



SORAINEN

Таллинн

Пярну 15
10141 Таллинн, Эстония
Тел: +372 640 0900
Факс: +372 640 0901
Э-почта: sorainen@sorainen.ee

Рига

Кр. Валдемара 21
LV-1010 Рига, Латвия
Тел: +371 6 736 5000
Факс: +371 6 736 5001
Э-почта: sorainen@sorainen.lv

Вильнюс

Егаилос 4
Вильнюс, Литва
Тел: +370 5 268 5040
Факс: +370 5 268 5041
Э-почта: sorainen@sorainen.lt

Минск

Пр-т Победителей, 23/3
Минск, Беларусь
Тел: +375 17 306 2102
Факс: +375 17 306 2079
Э-почта: sorainen@sorainen.com

Уважаемые читатели,

Мы рады представить Вам 52-й выпуск Обзора законодательства Sorainen, освещающего последние изменения в правовой действительности стран Балтии и Беларуси.

Сегодня, когда экономика стран Балтии столкнулась как с проблемами внутреннего характера, так и трудностями мирового финансового кризиса, вдвойне важно быть в курсе тех решений, которые принимаются органами власти. Это становится особенно актуальным ввиду того, что такие решения могут приниматься в ином порядке, нежели тот, к которому мы привыкли – без широкой огласки и общественных слушаний. Мы надеемся, что издание Обзора законодательства окажет нашим читателям ценную помощь в решении этой задачи.

Мы активно следим за развитием рынка в странах Балтии и Беларуси. Помимо своей ежедневной работы, юристы Sorainen принимают активное участие в работе форумов по обмену мнениями по вопросам новых законодательных инициатив. Довольно часто наша работа приводит к изменению действующих законов или проектов новых законодательных актов, таким образом, содействуя улучшению бизнес-среды.

Более того, от имени нашей фирмы я хочу подтвердить, что команда Sorainen всегда в курсе последних изменений в экономике, всегда готова помочь нашим клиентам в самых трудных делах для обеспечения уверенного развития и роста их бизнеса, будь то вопросы реструктуризации или организации финансирования, налогового планирования, реорганизации, платежеспособности или другие вопросы, вызванные изменениями на рынке. Количество новых заданий, поступающих от наших клиентов в связи с решениями, привнесенными новыми экономическими реалиями, доказывает, что наши клиенты доверяют нашему опыту и способности предлагать эффективные решения любых вопросов, связанных с ведением бизнеса.

С уважением,

Эва Берлаус-Гулбе
Партнёр, Глава корпоративной практики в странах Балтии и Беларуси.

СТРАНЫ БАЛТИИ

НАЛОГИ

Европейский судебный приказ

Регламент № 1896/2006 Европейского Парламента и Совета, утверждающий Европейский судебный приказ, вступает в силу в отношении гражданских и хозяйственных споров с 12 декабря 2008 г. Цель принятия Регламента заключается в упрощении и ускорении процедуры разрешения споров и уменьшении издержек судопроизводства по трансграничным делам о бесспорном взыскании долгов. Европейский судебный приказ позволяет кредиторам эффективно взыскивать долги. Предприятие одной из стран-членов Евросоюза может подать ходатайство о выдаче европейского судебного приказа в суд по месту своего нахождения и требовать исполнения судебного приказа в

другой стране-члене Евросоюза, если ответчик не оспорит требование.

Заявление о судебном приказе должно быть заполнено по стандартной форме. Суд, в который подано заявление, проверяет, соблюдены ли необходимые условия и является ли требование обоснованным. Если соблюдены все условия, суд выдает стандартную форму Европейского судебного приказа обычно в течение 30 дней с момента подачи ходатайства. Судебный приказ вручается ответчику, который может либо уплатить требуемую сумму, либо направить свои возражения в течение 30 дней со дня вручения приказа. Если поданы возражения, процедура продолжается в суде того государства, где был выдан судебный приказ, в соответствии с обычными процессуальными правилами, если заявитель не потребует, чтобы рассмотрение дела в

Страны Балтии

Европейский судебный приказ о платёжной процедуре

Эстония

Новые правила в отношении инвестиционных компаний

Латвия

Новые правила по предотвращению отмывания денег

Литва

Дополнения к Закону «О налоге на доходы корпораций»

Беларусь

Национальный банк увеличивает квоту присутствия иностранного капитала в белорусской банковской системе

Sorainen

Партнёры компании начали вести свои блоги

суде было приостановлено. Если ответчик не подал возражения, суд объявляет, что Европейский судебный приказ подлежит полному и безотлагательному исполнению. Европейский судебный приказ, который стал исполнимым в государстве, в котором он был выдан, признается и исполняется в другом государстве-члене Евросоюза без необходимости дополнительного признания или возможности оспорить его признания. Европейский судебный приказ ни при каких условиях не может быть пересмотрен по существу в государстве, в котором он подлежит исполнению.

Эстония

В Эстонии применение судебного приказа началось с 1 января 2006 г. На 1 июля 2008 г. процедура применяется по делам о взыскании долгов и денежных средств на содержание детей. Заявление подаётся в электронном виде через специальный портал. Портал доступен только при наличии специальной идентификационной карты и ходатайство должно быть подписано с помощью цифровой подписи. Требования в приказном производстве не должны превышать 100 тысяч эстонских крон. Сумма включает основной долг и связанные с ним требования (например, проценты), при этом сумма связанных требований не может превышать сумму основного долга.

Должники оспаривают около 10% заявлений о судебном приказе; это означает, что такие споры разрешаются в соответствии с обычными гражданско-процессуальными нормами. Суды, как правило, утверждают графики погашения задолженности, так как должники зачастую не в состоянии исполнить свои обязанности одновременно. Судебный приказ становится все более популярным: в 2006 г. было подано около 11 000 заявлений, число таких заявлений в 2007 г. достигло 32 000. Согласно данным статистики число заявлений в 2008 г. остаётся высоким, а сама процедура значительно ускорилась. Процедура, установленная регламентом, позволяет кредиторам более эффективно взыскивать долги.

Латвия

В 2002 г. латвийский Парламент утвердил судебный приказ. Процедура подобна процедуре, предусмотренной Регламентом № 1896/2006. Таким образом, кредиторы в Латвии уже вправе применять схожую процедуру.

Сама процедура очень широко используется. Около 33% всех гражданско-правовых дел, рассматриваемых судами – это дела связанные с выдачей судебного приказа. Кредиторы и суды очень хорошо относятся к этой процедуре, так как, во-первых, кредиторы вправе получить оплату, избежав длительного судебного разбирательства и, во-вторых, судьи считают, что должники имеют возможность погасить долги без дополнительных издержек (например, расходы в связи принятием судом решения о возмещении должником кредиторы

судебных расходов, если судебное решение вынесено в пользу кредитора). Вместе с тем, наша практика показывает, что только 10-15% дел составляют дела, в которых должники добровольно рассчитываются по своим долгам, в то время как в 50-60% судебных споров суды вынуждены выдавать исполнительный лист кредитору.

В настоящее время латвийским законодательством не предусмотрено каких-либо особых правовых норм в развитие Директивы Европейского Союза № 1896/2006. В то же время, есть намерение принять регламент во избежание возможной правовой неопределённости, а также в целях разъяснения порядка применения регламента и сближения национальной процедуры с Европейским судебным приказом. Кроме того, в будущем планируется повысить эффективность этих процедур за счет электронных средств связи.

Литва

Регламент № 1896/2006 Европейского Парламента и Совета ещё не применяется в Литве. 23 мая 2008 г. Правительство Литвы внесло на рассмотрение Парламента Литвы проект закона об имплементации нормативных актов Европейского Союза и международных договоров, по вопросам гражданского процесса. Одна из целей законопроекта заключается в должном применении Европейского судебного приказа. Задача состоит в том, чтобы свести к минимуму влияние на действующий гражданский процесс. По этой причине, проект закона структурирован как отдельный закон, который отсылает к соответствующим частям действующего Гражданского процессуального кодекса. Таким образом, представляется, что применение Европейского судебного приказа не вызовет особых сложностей.

Однако ещё не до конца понятно, сможет ли литовский Парламент одобрить и принять закон до 12 декабря 2008 г. С другой стороны, регламент является целиком и полностью обязательным и непосредственно применимым в государствах-членах Европейского Союза (за исключением Дании), поэтому суды в любом случае будут обязаны применять Европейский судебный приказ. Такая ситуация может повлечь правовую неопределённость.

- **Дополнительная информация:**
 Карри Гинтер
 э-почта: carriginter@sorainen.ee
 Каспарс Фриденбергс-Ансбергс
 э-почта: kaspars.fridenbergs-ansbergs@sorainen.lv
 Дайнис Запакс
 э-почта: dainius.zapackas@sorainen.lt

ЭСТОНИЯ

ОКРУЖАЮЩАЯ СРЕДА

Новые правила оценки воздействия на окружающую среду

Кампания по пересмотру правовых норм, регулирующих вопросы оценки воздействия на окружающую среду (ОВОС) была инициирована Министерством по окружающей среде. В результате эстонским Парламентом был принят ряд поправок в действующие нормативные акты, необходимых для повышения эффективности и точности применения правил ОВОС и приведения законодательства в соответствие с нормативными актами Европейского союза.

Наиболее существенные изменения коснулись оснований оценки воздействия на окружающую среду. Теперь оценка воздействия на окружающую среду производится:

При производстве древесной массы (ранее использовался термин «целлюлоза» был определен как не соответствующий законодательству Европейского Союза);

При добыче торфа механическим путём, а также при прекращении добычи, вне зависимости от площади шахты.

ОВОС в отношении использования подземных вод не применяется, за исключением случаев, когда ежегодно извлекается более 10 миллионов кубометров подземных вод.

Ещё одним важным моментом являются требование проведения ОВОС, когда расширяется, дополняется, изменяется часть проекта (деятельности) таким образом, что она требует ОВОС. Задача состоит в том, чтобы рассматривать проект (деятельность) как единое целое и не допускать «разделение» проекта на несколько составляющих с целью избежать применения норм ОВОС.

Пересмотрена процедура определения компетентными органами необходимости проведения ОВОС. Теперь четко прописано, что компетентные органы обязаны предоставлять обоснование принятого решения о необходимости проведения ОВОС.

Четко определено требование о беспристрастности и независимости экспертов (которые оценивают воздействие на окружающую среду) – широко распространенная практика, при которой представители девелоперов оценивали степень воздействия на окружающую среду в отношении своих же проектов, запрещена в результате пересмотра закона.

Поправки в Акты об оценке воздействия на окружающую среду и о системе экологического контроля вступили в силу 1 августа 2008 г.

- **Дополнительная информация:**
 Тоомас Прангли
 э-почта: toomas.prangli@sorainen.ee

ЦЕННЫЕ БУМАГИ И РЫНОК КАПИТАЛА

Новые правила в отношении инвестиционных компаний

Министр финансов Эстонии принял постановление, устанавливающее новые правила для инвестиционных компаний по определению требований в отношении уставного капитала, отчетности и раскрытию информации. Постановление издано с целью разъяснения принципов Акта о рынке ценных бумаг путем установления технических правил и методологии для имплементации новых правил. Постановление унифицирует законодательство Эстонии с Директивами Европейского Союза № 2006/48/ЕС и 2006/49/ЕС, которые в свою очередь являются аналогом положений второго Базельского рамочного соглашения, принятого Базельским комитетом по банковскому контролю 26 июня 2004 г.

В то время как изменения, внесённые в Базельское соглашение, относятся к определению кредитных рисков, наиболее заметными являются изменения, касающиеся операционных рисков и раскрытия информации о достаточности уставного капитала и управлении рисками.

Новое постановление вступает в силу 7 сентября 2008 г., при этом до 31 декабря 2008 г. инвестиционные компании могут определять свои риски в отношении капитала по старым правилам. Правила о раскрытии информации вступают в силу с 1 января 2009 г.

- **Дополнительная информация:**
Реймо Хаммерберг
э-почта: reimo.hammerberg@sorainen.ee

КОРПОРАТИВНОЕ ПРАВО

Открытие банковского счёта и пополнение уставного капитала через Бизнес-портал

10 июля 2008 г. вступили в силу изменения в Коммерческий кодекс. Данные изменения облегчили процедуру оплаты уставного капитала компании при создании компании по ускоренной процедуре. В случае если создания компании посредством Бизнес-портала коммерческого регистра допускается открытие банковского счёта в таком же порядке. Внесение средств на счёт компании может происходить без промедления. До настоящего времени денежные средства должны были зачисляться в пользу регистра с одновременной подачей заявления о переводе денежных средств.

Важно то, что вклад в уставный капитал должен быть внесен учредителем, однако в то же время, счет компании может быть открыт только в том же коммерческом банке Эстонии. Представители компании должны обратиться в банк, если они хотят начать использовать средства, зачисленные на счет, но это возможно только с момента регистрации

компании. Представители компании должны обратиться в банк для заключения договора в течение шести месяцев с момента открытия счёта.

Наряду с открытием счёта при помощи электронных средств, всё ещё возможен перевод вклада в уставный капитал на депозитный счет коммерческого регистра. В случае если компания создана при участии нотариуса, учредители могут уполномочить нотариуса открыть счёт через свою информационную систему.

Предусмотрены также меры на случай, когда после создания компании, открытия банковского счёта и внесения вкладов при помощи электронных средств коммуникации, компания ещё не включена в регистр, а также когда, несмотря на регистрацию, банк не даёт согласие на заключение договора с представителями компании.

Бесплатное использование электронного коммерческого регистра

В целях предотвращения недобросовестных изменений в органах управления компании и последующего поглощения компании без ведома её владельцев, стал доступен информационный сервис коммерческого регистра Бизнес-портала. Члены совета директоров, наблюдательного совета, а также акционеры (участники) могут таким образом обратиться посредством электронной почты для предоставления информации о записях регистра в отношении аффилированной компании. Когда подана заявка на получение сведений из коммерческого регистра, сообщение направляется лицам, чьи электронные адреса значатся в регистре в рамках заявки о предоставлении информации.

Информационный сервис позволяет сотрудникам регистра информировать зарегистрированных пользователей о вносимых записях, таким образом, предотвращая внесения третьими лицами в коммерческий регистр сведений о лицах, которые не были законно назначены членами совета директоров или наблюдательного совета, без ведома акционеров (участников) или совета директоров соответствующего предприятия.

Ежегодные отчёты некоммерческих организаций становятся общедоступными

4 июня 2008 г. были приняты поправки к Коммерческому кодексу и Акту о некоммерческих организациях. До настоящего времени некоммерческие организации подавали свои ежегодные отчёты лишь в налоговые и таможенные органы; с 2010 г. они также будут обязаны подавать сведения в коммерческий регистр, который ведётся судебными органами. Более того, данные отчёты будут общедоступными.

Обязанность некоммерческих организаций подавать сведения в коммерческий регистр,

который ведётся судебными органами, позволяет контролировать данные отчёты в процессе их подачи и составления, постоянно обновлять информацию и удалять из регистра некоммерческие организации, прекратившие деятельность.

Изменилась процедура подачи ежегодных отчётов

С 1 января 2010 г. ежегодные отчёты должны подаваться в электронном виде через эстонский Бизнес-портал или нотариуса. До этого времени отчёты могут подаваться как на бумаге, так и в электронном виде. Подача отчётов в электронном виде значительно облегчает и ускоряет раскрытие экономической информации о компаниях, тем самым, обеспечивая прозрачность бизнеса.

В этом году около 25% компаний будут вынуждены повторно подавать отчёты о своей деятельности в силу неполноты и недостоверности предоставленной информации о своей деятельности. В соответствии с изменениями законодательства от 1 января 2008 г., компании в своих ежегодных отчётах должны указывать до 10 видов деятельности в соответствии с эстонским ЕМТАК 2008 Классификатором видов экономической деятельности. Точнее говоря, компании должны будут в своих ежегодных отчётах предоставлять сведения о выручке компании по не более чем 10 видам деятельности компании за прошлый год. Перечень видов деятельности представляется в текстовом виде с проставлением соответствующего цифрового кода вида экономической деятельности. Описание должно быть как можно более подробным.

Эстонский Бизнес-портал становится всё более популярным среди бизнесменов.

Эстонский Бизнес-портал позволяет подавать документы в электронном виде в регистрационный отдел судов, минуя обращение в нотариальные органы. В первой половине 2008 г. 35% компаний и некоммерческих организаций были созданы через данный Интернет-портал, это на 13% больше, чем за аналогичный период прошлого года. Самая большая группа компаний, созданных через данный Интернет-портал, - их около 2000 - составляют организации созданные в форме частных компаний с ограниченной ответственностью. Практика подачи отчётов о деятельности компании в электронном виде становится также широко распространённой. С начала 2008 г. до настоящего времени 17% ежегодных отчётов были поданы в электронном виде.

- **Дополнительная информация:**
Карин Мадиссон
э-почта: karin.madisson@sorainen.ee

ЛАТВИЯ

ЦЕННЫЕ БУМАГИ И РЫНКИ
КАПИТАЛА**Новые Правила «О договорах потребительского кредитования»**

25 августа 2008 г. Кабинет Министров принял новые Правила «О договорах потребительского кредитования», которые заменили действовавшие ранее Правила № 257 от 13 июля 1999 г. под тем же названием.

Изменения были обусловлены поправками к Закону «О защите прав потребителей», принятыми ранее Кабинетом Министров. Принятие новых правил сопровождалось консультациями с неправительственными организациями.

Как и прежде, новые правила определяют условия, которые в обязательном порядке должны быть включены в договор потребительского кредитования, метод определения процентной ставки по кредитам и способы разумного снижения кредитных издержек. Наряду с этим, новые правила определяют основания, по которым в выдаче кредита может быть отказано, а также устанавливают ограничения на рекламу кредитов.

В дополнение, новые правила направлены на устранение противоречий действующего законодательства и способствуют гармонизации соответствующих положений нормативных актов.

- **Дополнительная информация:**
Янис Ликопс
э-почта: janis.likops@sorainen.lv

Внесены изменения в Закон «Об управлении компаниями»

Внесение дополнений в Закон «Об управлении инвестиционными фондами» вызвано, в первую очередь, необходимостью приведения национального законодательства в соответствие с Директивой Европейской комиссии 2007/16/ ЕС от 19 марта 2007 г. и Директивой Совета ЕС 85/611/ЕЕС в части дефиниций отдельных понятий, и во-вторых, необходимостью обеспечить однозначное толкование правовых норм для их применения на практике. В этой связи, закон дает четкое определение понятиям «переводная ценная бумага» и «инструменты денежного рынка». Комиссия по финансам и рынкам капиталов определяет критерии соответствия объектов фондов свободных инвестиций требованиям законодательства и перечень документов, представляемых в Комиссию по финансам и рынкам капиталов для внесения изменений в основные документы инвестиционных фондов. Кроме того, четко определен круг владельцев средств инвестиционных фондов инвестиционных компаний, которым разрешено осуществлять свою деятельность на территории Латвии, более четко прописана процедура реорганизации и ликвидации

компаний по управлению инвестиционными фондами, также расширен перечень объектов инвестиций фондов свободных инвестиций в составе инвестиционных фондов.

- **Дополнительная информация:**
Райвис Кирсонс
э-почта: raivis.kirsons@sorainen.lv

Новые правила по предотвращению отмывания денег

13 августа 2008 г. вступил в силу новый Закон «О предотвращении легализации доходов, полученных незаконным путем, и финансированию террористической деятельности», принятый вместо Закона 1997 г. «О предотвращении легализации доходов, полученных незаконным путем». Новый закон принят во избежание работы по внесению значительных изменений в действовавший закон и направлен на имплементацию в национальное законодательство требований последних Директив Европейского Союза (2005/60/ЕС и 2006/70/ЕС).

Новый закон более четко определяет обязанности субъектов права. В категорию субъектов включены адвокаты и другие специалисты, оказывающие юридические услуги.

Данные субъекты обязаны определять личность клиента и, в определенных случаях, спрашивать информацию о деятельности клиента и его источнике финансовых поступлений, равно как, в определенных случаях, отслеживать сделки, заключаемые клиентом и, в случае выявления необычных или подозрительных сделок, извещать Комитет по предотвращению легализации доходов, полученных незаконным путем, воздерживаясь при этом от предоставления услуг по юридическому сопровождению сделки.

В отличие от положений ранее действовавшего закона, новый закон заставляет субъектов права внимательнее относиться к работе с теми клиентами, деятельность которых может быть в определенной степени связана с отмыванием денег или финансированием терроризма, и оставаться менее подозрительными к тем клиентам, деятельность которых в меньшей степени может быть касаться таких вопросов. Закон также устанавливает общие требования по внедрению мер внутреннего контроля. Некоторые исключения из установленных правил предусмотрены для адвокатов, выступающих защитниками по уголовным делам.

- **Дополнительная информация:**
Ева Берзиня-Андерсоне
э-почта: ieva.berzina-andersone@sorainen.lv

Существенные изменения коснулись регулирования почтового сообщения

Изменениями (вступили в силу 18 сентября 2008 г.) в Постановление Кабинета Министров от 21 июня 2005 г. № 445 утверждены Правила почтового сообщения, в соответствии с

которыми Главное почтовое отделение Латвии обязано информировать Государственную налоговую службу о счетах, открываемых или закрываемых юридическими лицами (резидентам Латвии или нерезидентам, осуществляющими постоянную деятельность на территории Латвии) для осуществления почтовых переводов.

Поскольку всё чаще стали появляться подозрения, что платёжные почтовые системы стали использоваться для отмывания денег, появилась необходимость предотвратить или ограничить возможность их использования для этих целей. Таким образом, принятие изменений в Закон способствует эффективному применению Закона «О предотвращении легализации доходов, полученных незаконным путем и финансированию террористической деятельности», поскольку обязывает Главное почтовое отделение Латвии обязано соблюдать требования Закона.

Кроме этого, внесены изменения, касающиеся процедуры таможенного декларирования предметов, перемещаемых через границу посредством почтовой связи (включая особо важные письма, почтовый багаж, контейнеров). Отменены требования о необходимости таможенного оформления предметов, перемещаемых через границу посредством почтовой связи в странах-членах Европейского Союза. Данные изменения направлены на снятие любых таможенных барьеров в соответствии с Соглашением о Европейском Экономическом Сообществе.

- **Дополнительная информация:**
Каспарс Фриденбергс-Ансбергс
э-почта: kaspars.fridenbergs-ansbergs@sorainen.lv

ТРУДОВОЕ ПРАВО

Новый закон «О Государственной инспекции по труду»

Новый закон «О Государственной инспекции по труду» вступил в силу 10 июля 2008 г. Основные нововведения коснулись следующих вопросов:

1) Государственная инспекция по труду имеет право приостанавливать деятельность компании в случае грубого нарушения правовых актов, касающихся вопросов безопасности труда или вопросов трудовых отношений (нормативные акты, ранее регулировавшие эти вопросы, утратили силу 1 января 2008 г.).

2) Отныне Государственная инспекция по труду не будет осуществлять технический мониторинг технологически опасного оборудования (теперь это будет входить в компетенцию Государственной инспекции по строительству).

3) Отныне Государственная инспекция по труду имеет право контролировать и наблюдать за соблюдением норм законодательства по

вопросам трудовых отношений и безопасности труда на объектах строительства, принадлежащих частным лицам (во время проведения строительных работ).

- **Дополнительная информация:**
Андис Буркевицс
э-почта: andis.burkevics@sorainen.lv

ПРАВО КОНКУРЕНЦИИ:

Государственная поддержка малых и средних компаний

29 июля 2008 г. были приняты изменения в Закон «О контроле поддержки коммерческой деятельности», уточняющие правила предоставления допустимой поддержки малых и средних компаний.

В соответствии с изменениями, малые и средние компании могут рассчитывать на помощь, предоставляемую им в виду их статуса, если будут соответствовать критериям для признания малыми или средними предприятиями. Кабинету Министров поручено до 1 декабря 2008 г. разработать правила признания компаний малыми или средними. До этого времени подлежат применению действующие нормы, установленные Постановлением Кабинета Министров № 546 от 14 августа 2008 г. «О признании субъектов экономической деятельности микро-, малыми и средними предприятиями».

Более того, изменения позволяют малым и средним предприятиям рассчитывать в дополнение к предоставляемой помощи на дополнительную поддержку, в случае внедрения на своих предприятиях новых мер по защите окружающей среды. После принятия новых мер по защите окружающей среды, размер предоставляемой помощи может составить до 15% затрат на внедрение на предприятиях технологий по защите окружающей среды.

- **Дополнительная информация:**
Ева Берзиня-Андерсоне
э-почта: ieva.berzina-andersone@sorainen.lv

Запрет злоупотребления доминирующим положением в розничной торговле

С 1 октября вступает в силу Статья 13 (2) Закона «О конкуренции», запрещающая злоупотребления доминирующим положением в розничной торговле. Для признания доминирующего положения в розничной торговле, установлены дополнительные критерии: «влияние на покупателя» при продаже товаров в розницу и зависимость поставщиков от розничного продавца. Совет по Конкуренции утвердил правила, которые: 1) разъясняют определения, используемые в розничной торговле; 2) утверждают основные принципы применения данных определений; 3) разъясняют случаи злоупотребления доминирующим положением в розничной торговле. В отличие от злоупотребления доминирующим положением, злоупотребление

доминирующим положением в розничной торговле квалифицируется как менее серьёзное нарушение; соответственно, санкции не могут превышать 0.03% чистого оборота по результатам прошедшего финансового года.

- **Дополнительная информация:**
Пекка Пуолакка
э-почта: pekka.puolakka@sorainen.lv

Новые правила применения законодательства о конкуренции

В начале октября вступили в силу 6 новых постановлений Кабинета Министров, которые заменили ранее действовавшие правила по вопросам применения Закона о конкуренции:

Усовершенствованы в соответствии с мягким правом Европейского Союза правила определения размера штрафных санкций, включая ходатайство о смягчении наказания.

Совет по вопросам конкуренции теперь имеет право уменьшить размер штрафа, не ограничиваясь минимальным размером штрафных санкций, предусмотренным законодательством.

В качестве блокирующего ограничения, Кабинет Министров увеличил размер доли на рынке для соглашений о сотрудничестве по вопросам совместного приобретения, продажи, распространения и рекламы товаров до 15 %.

Блокирующее ограничение также применяется к договорам франчайзинга, которые содержат оговорку «о недопущении конкуренции», предусматривающую отказ от использования лицом, предоставившим франшизу комплекса лицензионных прав, более чем на 5 лет, в случаях, когда это обусловлено объективной необходимостью поддержать идентичность бренда и репутацию всех участников франчайзинговой цепи.

Изменения при процедуре извещения при слиянии (поглощении) компании; теперь участники рынка могут использовать либо краткое извещение либо подробное извещение. Краткое извещение используется, когда 1) ни одна из сторон слияния не выступает активным участником одного и того же определенного рынка или подчиненного (зависимого) рынка 2) их доля на рынке не превышает 15%.

- **Дополнительная информация:**
Пекка Пуолакка
э-почта: pekka.puolakka@sorainen.lv

СТРАХОВАНИЕ

Новый закон о перестраховании

Данный Закон был разработан для имплементации в национальное законодательство Директивы Европейского парламента и Совета Европейского Союза 2005/68/ЕС (от 16 ноября 2005 г.) о перестраховании. Закон определяет

перестрахование как деятельность, осуществляемую лицами, принимающими на себя риски, которые несёт страховщик, перестраховщик, или частный пенсионный фонд. Закон устанавливает контроль над перестраховщиками, четко определяя требования для начала и осуществления данной деятельности в Латвии, а также для начала деятельности в других странах Европейского Союза. Закон призван имплементировать в национальное законодательство требования Европейского парламента и Совета Европейского Союза, обеспечив единство мер контроля над перестраховщиками во всех странах Европейского Союза, и превратив инвестирование в залог стабильности международной финансовой системы. В соответствии с новым законом, перестраховщик может заниматься перестрахованием в областях деятельности, которые указаны в лицензии, выданной Комиссией по финансам и рынкам капиталов, равно как коммерческой деятельностью, напрямую связанной с перестрахованием или посредничеством в данной области. Перестраховщик может начать осуществлять свою коммерческую деятельность только после регистрации в Коммерческом Регистре и после получения соответствующей лицензии, выдаваемой на неопределённый срок. Наблюдение и дополнительный контроль со стороны государства возлагается на Комиссию по финансам и рынкам капиталов.

Более подробную информацию о страховой деятельности Вы можете также найти в нашем последнем издании **Юридического обзора Сорайнен по вопросам страховой деятельности**, которое Вы также можете найти на нашем сайте в Интернете www.sorainen.com в разделе «Публикации»

- **Дополнительная информация:**
Райвис Кирсонс
э-почта: raivis.kirsons@sorainen.lv

НАЛОГИ

Правительство решило поднять минимальный размер заработной платы

23 сентября Кабинет Министров утвердил нормативно-правовой акт, в соответствии с которым с 2009 г. минимальный ежемесячный размер заработной платы не может быть менее 180 литовских лит (около 256 евро), а минимальный размер почасовых ставок не может быть меньше 1.083 литовских лит (около 2 евро)

- **Дополнительная информация:**
Алиса Шурко
э-почта: alisa.surko@sorainen.lv

Отменены дифференцированные ставки государственной пошлины

27 августа 2008 г. вступили в силу изменения в правила «О порядке совершения нотариальных действий и регистрации прав собственности

и залога на недвижимое имущество» в Земельной книге. Данные изменения отменили применяемые ранее в отношении физических лиц дифференцированные ставки государственной пошлины за регистрацию права собственности и залога на недвижимое имущество, различающиеся в зависимости от количества зарегистрированных на конкретное физическое лицо в Земельной книге объектов недвижимости и залога.

Таким образом, государственная пошлина за регистрацию недвижимого имущества составляет 2% от стоимости объекта недвижимого имущества, но не может превышать 30 000 латвийских лат, в то время как размер государственной пошлины за регистрацию залога в отношении недвижимого имущества составляет 0,1% от общей стоимости залога, но не может превышать 1 000 латвийских лат вне зависимости от количества принадлежащих на праве собственности или залога объектов недвижимого имущества, зарегистрированных на имя физического лица в Земельной книге.

- **Дополнительная информация:**
Робертс Прусис
э-почта: roberts.prusis@sorainen.lv

ЛИТВА

ЦЕННЫЕ БУМАГИ И РЫНКИ КАПИТАЛА

Новые требования к аудиторским комиссиям

1 сентября 2008 г. вступили в силу Требования в отношении деятельности аудиторских комиссий, одобренные Комитетом по ценным бумагам. В связи с этим были внесены изменения в Закон «Об аудиторской деятельности», также вступившие в силу 1 сентября 2008 г.

В соответствии с Законом «Об аудиторской деятельности» государственные акционерные общества, чьи ценные бумаги обращаются на регулируемом рынке Литвы и других стран Европейского Союза, банки, а также Центральный кредитный союз должны учреждать аудиторские комиссии. Требования также предусматривают процедуру формирования таких комиссий.

По общему правилу комиссия должна состоять из трёх или более независимых членов, имеющих как минимум пятилетний опыт работы в области аудита и бухгалтерии. В то же время, если в компании не создан Наблюдательный совет, либо Наблюдательный совет немногочисленен, аудиторская комиссия может состоять из двух членов.

Требования применяются только в отношении государственных акционерных обществ, созданных в Литве, банков, а также Центрального кредитного союза, чьи ценные

бумаги обращаются на рынке Литвы или других членов Европейского Союза.

- **Дополнительная информация:**
Томас Контаутас
э-почта: tomas.kontautas@sorainen.lt

КОРПОРАТИВНОЕ ПРАВО

Внесены изменения в Закон «О компаниях»

21 июня 2008 г. вступила в силу новая редакция Закона «О компаниях».

В соответствии с изменениями в случае реорганизации компании с ограниченной ответственностью в любую другую организационно-правовую форму, официальная оферта может быть направлена только тем компаниям, которые в соответствии с Законом «О ценных бумагах» имеют право на эмиссию ценных бумаг и контролируются Комитетом по ценным бумагам.

Внесены изменения в Закон «О свободной экономической зоне «Клайпеда»

1 июля 2008 г. вступили в силу поправки к Закону «О свободной экономической зоне «Клайпеда». В соответствии с поправками новая территория экономической зоны охватывает 412 гектаров, что означает увеличение площади на 207 гектаров.

- **Дополнительная информация:**
Альгирдас Пексис
э-почта: algirdas.peksys@sorainen.lt

ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО О ТРУДЕ

Внесены изменения в Трудовой кодекс

1 августа 2008 г. вступили в силу изменения в Трудовой кодекс. Изменения регулируют размер оплаты труда в сверхурочное и ночное время. До внесения изменений наниматель должен был платить за работу в ночное и сверхурочное время сумму, по меньшей мере в 1,5 раза превышающую оплату за час/ежемесячную заработную плату, установленную для работника в соответствии с трудовым контрактом.

В соответствии с новыми поправками, оплата труда в сверхурочное и ночное время должна основываться не только на размере заработной платы, предусмотренной трудовым контрактом, но также включать все дополнительные выплаты и быть по меньшей мере в 1,5 раза больше суммы заработной платы и дополнительных выплат.

Подобным образом рассчитывается и размер оплаты труда при работе в выходные дни или праздники. Работа в такие дни оплачивается в двойном размере.

Правила регистрации лиц, не имеющих постоянного места жительства

8 сентября 2008 г. были приняты новые правила о регистрации лиц, не имеющих постоянного места жительства.

Данные правила применяются по отношению к лицам, которые либо не имеют жилья, либо по объективным причинам не могут задекларировать место своего жительства в соответствии с процедурой, предусмотренной Законом «О регистрации постоянного места жительства».

Сведения о лице, которое не имеет постоянного места жительства, будут вноситься в Реестр постоянных жителей после обращения гражданина с заявлением в муниципальный орган управления того района, где он проживает.

- **Дополнительная информация:**
Альгирдас Пексис
э-почта: algirdas.peksys@sorainen.lt

СУДЕБНЫЙ ПРОЦЕСС И АРБИТРАЖ

Закон о посредничестве в гражданских делах.

15 июля 2008 г. Сейм внес поправки в Закон «О коммерческом арбитраже» и принял Закон «О посредничестве в гражданских делах». Оба законодательных акта вступили в силу 31 июля 2008 г.

Поправки к Закону «О коммерческом арбитраже» упраздняют Раздел IX, который устанавливал посредничество в гражданских делах в качестве альтернативного способа разрешения споров без привлечения суда или арбитража. Регулирование этой сферы теперь осуществляет закон «О посредничестве в гражданских делах», устанавливающий процедуру разрешения споров, при которой беспристрастное третье физическое лицо оказывает содействие сторонам в разрешении их спора дружественным способом.

Новый закон был принят в целях регулирования посредничества в гражданских делах, определения условий и правовых последствий его применения. Закон применяется как к судебному, так и внесудебному посредничеству в гражданских делах, за исключением споров, по которым в соответствии с законом невозможно мировое соглашение.

Посредничество применяется на основании письменного соглашения между сторонами. Соглашение может быть заключено как до, так и после возникновения спора. В случае если стороны не договорились об использовании указанного выше способа и обращаются в суд в соответствии с общей процедурой, суд сам может предложить разрешение спора путем посредничества.

В случае если спор разрешён путем посредничества, заключается мировое соглашение. Оно может быть передано на утверждение суду. Утвержденное судом мировое соглашение имеет для сторон ту же силу, что и окончательное судебное решение.

- **Дополнительная информация**
Рената Бержанскиене
э-почта: renata.berzanskiene@sorainen.lt

НАЛОГИ

Внесены изменения в Закон «О корпоративном налоге»

Поправки к Закону «О корпоративном налоге», вступающие в силу 1 января 2009 г., предоставляют право переносить убытки, понесенные в налоговом периоде, на неограниченный срок. В соответствии с ранее действовавшими нормами убытки могли быть перенесены только на срок до пяти лет.

Это положение не применяется к убыткам, понесенным в процессе распоряжения ценными бумагами и деривативами.

Перенос налогового убытка невозможен, если юридическое лицо, иностранное юридическое лицо либо организация, деятельность которой подлежит налогообложению по литовскому законодательству, приостанавливает деятельность, в результате чего возникают убытки. Вместе с тем, перенос может быть разрешён, если деятельность приостановлена ввиду серьезных причин, находящихся вне сферы контроля выше обозначенных субъектов.

- **Дополнительная информация**
Дайниус Заперецкас
э-почта: dainius.zapereckas@sorainen.com

БЕЛАРУСЬ

БАНКОВСКОЕ ДЕЛО

Национальный Банк Республики Беларусь увеличил квоты для иностранного капитала в белорусских банках.

Ранее объем вкладов иностранных участников в уставном фонде отечественных банков не мог превышать 25% размера уставного фонда. В сентябре 2008 Национальный Банк увеличил эту квоту до 50% в целях привлечения большего объема иностранных инвестиций в этот сектор.

Белорусские банки фигурировали среди основных получателей иностранных инвестиций в 2007-2008 годах. Если на начало текущего года инвестиции в банковскую сферу составляли около 10% от общего объема иностранных инвестиций, то на 1 сентября 2008 г. их объем достиг 22,2%.

Белорусское правительство также намеревается осуществить приватизацию четырех ведущих государственных банков – Беларусбанка, Беагропромбанка, БПС-Банка и Белинвестбанка. Продажа БПС-Банка и Белинвестбанка должна быть совершена к концу 2008 г.

Сегодня иностранные инвесторы владеют долями в большинстве из 30 белорусских банков. В то же время, 76% банковских активов в Беларуси принадлежат банкам, контролируемым правительством.

- **Дополнительная информация**
Максим Сологуб
э-почта: maksim.salahub@sorainen.com

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ И ТОРГОВЛЯ

Министерство экономики внесло изменения в правила формирования цен.

В сентябре 2008 г. в Беларуси вступили в силу новые правила формирования цен. Министерство экономики определило максимальные размеры оптовой и торговой надбавок, применяемых к отпускным ценам импортеров или отечественных производителей при реализации товаров в Республике Беларусь. Независимо от количества участвующих посредников, цена оптовой продажи на территории Республики Беларусь не может превышать отпускную цену импортера более чем на 20%. Максимальная торговая надбавка при реализации товаров в розницу не может превышать 30% отпускной цены импортера или отечественного производителя, включая все оптовые надбавки, применяемые продавцами при реализации товаров на территории Республики Беларусь.

Новые правила устанавливают перечень издержек, которые могут быть включены импортером в отпускную цену товара. Так, при формировании цен импортер может учитывать контрактные цены, таможенные сборы, транспортные и иные расходы, связанные с соблюдением обязательных при импорте процедур и формальностей. Оптовая надбавка включается импортером отпускную цену и не может превышать 30% указанных выше издержек.

Министерство экономики сохранило свободное рыночное формирование цен на некоторые группы товаров, такие как автомобили, одежда, косметика, телефоны и ювелирные изделия. В конце сентября отечественные производители получили возможность свободно устанавливать цену на эти группы товаров. Ранее только импортеры и посредники имели на это право.

- **Дополнительная информация**
Василий Валажинец
э-почта: vasilii.valazhynets@sorainen.com

СУДЕБНЫЙ ПРОЦЕСС И АРБИТРАЖ

Поправки к Хозяйственно-процессуальному кодексу.

В начале августа вступили в силу поправки к Хозяйственно-процессуальному кодексу Республики Беларусь.

Основную часть поправок составили дополнительные положения о процедуре посредничества. В соответствии с этими положениями, начало процедуры урегулирования спора в порядке посредничества является основанием для приостановления производства по делу. Заключение соглашения об урегулировании спора в порядке посредничества и его последующее утверждение судом признаются основанием для прекращения производства по делу.

Новый Хозяйственно-процессуальный кодекс расширяет круг лиц, имеющих право апелляционного обжалования (опротестования). Теперь он включает лица, не привлеченных к участию в деле, чьи права и законные интересы нарушены судебным постановлением, вынесенным по делу соответствующим нижестоящим судом.

Поправки также увеличивают сроки возбуждения производства по делу, в случае, если сторона спора расположена вне пределов Республики Беларусь. Кроме того, новые положения Хозяйственно-процессуального кодекса определяют обычаи, которые могут быть применены при разрешении спора. Так, суд может применить обычай, о которых стороны знали или должны были знать и которые в международной торговле широко известны и постоянно соблюдаются сторонами в договорах данного рода в соответствующей области торговли.

- **Дополнительная информация**
Татьяна Климович
э-почта: tatsiana.klimovich@sorainen.com

НАЛОГИ

Новые условия предоставления специального налогового режима в малых городах и сельской местности.

В августе 2008 г. были введены новые условия для получения специального налогового режима, установленного Декретами Президента Республики Беларусь № 9 от 20 декабря 2007 г. и № 1 от 28 января 2008 г.

Ранее, в соответствии с Декретом № 1, любая компания, созданная после 1 апреля 2008 года с местонахождением в малом городе (город с населением до 50 000 человек) имела право на освобождение от ряда налогов, свободное установление цен и заработной платы, свободный выбор поставщиков в течение пяти лет после создания. С августа 2008 г., компании могут пользоваться этими льготами,

если они не только созданы, но и осуществляют деятельность в малых городах. Эти компании не могут пользоваться льготами в отношении доходов, полученной в городах с населением более 50 000 человек.

Поправки к Декрету № 9 дают право компаниям-производителям, созданным и действующим в сельской местности, пользоваться специальным налоговым режимом даже если они осуществляют деятельность и в других местах в пределах Беларуси. Ранее компании не имели право на освобождение от налогов, если они осуществляли какую-либо деятельность вне сельской местности. С августа 2008 г. такие производители должны вести раздельный расчет и уплату налогов по доходам, полученным в пределах и вне пределов сельской местности. Поправки также дают более четкое определение понятия "сельская местность".

- **Дополнительная информация**
Татьяна Климович
э-почта: tatsiana.klimovich@sorainen.com

НОВОСТИ В SORAINEN

■ Недавние сделки

Представление ведущей страховой компании If в трансграничном слиянии компаний ее Балтийской группы.

Мы представляем If, ведущую компанию по страхованию собственности и страхованию от несчастных случаев в Скандинавском регионе, в принципиально важной сделке, включающей трансграничное слияние компаний ее Балтийской группы на основе директивы ЕС о трансграничном слиянии. Мы провели консультации по правовым вопросам организации пректа и в данный момент работаем над воплощением в жизнь этой пан-балтийской сделки. Помимо трансграничного слияния на основе директивы ЕС, проводилась обширная реструктуризация компаний перед сделкой (конверсия и передача акций страховых компаний, учреждение их заграничных филиалов), переговоры с органами финансового надзора во всех трех странах и управление правовыми вопросами, возникающими при реализации проекта. Это революционная сделка, поскольку это первое трансграничное слияние участников регулируемого финансового рынка в Балтике на основе Директивы ЕС и одна из самых первых в Европе. Нашу команду в проекте возглавляли партнеры Эва Берлаус-Гулбе, Карин Мэддиссон и Томас Контаутас.

Консультирование по вопросам самой большой сделки с недвижимостью в истории Прибалтики.

Вильнюсский офис провел консультации Akropolis Group, самого большого застройщика и владельца торговых центров в Литве, по вопросам продажи 100% акций компании, владеющей торговым центром Akropolis, немецкому фонду в лице Deka Immobilien 100%.

Торговый центр Kaunas Akropolis находится в центре Каунаса и является одним из самых новых и самых больших торговых центров в Литве. Площадь центра составляет приблизительно 60 000 кв. м., деятельность в нем осуществляют более 260 торговых точек. Сделка была завершена в сентябре 2008 г. На сегодняшний день это самая большая сделка с недвижимостью в Литве и Прибалтике. Нашу команду в этом деле представляли партнер Кестутис Адамонис и юрист Индре Йонайтуте.

MTV Baltic продается Martinson Trigor Venture Partners.

Сорайнен предоставляет юридические консультации Martinson Trigor

Venture Partners, Венчурному фонду в Центральной и Восточно Европе, действующему в секторе технологий, медиа и телекоммуникаций (TMT), по вопросам продажи UAB MTV Networks Baltic компании Ananey Communications Ltd. UAB MTV Networks Baltic является собственником музыкального канала MTV в Эстонии, Литве и Латвии. Ananey владеет рядом кабельных телеканалов и Интернет-сайтов в Израиле, включая MTV и VH1. Ожидается, что сделка будет завершена в ближайшем будущем. Команду Сорайнен возглавляет партнер Тоомас Прангли и старший юрист Стефано Грейс.

Focus Nordic Cites приобрел основные средства Magnum Logistics.

Таллинский офис вместе с латышской и эстонской командами Catella Corporate Finance провели консультации по сделке по приобретению основных средств, принадлежащих Magnum Logistics, немецким совместным фондом открытых инвестиций в недвижимость Focus Nordic Cites, управляемым Catella Real Estate AG.

Продавец недвижимости - Magnum Logistics, главная фармацевтическая логистическая компания Эстонии. Консультации по сделке провела команда юристов Таллиннского офиса, занимающихся вопросами собственности, во главе с Кайдо Лоор.

Центральный депозитарий ценных бумаг Эстонии разрабатывает новое программное обеспечение.

Таллинский офис провел юридические консультации Eesti Vaartpaberikeskus (Центральный депозитарий ценных бумаг Эстонии) по вопросам разработки нового программного обеспечения – платформы для всех местных сделок с ценными бумагами. Правовая база, подготовленная Сорайнен, требовала комплексных знаний в сфере информационных технологий, а также специфических ноу-хау в банковской сфере и сфере ценных бумаг. Консультации по вопросам банковской сферы и сфере ценных бумаг предоставлял старший юрист Стефано М. Грейс, а по вопросам в сфере информационных технологий и договорного права – старший юрист Каупо Лепасепп.

Консультация мирового IT лидера.

Таллинский офис провел комплексные консультации самой крупной IT-компании в мире по широкому кругу вопросов, начиная от простого рамочного соглашения и заканчивая комплексным развитием. Одним из самых значимых дел в 2008 году стали консультации по преддоговорным и договорным вопросам связанным с приобретением и последующим обслуживанием программного

обеспечения портала самообслуживания одного из ведущих прибалтийских банков. Консультации провели старшие юристы Карри Плакс и Каупо Лепасепп, заслужившие благодарность клиента.

Консультирование Catella Real Estate AG Kapitalanlagegesellschaft.

Таллиннский офис провел консультации по вопросам приобретения коммерческой собственности в центре Таллинна, районе, где главными арендаторами являются Полиция Эстонии и Пограничная служба. Помимо полного юридического проверки собственности и разработке проекта документов по сделке, мы способствовали оформлению сделки таким образом, чтобы приобретаемая собственность относилась к активам, приобретение которых допускается инвестиционным законодательством Германии. Юридическое сопровождение обеспечила команда Таллиннского офиса, занимающаяся вопросами собственности, во главе с партнером Каидо Лоором.

Комплексное слияние компаний Bureau Vertitas Group в Латвии завершилось в сентябре 2008 года.

Рижский офис Сорайнен предоставили консультации Bureau Vertitas Latvia SIA, компании, входящей в Bureau Vertitas Group, лидера на рынке проверок, тестирования, аудита, сертификации, классификации кораблей, технической поддержки и услуг по подготовке кадров. Путем чрезвычайно сложной и обширной реорганизации, местная компания, работающая в той же сфере, была присоединена к Bureau Vertitas Latvia SIA. В ходе слияния мы провели детальный анализ вопросов, относящихся к передаче разрешений на оказание услуг в затрагиваемой сфере без перерывов в оказании самих услуг. Консультации проводили партнер Эвой Берлаус-Гулбе и юрист Занэ Паэглите.

Консультирование Standard Bank Plc по сделке, оцениваемой в EUR 25 млн.

Офис Сорайнен в Риге выступил от имени Standard Bank Plc в качестве Агента и Уполномоченного Ведущего Распорядителя вместе с Bayern LB и HSH Nordbank в синдицированном кредите Norvik Banka AS. Мы предоставили юридическую поддержку в вопросах составления финансовой документации и коммерческих бумаг и составили юридическое заключение по сделке. Нашу команду в этой сделке возглавляли партнер Гиртс Руда и старший юрист Рудольфс Энгелис.

Консультирование Департамента городского развития Городского Совета Риги по общим правовым вопросам реализации значительного транспортного проекта.

В 2008 г. Рижский офис продолжил консультировать Департамент городского развития Городского Совета Риги по вопросам воплощения в жизнь проекта Северного транспортного коридора города Риги. В июле-сентябре 2008 г. мы провели всесторонний анализ действующего законодательства Латвии, регулирующего вопросы из различных областей права относящиеся к реализации проекта, включая, например, дорожное регулирование, строительное право, право государственного управления. Такой анализ требовался для того, чтобы определить, насколько отвечает законодательство Латвии нуждам проекта, и убедиться, что все необходимые поправки будут должным образом выявлены заранее. Мы также поддерживали связь с командой, готовящей проект нового закона о партнерстве государства и частного сектора Латвии (PPP), чтобы убедиться работы над проектом закона ведутся в русле обеспечения потребностей и финансирования такого дорогого и сложного проекта, как Северный коридор. Дело вели партнер Гиртс Руда и старший юрист Рудольфс Энгелис.

Юридические консультации компании Hill International по вопросам, возникшим в процессе реализации одного из самых больших строительных проектов в истории Латвии

Команда Рижского офиса провела консультации клиента по вопросам налогообложения в сфере организации строительства и охраны труда связанные с реализацией одного из самых больших строительных проектов в истории Латвии – строительством Национальной библиотеки. Проект вели партнер Янис Таукачс и старший юрист Уве Зосарс.

Подготовка отчета для BEN Ener-gy OU о программе развития ветроэнергетики

Рижский офис Сорайнен подготовил отчет для клиента из Эстонии по вопросам правового регулирования и основных этапах создания и функционирования ветроэнергетической отрасли в Латвии. Среди прочего, в отчете были отражены вопросы, касающиеся территориального планирования, природоохранных ограничений, изменения земельных участков, строительства и ипотеки. Команда Сорайнен по этому проекту состояла из юриста Лаура Медвида и старшего юриста Лелде Лавиня.

Консультирование ESCO Marginalen AB по вопросам приобретения широко известной латвийской лизинговой компании

Рижский офис Сорайнен провел консультации для компании, предоставляющей весь спектр бухгалтерских и финансовых услуг на территории Швеции, Нидерландов и Литвы, ESCO Marginalen AB, по вопросам приобретения широко известной латвийской лизинговой компании SIA Nelss lizings. В состав команды по проекту входили партнер Эва Берлаус-Гулбе и старший юрист Ренате Пурвинска.

Офис Сорайнен в Риге представляет интересы Кабинета Министров Латвии и Министерства юстиции.

Мы представляем интересы Правительства Латвии в деле об отказе от приватизации государственной компании, созданной в результате реорганизации Государственной земельной службы. Реорганизация была произведена для того, чтобы обеспечить возможность реализации стратегических целей в области земельной реформы. Правительство отказалось приватизировать компанию, в связи с чем в отношении него было возбуждено дело в административном суде. Мы успешно защищали интересы Кабинета Министров в суде первой инстанции. Дело, находящееся сейчас в суде апелляционной инстанции, имеет большое значение, поскольку затрагивает вопрос возможности сохранения государственного контроля при осуществлении стратегически важных функций. Оно также создает прецедент, объясняющий, каким образом следует различать право инициировать процесс приватизации государственной собственности и право самой приватизации. Суд поддержал наше толкование закона: латвийское право не предоставляет право приватизировать, гарантируя лишь право начать процесс приватизации. Дело вел партнер Агрис Репшс.

Представительство E energia UAB в ряде споров с местным муниципалитетом.

В данный момент мы представляем литовского инвестора в секторе энергетики, подавшего иск против правительства Латвии. Иск был подан в соответствии со статьей 7 Соглашения между Правительством Латвийской Республики и Правительством Литовской Республики о содействии и защите инвестиций. Наш офис подготовил исковое заявление и теперь представляет латвийскую дочернюю компанию E energia в ряде споров с местным муниципалитетом

и подконтрольными ему компаниями. Это дело имеет существенное значение ввиду того, что до этого момента МЦУИС рассмотрел только два дела с участием Латвии на основе двусторонних соглашения о защите инвестиций. Это дело может стать третьим, если только правительство не удовлетворит требования нашего клиента, оцениваемые сейчас в EUR 30 млн. Еще одной отличной особенностью дела является детальная проработка искового заявления, включающая представленный в свете положений двустороннего договора о защите инвестиций комплексный правовой анализ событий и фактов, имевших место за последние два года. В частности, иск обращается к нормам об экспроприации, о справедливом и равном режиме, о полной защите и безопасности, о произвольном и дискриминирующем отношении. Исковое заявление детально описывает, как муниципалитет и подконтрольные ему юридические лица согласованными действиями в течение одного года полностью уничтожили инвестиции нашего клиента. Дело продолжается. Дело ведут партнер Агрис Репшс, старший юрист Эдгарс Бриедис и юрист Мартиныш Папаринскис.

Представительство E energia UAB в ряде споров с местным муниципалитетом.

В данный момент мы представляем литовского инвестора в секторе энергетики, подавшего иск против правительства Латвии. Иск был подан в соответствии со статьей 7 Соглашения между Правительством Латвийской Республики и Правительством Литовской Республики о содействии и защите инвестиций. Данное дело знаменательно тем, что только два дела с участием Латвии рассматривались МЦУИС по двустороннему соглашению. Это дело может стать третьим, если только правительство не удовлетворит требования нашего клиента, оцениваемые сейчас в EUR 30 млн. Еще одной отличной особенностью дела является детальная проработка искового заявления, включающая представленный в свете положений двустороннего договора о защите инвестиций комплексный правовой анализ событий и фактов, имевших место за последние два года. В частности, иск затрагивает вопросы экспроприации, о справедливом и равном режиме, о полной защите и безопасности, о произвольном и дискриминирующем отношении. Исковое заявление детально описывает, как муниципалитет и подконтрольные ему юридические лица согласованными действиями в течение одного года полностью уничтожили инвестиции нашего клиента. Дело продолжается. Дело ведут партнер Агрис Репсс, старший юрист Эдгарс Бриедис и юрист Мартиныш Папаринскис.

AB Lietuvos draudimas привлекает третье лицо для управления портфелем инвестиций в размере 153,5 млн. евро

Вильнюсская команда Сорайнен оказывала юридические услуги AB Lietuvos draudimas (Литовская страховая компания), являющейся участницей Royal & Sun Alliance (RSA) group и лидером на отечественном рынке страховых услуг, по вопросу целесообразности привлечения компании SEB investiciju valdymas для управления портфелем инвестиций, оцениваемого в размере EUR 153,5 млн. Это самая крупная сделка подобного рода в государствах Прибалтики. Проект возглавлял партнер доктор Томас Контатас.

Многомиллионная сделка по приобретению судов в Литве.

Офис Сорайнен в Вильнюсе оказывал услуги Balthellas Chartering S.A., крупной греческой судоходной компании, осуществляющей деятельность в прибалтийском регионе, в приобретении четырех судов у одной из самых крупных литовских судоходных компаний. Многомиллионная по цене, эта сделка является одной из самых крупных за последнее время сделок по приобретению подержанных судов в Литве. Команду Сорайнен в работе над этим проектом возглавляли юрист Регина Деркинтите и старший юрист Гедиминас Альмантас.

Приобретение в IT секторе Литвы.

Офис Сорайнен в Вильнюсе оказал консультационные услуги UAB Baltnetos komunikacijos, провайдеру комплексных IT-услуг и услуг по передаче данных, по вопросу приобретению UAB Norby Networks у Martinson Trigon Venture Partners. UAB Norby Networks была создана недавно на базе UAB MicroLink Lietuva, компании, оказывавшей интернет-услуги, услуги по передаче данных и телефонной связи. В результате приобретения UAB Baltnetos komunikacijos стал вторым по величине поставщиком интернет-услуг юридическим лицам в Литве. Проектом занимались патрнёр Лаймонас Скибарка, старший юрист Раминта Карлонайте и консультант Паулюс Коверовас.

■ Сотрудники

В Команде Сорайнен по слияниям и поглощениям появились два новых сотрудника, и ещё один – в Команде по корпоративному праву

Кадри Каллас, старший юрист, вернулся в Сорайнен и вновь присоединился к нашей Команде по слияниям, поглощениям и частным капиталовложениям. Кадри

получил степень магистра в Королевском колледже Лондонского университета и в течение трех лет работал в Лондонском филиале американской юридической фирмы Vinson & Elkins в команде по слияниям и поглощениям.

Луис Фелипе Мохандо, юрист, присоединился к нашей Команде по слияниям и поглощениям. Он имеет опыт работы за рубежом, работал в Буэнос-Айресе в Налоговом отделе фирмы Ernst & Young и в быстрорастущей юридической фирме Leverone & Mihura Estrada, где создал команду по слияниям и поглощениям и возглавлял команду по корпоративному праву. Господин Мохандо получил степень магистра в Университете Торкуато Ди Тела в Аргентине.

Михель Миидла, юрист, присоединился к Команде по хозяйственным договорам. Его специализация – торговля, поставка, оказание услуг. Ранее Михель стажировался в Палате по гражданским делам Верховного Суда Эстонии. Он получил степень магистра в Университете в г. Тарту в Эстонии.

Рижский офис приветствует двух новых юристов в нашей команде

Ева Лаценберга-Роцена, юрист, специализируется на судебных процессах, арбитраже и государственных закупках. Перед тем как присоединиться к Сорайнен, госпожа Ласенберга-Росена три года работала исполняющим обязанности директора юридического управления Бюро мониторинга закупок в Латвии. Она получила степень магистра в Рижском университете.

Санта Селга, юрист, присоединилась к нам для усиления нашей Команды по банковскому делу, финансам и страхованию. Госпожа Селга окончила Эссекский Университет в Великобритании, получив степень магистра. Также она принимала участие в программе Паллас Консорциум, в результате чего ей было предоставлено право на получение диплома 9 хорошо известных университетов Европы. Госпожа Селга получила лучший диплом и была признана лучшим студентом.

Дальнейшее расширение офиса в Вильнюсе

За последние два месяца Офис в Вильнюсе приветствовал прибытие трех новых юристов: **Зрика Будайте**, **Юргита Венскуте** и **Рината Смалинските**.

Перед тем как присоединиться к Сорайнен, госпожа **Будайте** работала в Лондоне два года в международной юридической фирме DLA Piper UK LLP и два года в Британском институте

международного и сравнительного права (BICL). Эрика Будайте получила степень магистра в Королевском колледже Лондонского университета, где изучала конкурентное право, и степень бакалавра в Международном университете Конкордия в Эстонии, где изучала международное, европейское и торговое право. Она укрепила нашу Команду по вопросам конкуренции.

Юргита Венскуте получила степень магистра в сфере европейского права в Университете Дарема в Великобритании, и степень бакалавра на Юридическом факультете Университета Миколас Ромерис. За последние два года она проработала юристом в нескольких юридических фирмах.

Рината Смалинскайте – адвокат, на протяжении пяти лет специализируется в сфере разрешения споров. Перед тем, как прийти в Сорайнен, она работала в другой юридической фирме в Литве, где оказывала помощь клиентам в разрешении гражданских споров. Кроме того, она имеет опыт работы в качестве юриста на предприятии. Рината Смалинскайте имеет степени магистра и бакалавра, полученные в Вильнюсском Университете.

Расширение Минской команды Сорайнен

25 августа команда Сорайнен приняла нового юриста – Юлию Ляшенко. Перед тем, как присоединиться к Сорайнен, она три года проработала юрисконсультом в строительной компании, приобрела опыт в таких сферах, как недвижимость и строительство, корпоративное и трудовое право. В Минском офисе Сорайнен Юлия Ляшенко консультирует клиентов по вопросам, входящим в эти сферы, а также оказывает поддержку при реализации проектов по слиянию и поглощению.

Партнер Карри Гинтер защитил докторскую диссертацию

Карри Гинтер, партнер офиса Сорайнен в Таллинне, защитил степень доктора философии (PhD) в области права на Юридическом факультете Университета в Тарту.

■ Иное

Сорайнен стал партнером WTS Alliance

Команда Сорайнен по налогам стала неисключительным партнером WTS Alliance – мировой сети избранных независимых фирм, предоставляющих высококачественные услуги в сфере налогообложения с координационным

центром в Германии и партнерами по всему миру. Партнеры WTS Alliance – опытные руководители проектов по налогообложению, предоставляющие клиентам услуги по комплексному и гармоничному решению налоговых вопросов, возникающих в любых сферах деятельности. Система управления проектами в WTS Alliance дает возможность предоставить клиентам быстрое, индивидуально разработанное решение вопросов, основанное, в том числе, и на иностранном опыте, и в тоже время дает возможность снизить стоимость услуг. Сорайнен – единственный партнер WTS Alliance, который охватывает практику по налогообложению во всей Балтике. Дополнительная информация доступна на сайте www.wts-alliance.com, а также у Яниса Таукача, возглавляющего Команду по налогам (э-почта: janis.taukacs@sorainen.lv).

Партнеры Сорайнен начали вести блоги.

Недавно партнеры Сорайнен стали вести правовые блоги на крупных бизнес-порталах Прибалтики: на Aripaev, Dienas Bizness и Verslo Zinios. Партнеры ведут блоги на темы корпоративного права, включая вопросы слияния и поглощения. Заходите на страницы наших партнеров и делитесь своими мнениями по следующим адресам: www.aripaev.ee (Эстония), www.db.lv (Латвия) и www.vz.lt (Литва).

Команда Сорайнен по налогам публикует Налоговые новости.

Команда Сорайнен по налогам регулярно публикует Налоговые новости о самых важных изменениях в налоговом законодательстве и наиболее значимых изменениях в сфере налогообложения в Эстонии, Латвии, Литве и Беларуси. Все Налоговые новости доступны на сайте Сорайнен, www.sorainen.com, в разделе публикаций, где Вы также сможете подписаться на их рассылку. По большей части Налоговые новости готовятся на английском и одном из национальных языков.

Офис Сорайнен в Таллинне поддерживает Международную молодежную палату в Эстонии.

Офис Сорайнен в Таллинне участвовал в проведении национальной конференции JCI (Международной молодежной палаты) “Go Go Global”, проводившейся с 19 по 21 сентября 2008 г. Конференция проводилась с целью обмена опытом как по вопросам применения международных моделей ведения бизнеса на местных рынках, так и по вопросам выхода на международный рынок местных компаний, по вопросам специфики ведения бизнеса за рубежом.

Сорайнен назвал лучшие магистерские диссертации по праву.

Четвертый год подряд Сорайнен проводит конкурс магистерских диссертаций студентов Юридического факультета Университета в Тарту. В этом году гран-при получил Сергей Егоров. Диссертации, написанные Михаэлем Миидлой и Арси Павелтсом, также получили награды.

Партнер Сорайнен Карри Гинтер – глава жюри конкурса – сказал, что важным критерием оценки является практическая значимость диссертации. “Работа-победитель должна быть такого уровня, чтобы представлять ценность для практикующего юриста”, – пояснил господин Гинтер. Он добавил: “Работа, получившая гран-при, и две другие победившие работы определенно могут содержать ценную информацию для практикующего юриста”.

Конкурс магистерских диссертаций направлен на развитие правовых исследований и поощрение выдающихся студентов, чьи работы получили оценку “А”.

К участию в конкурсе допускаются лица, получившие степень магистра на Юридическом факультете Университета в Тарту, чьи диссертации представляют практическую ценность и связаны с вопросами хозяйственного права.

Команда Сорайнен внесла свой вклад в составление ежегодного доклада “Ведение бизнеса 2009”.

Команда Сорайнен под руководством партнера Арисса Репсса приняла активное участие в подготовке и представлении информации для ежегодного доклада “Ведение бизнеса 2009”, разрабатываемого Всемирным Банком и Международной финансовой корпорацией. Команда, участвующая в данном проекте оценила проделанную Сорайнен работу словами: “Обзоры, которые мы получали от вашей фирмы, были выдающегося качества, что и является ключом к успеху всего доклада”. Новый доклад отражает 239 реформ в период с июня 2007 по июнь 2008 г., что облегчает ведение бизнеса в 181 стране мира. Доклад был представлен международной прессе 10 сентября 2008 г. Посетите интернет-сайт проекта “Ведение бизнеса” (www.doingbusiness.org) для того, чтобы прочесть и загрузить ключевые части доклада.