gibtelecom компанией Gibraltar NYEX Communications Limited. Offshore.SU, 11.10.2004г.

Внешэкономсвязи, политика

– Испания не намерена отказываться от борьбы за возвращение ей британской колонии Гибралтар, расположенной на юге Иберийского полуострова, последнего колониального владения в Европе, говорится в книге под названием «Гибралтарский вопрос» изданной министерством иностранных дел Испании.

В книге описывается история конфликта вокруг города-скалы, начиная с его возникновения в начале XVIII столетия, до наших дней и отмечается, что «достигнутые в 2006г. трехсторонние договоренности (между Испанией, Великобританией и администрацией Гибралтара) не означают, что Испания отказывается от своих исторических прав на возвращение ей колонии».

В сент. 2006г. стороны подписали соглашение о совместном использовании гибралтарского аэропорта, выплате пенсий гражданам Испании, работающим на территории Гибралтара и об открытии на территории колонии филиала испанского Института имени Сервантеса, который занимается популяризацией испанского языка и культуры в мире.

«Некоторые наблюдатели, как в Испании, так и в Великобритании, восприняли это соглашение как признак намерения Испании отказаться от своих притязаний на Гибралтар. Подобное мнение опровергает наша книга», – заявил один из авторов нового издания.

По его словам, «соглашение между Францией и Великобританией, Утрехтский мир от 1713г., предусматривавший передачу испанского Гибралтара Великобритании, был подписан за спиной испанцев и с самого начала являлся незаконным». «Поэтому Испания имеет все основания требовать возвращения города-скалы, который был отобран у нее в результате «войны за испанское наследство» (1702-13г.)», – сказал собеседник агентства.

Против деколонизации Гибралтара и возвращения его Испании возражает не столько Лондон, сколько сами жители Гибралтара, которые, как отмечает мадридская пресса, больше всего опасаются, что колония потеряет свой нынешний статус «свободной экономической зоны», который обеспечивает ей высокий уровень жизни.

В Гибралтаре, где проживает 30 тыс.чел., насчитывается 90 тыс. банков и инвестиционных компаний, которые привлекают возможностью не платить налоги капиталы со всего мира. РИА «Новости», 21.10.2007г.

– Отчет Международного валютного фонда по регуляторному режиму и борьбе с отмыванием де-

нег снова подтвердил здоровую регулятивную конъюнктуру Гибралтара, сообщает правительство юрисдикции.

Отчет стал результатом визита команды из девяти экспертов по оценке из МВФ на Гибралтар в марте прошлого года. Команда составила широкий обзор регуляторной и контролирующей практики Комиссии финансовых услуг в сфере банковского дела и страхования, наряду с широким обзором по всей юрисдикции мероприятий по борьбе с отмыванием денег и финансированием террористов, в рамках которых также рассматривалась деятельность Комиссии, органов по принудительному исполнению и государственных департаментов. Offshore.SU, 24.5.2007г.

– После принятия новой конституции, правительство Гибралтара издало законопроект гибралтарского законодательного права (генеральная поправка No1) 2007г. Законопроект вносит поправки в законодательство, чтобы отменить статус гибралтарского совета (который больше не существует), заменить статус «постановлений» статусом «законов», и Дом ассамблей на гибралтарский парламент.

Законопроект исключает в законодательстве статус секретариата финансов и развития. В некоторых случаях (в зависимости от того, является ли политика исполнительной или административной) новый статус принимает соответствующий министр, в других – новый офис секретариата финансов.

Также законопроект преобразовывает статус замгубернатора в статус других различных соответствующих должностных лиц. Статус генерального прокурора (где он имеет место) изменен в статус министра юстиции. Наконец, на основе конституции статус «губернатора» изменен на «правительство» или на соответствующего министра. Offshore.SU, 20.3.2007г.

– Жители Гибралтара проголосовали за новую конституцию для юрисдикции, которая, по словам правительства, предоставит большую независимость государству от Соединенного Королевства во внутренних делах.

На референдуме 60,24% голосовавших отдали свои голоса за новую конституцию, 37,75 проголосовали против. Всего на голосование пришло 60,4% от всех зарегистрированных 20 061 избирателей Гибралтара.

Конституция, согласованная министром иностранных дел Великобритании Джеком Стро и премьер-министром Гибралтара Питером Каруна, одобренная двумя ведущими политическими партиями Гибралтара, предполагает сохранение международных обязательств Соединенного Королевства перед Гибралтаром. Однако новая конституция также предполагает передачу определенных прав, которыми раньше располагало британское правительство, Гибралтару и позволяет юрисдикции иметь независимую судебную власть.

Каруана призвал соотечественников проголосовать за новую конституцию, заметив, что их «Да» станет «выбором политического прогресса, почетного звания самоуправления Гибралтара».

Каруана опроверг все подозрения, что конституция ослабит связи юрисдикции с Великобританией и что Испания приобретет большее влияние в делах Гибралтара: «Испания вовсе не собирается вмешиваться в наши дела. Я считаю это абсурдом. «Новая конституция даст нам то, к чему мы стремимся, а именно Британский Гибралтар, в котором будет признано наше право на самоопределение и которым управляют гибралтарцы. Это большая честь. Это действительная демократия. Это не-колониальные отношения с Великобританией».

Подавляющее большинство жителей Гибралтара выступает против испанской верховной власти в юрисдикции. На референдуме, проведенном правительством Гибралтара в нояб. 2002г., 99% избирателей проголосовали против плана, согласно которому верховная власть на Гибралтаре была бы разделена между Великобританией и Испанией. Offshore.SU, 5.12.2006г.

– Правительства Гибралтара, Испании и Великобритании опубликовали совместное заявление о том, что они достигли предварительного договора относительно Гибралтарского аэропорта, а также договора о телекоммуникациях и границы с Испанией: «Трое участников переговоров подтверждают, что необходимая подготовительная рабо-

та относительно соглашений по аэропорту, субсидиям, телефонам и границе, которая длилась 18 месяцев, согласована и окончена. Принято решение организовать в Испании 18 сент. 2006г. первый трехсторонний форум в рамках диалога на уровне министров по вопросам Гибралтара. Участники собрания также решат какие спорные вопросы поднять на трехстороннем форуме после этого».

Среди рассматриваемых, вопрос о том, будут ли перелеты из Испании на Гибралтар считаться внутренними, вопрос разделения системы безопасности аэропорта между Испанией и Гибралтаром, вопрос «отделения» границы и вопрос телефонных служб, которые строго контролируются на Гибралтаре. Offshore.SU, 28.7.2006г.

– Правительства Великобритании и Гибралтара опубликовали проект новой конституции Гибралтара. В сентябре, возможно, в юрисдикции состоится референдум по этому вопросу. Два документа, включают правительственный декрет с введением к проекту конституции.

В обращении к палате общин Джефф Хун, министр по делам Европы, сказал, что новая конституция предусматривает «современные зрелые отношения» между Великобританией и Гибралтаром: «Я не думаю, что так можно было бы описать отношения, основанные на колониальном режиме».

Хун отметил, что конституция подтверждает право на самоопределение гибралтарского народа. Британское правительство признает, что решение принять новую конституцию на предстоящем референдуме станет «выявлением права на самоопределение гибралтарского народа в этом контексте». По словам Хуна новая конституция «ни в коей мере не умаляет британский суверенитет и обеспечивает Гибралтару большой контроль над внутренними отношениями».

В соответствии с конституцией, одобренной в апреле министром иностранных дел Великобритании Джеком Стро и премьер-министром Гибралтара Питером Каруаной, Великобритания будет нести международную ответственность за Гибралтар, включая внешние отношения и оборону, и как государство-член будет нести ответственность за Гибралтар в ЕС.

Среди прочего конституция обеспечит соответствие положений о правах человека Европейской конвенции о правах человека, аннулирует право британских министров накладывать вето на законы, принятые законодательным собранием Гибралтара, и ограничит право губернатора на роспуск парламент. Offshore.SU, 6.7.2006г.

– Министр иностранных дел Великобритании Джек Строу и премьер-министр Гибралтара Питер Каруана достигли договоренностей относительно внесения изменений в конституцию Гибралтара.

Предусматривается, что Великобритания сохранит международную ответственность за Гибралтар, в т. ч. в сфере международных отношений и

Правительство Гибралтара заключило соглашение на GBP1 млрд. по строительству 2200 квартир, пристани для 300 яхт с якорной стоянкой для круизного лайнера и терминалом, 4* отелем на 300 мест.

Offshore.SU, 1.2.2005г.

Тысяча компаний азартных игр в режиме онлайн, расположенных за пределами Европейской экономической зоны (ЕЭЗ), не сможет предоставлять свои услуги в Великобритании до тех пор, пока они не переместятся на территорию, входящую в ЕЭЗ.

В ЕЭЗ входят все страны-участницы ЕС, плюс Исландия, Лихтенштейн и Норвегия. В нее также входит Гибралтар, который и так является зарекомендовавшим себя домцилем электронных игр и домом для всех подобных 888.com и PartyGaming. По всему миру существует 2300 игровых вебсайтов, наиболее крупными домцилями которых являются Антигуа и Барбуда (537 сайтов), Коста-Рика (474), Каневейк (канадский заповедник) (401) и Нидерландские Антильские о-ва (343). Великобритания все еще думает, включать ли Антигуа в «белый список». Другие юрисдикции уже вошли в черный список, что значит для Гибралтара возможный наплыв компаний, желающих расположиться в ЕЭЗ. Среди других офшорных территорий, вошедших в белый список, только О-в Мэн и Олдерни.

Offshore.SU, 16.8.2007г.

обороны, а также в рамках ЕС как государство-член этого объединения.

«В соответствии с желанием жителей Гибралтара, конституция содержит нормы, которые близки к законодательству Великобритании», – объясняется в совместном заявлении, опубликованном правительством Гибралтара. Новая конституция также закрепляет право народа Гибралтара на самоопределение. Это право впервые включено в конституцию Гибралтара.

Текст новой конституции предусматривает проведение «существенных конституционных реформ и модернизацию» конституционного устройства. Основные положения новой конституции.

- Нормы относительно прав человека соответствуют условиям Европейской конвенции по правам человека. В действующей конституции приведен список прав правительства Гибралтара, а губернатору принадлежат все остальные, не перечисленные права. А в новой конституции, наоборот, приведен исчерпывающий список прав губернатора Гибралтара, а избираемому правительству предоставлены все остальные, не перечисленные права.

- Законодательное собрание Гибралтара заменит парламент Гибралтара. Предусмотрено, что он сам будет определять свою численность. Из конституции исключили право правительства Великобритании накладывать вето на принятые на Гибралтаре законы.

- Новая конституция ограничивает право губернатора Гибралтара накладывать вето на принятые законы отдельными конкретными ситуациями. Право губернатора на издание законодательных актов, которое сейчас распространяется на все виды деятельности, ограничено сферой его полномочий.

- Новая конституция не предусматривает существование должностей заместителя губернатора и министра финансов и развития. Министр финансов и генеральный прокурор теперь не входят в состав законодательного собрания. Ограничено право губернатора распустить парламент и отправлять в отставку премьер-министра. Теперь этот процесс больше соответствует правилам, которые действуют в Великобритании.

- На текущий момент согласно конституции исполнительная власть принадлежит губернатору. Согласно же новой конституции она, как и в Великобритании, будет принадлежать королеве и (за исключением сферы полномочий губернатора) будет реализовываться от ее имени избираемым правительством Гибралтара.

- Формально упразднен совет министров Гибралтара. Министров будет назначать и снимать с должности губернатор Гибралтара по представлению премьер-министра, как это происходит в Великобритании.

- Как и в Великобритании, в состав правительства входят министры Гибралтара и королева Великобритании, которая на Гибралтаре представле-

на губернатором. Большая часть правоохранительных функций передана Управлению полиции Гибралтара.

- Создана комиссия юридических услуг, которая будет давать рекомендации относительно назначения и других вопросов деятельности представителей судебной власти. Возглавлять комиссию будет президент апелляционного суда, в ее состав также будут входить министр юстиции, оплачиваемый судья и еще по одному члену, назначаемому губернатором и премьер-министром.

- Коронными землями губернатор должен распоряжаться в соответствии с советами премьер-министра. Государственными землями, находящимися в распоряжении министерства безопасности, необходимо распоряжаться в соответствии с советами государственного секретаря и премьер-министра.

Комментируя соглашение, Строу отметил: «Новая конституция укрепляет связь Гибралтара с Великобританией и основательно модернизирует отношения между ними. Я надеюсь, жители Гибралтара оценят эти изменения также хорошо, как и граждане Великобритании».

Каруана отметил, что это соглашение – «хороший результат», который максимизирует самоуправление Гибралтара, но вместе с тем сохраняет британский суверенитет и конституционную связь с Великобританией.

«Все члены делегации Гибралтара высоко оценивают текст новой конституции. Он обеспечивает базу для организации взаимоотношений между Великобританией и Гибралтаром на современном уровне. Правительство Гибралтара довольно достигнутым результатом и без колебаний порекомендует жителям Гибралтара новый текст конституции», – добавил он. Offshore.SU, 11.4.2006г.

– Правительства Великобритании, Испании и Гибралтара завершили второй раунд трехсторонних переговоров, сосредоточенных в первую очередь на вопросах, которые имеют отношение к аэропорту, границе, пенсиям и телекоммуникациям.

Совместное заявление трех правительств прозвучало после завершения 9 июля последнего раунда переговоров, который назвали «конструктивным и плодотворным», несмотря на сложность рассматриваемых проблем.

Кроме обсуждений аэропорта, границы между Гибралтаром и Испанией, пенсий и телекоммуникаций, форум также рассмотрел вопросы, относящиеся к сотрудничеству в области экологии, культурных и спортивных мероприятий, а также к политическому и судебному сотрудничеству.

«Что касается возможного соглашения об использовании аэропорта в Гибралтаре участники продолжили изучение вариантов на условиях, приемлемых для всех. Им удалось добиться прогресса. Участники готовы интенсивно работать с целью достичь соглашения как можно быстрее», – заявили они и продолжили: «Участники обсудили вопрос пенсий бывших испанских служащих в Ги-

бралтаре. Все согласилось с тем, что это очень важный и щекотливый вопрос и уделили особое внимание возрасту этих лиц. Поэтому в свете полученной информации участники проверили работу технической группы и договорились снова встретиться с группой в сентябре.

Участники обсудили планы испанского правительства о внесении изменений в поток людей и автомобилей через границу и усовершенствовать таможенный и иммиграционный контроль. Форум также проверил работу технической группы по вопросам телекоммуникаций, которая проводила собрания уже несколько раз. Цель – найти приемлемый для всех сторон способ увеличить количество гибралтарских телефонных номеров, доступных из испанской сети, и способствовать мобильному роумингу». Offshore.SU, 14.7.2005г.

– 5 июля Европейский суд будет слушать дело, в котором Испания оспаривает британский закон, дающий право жителям Гибралтара голосовать на выборах в Европейский парламент.

Британский закон, который оспаривает Испания, правительство приняло после дела «Мэтьюз против Великобритании» от 18 фев. 1999г., когда Европейский суд по правам человека обвинил Великобританию в том, что парламентские выборы никогда не проходили в Гибралтаре.

В мае 2003г. Великобритания приняла закон о представительстве в Европейском парламенте, который превратил юрисдикцию в юго-западный избирательный округ на выборах прошлого года.

Однако 27 июля 2003г. Испания подала жалобу в Еврокомиссию против британского правительства, заявив, что этот закон противоречит законодательству сообщества, т.к. нарушает статьи 17, 19, 189 и 190 Договора ЕС и приложения II к закону 1976г.

Отвергнув предложение комиссии найти мирное решение вопроса, в марте 2004г. Испания подала иск против Великобритании в Европейский суд, заявив, что Великобритания не выполнила

свои обязательства по Договору ЕС, а также закону 1976г. о выборах представителей Европейского парламента на всеобщем голосовании.

Испания заявляет, что закон признает права на участие в выборах в Европейский парламент людей, которые не являются гражданами государств-членов и поэтому не имеют статуса гражданина ЕС или право голосовать на европейских выборах. Испания также протестует против того, что британский закон делает территорию Гибралтара избирательным округом Великобритании. Offshore.SU, 25.5.2005г.

– Министр иностранных дел Великобритании Джек Стро и его испанский коллега Мигель Анхель Моратинос встретились в Мадриде, где было принято решение о том, что необходимо добиться прогресса в вопросе предоставления Гибралтару независимого голоса на будущих переговорах о независимости.

В результате дискуссии Стро и Моратинос согласились обсудить создание нового форума для диалога, который будет иметь открытую программу и в соответствии с которым голос Гибралтара может быть услышан согласно формату «две страны, три голоса».

Моратинос объяснил, что новый подход испанского правительства направлен на то, чтобы «убедиться в гражданах Гибралтара», добавив, что восстановления территории «будет недостаточно без налаживания дружеских отношений».

Приветствуя это решение, премьер-министр Гибралтара Питер Каруана отметил: «Мы с нетерпением ждем возможности вступить в процесс сотрудничества с целью участвовать в открытой программе, в правильно разработанном диалоге». Offshore.SU, 1.11.2004г.

– Вернувшись с собрания Консультативного совета морских территорий, премьер-министр Гибралтара Питер Каруана отметил, что официальные переговоры касательно конституционных договоренностей Гибралтара с Великобританией начнутся в ближайшее время.

«Сможем ли мы добиться успеха и сохранить свой статус, самоопределение, станет известно в ходе переговоров, – объяснил Каруана. – Если во время этих переговоров мы добьемся конституционных отношений с Великобританией, которая обеспечивает наш статус, подтвержденный жителями Гибралтара на референдуме, тогда все будет нормально».

Консультативный совет морских территорий создан в 1999г. как форум для обсуждения основных политических вопросов с главами территориальных правительств. Совет собирается раз в год в Лондоне. На конференции этого года, которая проходила 21 и 22 сент., обсуждались отношения между Великобританией и морскими территориями, конституционные реформы, устойчивое экономическое развитие, готовность к стихийным бедствиям и помощь в развитии ЕС. Offshore.SU, 24.9.2004г. ■

Испания не намерена отказываться от борьбы за возвращение ей британской колонии Гибралтар на юге Иберийского полуострова, говорится в книге под названием «Гибралтарский вопрос» изданной министерством иностранных дел Испании.

РИА «Новости», 21.10.2007г.

Отчет Международного валютного фонда по регуляторному режиму и борьбе с отмыванием денег снова подтвердил здоровую конъюнктуру Гибралтара.

Offshore.SU, 24.5.2007г.

Жители Гибралтара проголосовали за новую конституцию для юрисдикции, которая предоставит большую независимость государству от Соединенного Королевства во внутренних делах.

Offshore.SU, 5.12.2006г.