



# РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

# ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН

## О центре международного бизнеса "Ингушетия"

Принят Государственной Думой

8 декабря 1995 года

Одобен Советом Федерации

15 января 1996 года

### ГЛАВА I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

**Статья 1.** Федеральный закон "О центре международного бизнеса "Ингушетия" далее в тексте называется настоящим Федеральным законом.

**Статья 2.** Центр международного бизнеса "Ингушетия" далее в тексте называется Центром.

**Статья 3.** Настоящий Федеральный закон в целях привлечения иностранных капиталовложений, технологий, управленческого опыта в области внешнеэкономической деятельности, роста налоговых поступлений и увеличения занятости устанавливает правовые и экономические нормы создания и деятельности Центра.

**Статья 4.** Настоящий Федеральный закон действует исключительно и только в отношении компаний международного бизнеса Центра - нерезидентов Российской Федерации, зарегистрированных на территории Центра и действующих в соответствии с нормами законодательства Российской Федерации и настоящего Федерального закона.

**Статья 5.** Нерезидентами Российской Федерации считаются:

- а) физические лица, имеющие постоянное место жительства за пределами Российской Федерации, в том числе временно находящиеся в Российской Федерации;
- б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местонахождением за пределами Российской Федерации;
- в) предприятия и организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местонахождением за пределами Российской Федерации;
- г) находящиеся в Российской Федерации иностранные дипломатические и иные официальные представительства, а также международные организации, их филиалы и представительства;
- д) находящиеся в Российской Федерации филиалы и представительства нерезидентов, указанных в пунктах "б" и "в" настоящей статьи.

**Статья 6.** Резидентами Российской Федерации считаются:

- а) физические лица, имеющие постоянное место жительства в Российской Федерации, в том числе временно находящиеся за пределами Российской Федерации;
- б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, с местонахождением в Российской Федерации;
- в) предприятия и организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, с местонахождением в Российской Федерации;

г) дипломатические и иные представительства Российской Федерации, находящиеся за пределами Российской Федерации;

д) находящиеся за пределами Российской Федерации филиалы и представительства резидентов, указанных в пунктах "б" и "в" настоящей статьи.

**Статья 7. Иностранной валютой считаются:**

а) свободно конвертируемые денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монет, находящиеся в обращении и являющиеся законным платежным средством в соответствующем иностранном государстве или группе государств, а также изъятые или изымаемые из обращения, но подлежащие обмену денежные знаки;

б) средства на счетах в свободно конвертируемых денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах.

**Статья 8. Валютными операциями считаются:**

а) операции, связанные с переходом права собственности и иных прав на валютные ценности, в том числе операции, связанные с использованием в качестве средства платежа иностранной валюты и платежных документов в иностранной валюте;

б) ввоз и пересылка в Российскую Федерацию, а также вывоз и пересылка из Российской Федерации валютных ценностей;

в) осуществление международных денежных переводов.

**Статья 9. Операции с иностранной валютой и ценными бумагами в иностранной валюте подразделяются на текущие валютные операции и валютные операции, связанные с движением капитала.**

**Статья 10.** Иностранными инвестициями считаются все виды имущественных и интеллектуальных ценностей, вкладываемых иностранными инвесторами в объекты предпринимательской деятельности в целях получения прибыли.

**Статья 11.** Иностранными инвесторами считаются:

- а) иностранные юридические лица, включая, в частности, любые компании, фирмы, предприятия, организации и ассоциации, созданные и правомочные осуществлять инвестиции в соответствии с законодательством страны своего местонахождения;
- б) иностранные граждане, лица без гражданства, российские граждане, имеющие постоянное место жительства за границей, при условии, что они зарегистрированы для ведения хозяйственной деятельности в стране их гражданства или постоянного места жительства;
- в) иностранные государства;
- г) международные организации.

**Статья 12.** Международным бизнесом считается любая разрешенная российским законодательством деятельность нерезидентов Российской Федерации на территории, с территории и через территорию Центра с расчетами в иностранной валюте с нерезидентами Российской Федерации за ее пределами в регистрационном, налоговом, валютном и административном режимах, определенных настоящим Федеральным законом.

Зарубежные операции по сделкам, заключенным компаниями международного бизнеса, зарегистрированными в Центре, считаются международным бизнесом.

**Статья 13.** Российские резиденты не вправе быть учредителями (акционерами) компаний международного бизнеса.

**Статья 14.** Компании международного бизнеса - юридические лица, нерезиденты Российской Федерации, учрежденные, зарегистрированные и действующие в Центре в соответствии с нормами настоящего Федерального закона.

**Статья 15.** Регистр - регистрационная палата Центра.

**Статья 16.** Регистратор - официальный представитель Регистра.

**Статья 17.** Секретарская компания - юридическое лицо, резидент Российской Федерации, выполняющее функции секретаря компании международного бизнеса, зарегистрированной в Центре.

## **ГЛАВА II. СТАТУС ЦЕНТРА**

**Статья 18.** Центр создан и действует на территории города Назрань в его административных границах.

**Статья 19.** Настоящий Федеральный закон разрешает компаниям-нерезидентам любые установленные законодательством Российской Федерации коммерческие сделки.

**Статья 20.** Компании - нерезиденты Российской Федерации, учрежденные, зарегистрированные и действующие в Центре в соответствии с настоящим Федеральным законом, считаются компаниями международного бизнеса и пользуются льготами, установленными настоящим Федеральным законом.

**Статья 21.** Зарубежные операции компаний международного бизнеса не облагаются налогами Российской Федерации, в том числе и налогами Ингушской Республики.

**Статья 22.** Зарегистрированные и действующие в Центре компании уплачивают в Регистр разовый регистрационный сбор и годовой сбор.

Ставки регистрационного сбора и годового сбора устанавливаются и изменяются Правительством Ингушской Республики по согласованию с Правительством Российской Федерации.

**Статья 23.** Настоящий Федеральный закон разрешает передислокацию зарегистрированных в Центре компаний в другие центры международного бизнеса после выполнения ими всех обязательств перед администрацией Центра и российскими резидентами.

**Статья 24.** Настоящий Федеральный закон гарантирует режим деятельности компаний международного бизнеса, зарегистрированных в Центре, в течение 20 лет с момента их регистрации.

**Статья 25.** Контроль за исполнением настоящего Федерального закона осуществляется уполномоченными органами государственной власти Российской Федерации и Ингушской Республики в пределах их полномочий.

### **ГЛАВА III. АДМИНИСТРАЦИЯ ЦЕНТРА**

**Статья 26.** Управление Центром осуществляется администрацией.

Администрация Центра является юридическим лицом, осуществляющим управление его деятельностью.

Глава администрации Центра назначается Правительством Российской Федерации по представлению Президента Ингушской Республики.

Правительство Ингушской Республики утверждает Положение о деятельности и администрации Центра.

#### **ГЛАВА IV. КОМПАНИИ МЕЖДУНАРОДНОГО БИЗНЕСА В ЦЕНТРЕ**

**Статья 27.** Компаниями международного бизнеса считаются компании, занимающиеся только международным бизнесом:

а) компании международного бизнеса не ведут никаких коммерческих операций на территории Российской Федерации, за исключением приобретения услуг и товаров для жизнеобеспечения их офисов и иностранного персонала в Центре.

Компании международного бизнеса вправе иметь на территории Центра банковские счета в банках-агентах и уполномоченных банках Правительства Ингушской Республики, оборудование, документы и другое имущество, необходимые им для осуществления международного бизнеса с территории, на территории и через территорию Центра. Они не вправе иметь в Центре недвижимое имущество, за исключением его аренды;

б) компании международного бизнеса по соглашению нанимают секретарскую компанию для ведения своей текущей работы, в том числе и для представления их интересов перед администрацией Центра;

в) компании международного бизнеса могут приступать к международному бизнесу после регистрации в Регистре в качестве компаний международного бизнеса и получения соответствующего свидетельства администрации Центра;

г) компании международного бизнеса должны иметь уставной капитал:

общества с ограниченной ответственностью - 1500 долларов США;

акционерные общества - 15 000 долларов США.

К моменту регистрации общества с ограниченной ответственностью уставной капитал должен быть оплачен полностью.

К моменту регистрации акционерного общества уставной капитал должен быть оплачен не менее чем на 10 процентов, а остальные 90 процентов уставного капитала должны быть оплачены к концу третьего года существования.

Уставной капитал компаний международного бизнеса вносится в свободно конвертируемой валюте;

д) компании международного бизнеса уплачивают регистрационный сбор к моменту подачи заявки на регистрацию в Центр, а годовой сбор - до 31 декабря каждого года, следующего за годом регистрации в Центре;

е) любые коммерческие операции компаний международного бизнеса, кроме перечисленных в пунктах "а" и "б" данной статьи настоящего Федерального закона, запрещены на всей территории Российской Федерации, включая территорию Центра;

ж) финансовые ресурсы для формирования уставного капитала и расчетов с администрацией Центра, местными фирмами и зарубежными партнерами компаний международного бизнеса мобилизуют из внешних по отношению к Российской Федерации источников в свободно конвертируемой валюте;

з) расчеты по своим операциям компании международного бизнеса осуществляют в свободно конвертируемой валюте, а рублевые расчеты с государственными учреждениями, администрацией Центра и резидентами Российской Федерации - за счет перевода необходимых сумм в свободно конвертируемой валюте по текущему курсу Центрального банка Российской Федерации. Компании международного бизнеса не вправе иметь иные источники получения рублевых сумм, кроме их получения в результате обмена свободно конвертируемой валюты в банках-агентах и уполномоченных банках Правительства Ингушской Республики.

**Статья 28.** На территории Центра компаниям международного бизнеса предоставляются следующие льготы:

а) ускоренный и упрощенный порядок регистрации в Центре в качестве компаний международного бизнеса в течение трех дней после представления в Регистр всех правильно оформленных регистрационных документов;

б) полное освобождение от уплаты всех налогов Российской Федерации, за исключением регистрационного и годового сборов;

в) валютная автономия компаний международного бизнеса и освобождение от валютного контроля Российской Федерации операций компаний международного бизнеса; право открытия и ведения банковских счетов в банках-агентах, в уполномоченных российских и зарубежных банках;

г) освобождение от таможенных пошлин и сборов товаров, ввозимых на нужды содержания секретарских компаний;

д) сохранение анонимности владельцев компаний международного бизнеса;

е) сохранение коммерческой тайны и конфиденциальности коммерческой деятельности компаний международного бизнеса, зарегистрированных в Центре, за исключением случаев нарушения ими законодательства Российской Федерации и законодательства других государств;

ж) гарантия перерегистрации в Центре международных компаний, зарегистрированных в других государствах.

**Статья 29.** В качестве компаний международного бизнеса в Центре регистрируются общества с ограниченной ответственностью и акционерные общества с правом выпуска обыкновенных и привилегированных, именных и предъявительских акций.

Номинал акций устанавливается в свободно конвертируемой валюте.

**Статья 30.** Компания международного бизнеса создается по договору одним или несколькими учредителями (акционерами).

Учредителями (акционерами) компании международного бизнеса могут выступать физические и юридические лица - нерезиденты Российской Федерации.

**Статья 31.** Высшим органом компании международного бизнеса является общее собрание учредителей (акционеров), которое проводится не реже одного раза в год.

По решению дирекции или учредителей (акционеров) компании годовое и чрезвычайное собрания учредителей (акционеров) компании могут проводиться в любое удобное время и в любом удобном месте в Центре или вне его.

Решения собрания акционеров могут приниматься на собрании, путем опроса по телефону или другим системам связи и через доверенных лиц акционеров по доверенности с правом голоса.

**Статья 32.** Совет директоров уполномочен вести дела компании международного бизнеса, доверенные ему советом учредителей (акционеров) в соответствии с учредительным договором и уставом компании международного бизнеса.

**Статья 33.** Компания международного бизнеса имеет секретаря - юридическое лицо, резидента Российской Федерации.

**Статья 34.** Регистрация компаний международного бизнеса в Центре проводится Регистром.

Регистрация компаний международного бизнеса осуществляется при наличии следующих документов (на русском и английском языках):

а) письменное заявление о регистрации от учредителей (акционеров) компании международного бизнеса;

б) извещение Регистра об утверждении названия компании международного бизнеса;

в) нотариально заверенная копия учредительного договора компании международного бизнеса с указанием названия, предмета и цели деятельности компании международного бизнеса, состава учредителей (акционеров), размера и порядка формирования уставного фонда, размера долей капитала и количества голосов учредителей (акционеров) - нерезидентов Российской Федерации;

г) нотариально заверенная копия устава компании международного бизнеса с указанием полномочий и процедуры проведения общего собрания учредителей (акционеров), структуры, состава, способа формирования и компетенции органов управления, порядка принятия решений собранием акционеров и дирекцией, а также порядка ликвидации компании международного бизнеса;

д) список членов органов управления компании международного бизнеса с указанием их фамилий и полных имен, адресов постоянного места жительства, паспортных данных и должностей;

е) извещение о юридическом адресе офиса компании международного бизнеса в Центре;

ж) справка банка об уплате регистрационного сбора;

з) справка банка о депонировании уставного капитала компании международного бизнеса в Центре.

**Статья 35.** В названии компании должна присутствовать аббревиатура "Лтд." или ее аналог на других языках.

**Статья 36.** Компания международного бизнеса считается зарегистрированной и приобретает права юридического лица с момента ее регистрации Регистром.

Учредителям выдается свидетельство установленного образца о регистрации в качестве компании международного бизнеса.

**Статья 37.** Обязательной регистрации в Регистре подлежат все изменения в учредительном договоре и уставе, юридическом адресе и персональном составе учредителей (акционеров) и дирекции компании международного бизнеса в течение 14 дней после принятия этих изменений.

Указанные изменения в учредительных и иных документах вступают в силу после их регистрации в Регистре.

**Статья 38.** Компания международного бизнеса должна постоянно иметь зарегистрированный офис в Центре со своим юридическим адресом.

**Статья 39.** В зарегистрированном офисе компании международного бизнеса в Центре должны находиться:

списки ее учредителей (акционеров), директоров и секретарей с указанием их фамилий, полных имен, адресов постоянного места жительства, паспортных данных и должностей, а если в роли директора и секретаря выступают юридические лица, то с указанием их названий, адресов офисов и фамилий их должностных лиц;

учредительный договор, устав и свидетельство о регистрации компании международного бизнеса;

книга учета акций компании международного бизнеса;

копии протоколов годовых и чрезвычайных собраний учредителей (акционеров), решений совета директоров и годовых отчетов компании международного бизнеса;

образцы печати и официальных бланков компании международного бизнеса.

**Статья 40.** Каждая компания международного бизнеса должна представить в Регистр годовой отчет, подписанный директором и секретарем компании, не позднее 15 февраля года, следующего за отчетным.

**Статья 41.** Компания международного бизнеса может прекратить свою деятельность по решению собрания учредителей (акционеров), вследствие признания ее несостоятельной (банкротом) и по решению суда.

**Статья 42.** Настоящий Федеральный закон вступает в силу со дня его официального опубликования.



Президент  
Российской Федерации Б.Ельцин

Москва, Кремль  
30 января 1996 года  
№ 16-ФЗ