

Путеводитель для бизнеса по Индии

Содержание

1. Краткая характеристика делового климата.....	2
2. Информация о контактных данных дипломатических представительств Российской Федерации, представительств федеральных органов исполнительной власти, российских государственных учреждений, организаций и предприятий, представителей субъектов Российской Федерации и негосударственных некоммерческих организаций в Индии.....	3
3. Обзор нормативно-правовой базы и предпринимаемых мер в области государственного регулирования внешнеэкономической и инвестиционной деятельности в Индии.....	4
3.1. основополагающие нормативные правовые акты, регулирующие внешнеторговую деятельность	4
3.2. Таможенный тариф.....	5
3.3. Законодательство об иностранных инвестициях.....	6
3.4. Валютное регулирование	7
3.5. Регулирование Свободных (особых) экономических зон (СЭЗ) в Индии.....	8
4. Рекомендации для экспортеров.....	10
4.1. Перспективные направления расширения российского экспорта в Индию	10
4.2. Действующие торговые ограничения	11
4.3. Особенности таможенно-тарифного регулирования при импорте в Индию.....	14
4.4. Особенности таможенных процедур при импорте в Индию	15
4.5. Нетарифные меры и техническое регулирование	16
4.6. Валютно-финансовое регулирование импортных операций	17
4.7. Логистические пути и маршруты доставки товара из Индии в Россию.....	18
5. Рекомендации по доступу на рынок Индии.....	18
5.1. Общие условия доступа на рынок.....	18
5.2. Организационно-правовые формы ведения коммерческой деятельности в Индии... ..	19
5.3. Открытие представительств и дочерних компаний в Индии	20
5.4. Налогообложение предприятий с иностранным участием	20
6. Информация о защите прав экспортеров в Индии	21
6.1. Способы защиты прав экспортеров в Индии, урегулирования и разрешения коммерческих споров, порядок рассмотрения споров экономического характера.....	21
6.2. Юридические и адвокатские конторы Индии по защите прав экспортеров.....	23
6.3. Описание элементов регулятивной среды в области охраны и защиты интеллектуальной собственности в Индии	24
7. Информация о возможностях проверки деловой репутации юридических и физических лиц	30
8. Розничная торговля (Дистрибьюторы различных видов товаров в Индии)	32
9. Специфические особенности ведения бизнеса в Индии, включая культурные аспекты и деловые обычаи.....	32
Приложение № 1 Законодательство об иностранных инвестициях.....	33
Приложение № 9 Анализ нормативных правовых актов	34

1. Краткая характеристика делового климата

Современная Индия - это динамично развивающаяся страна, имеющая мощную промышленность, значительные трудовые ресурсы, разнообразную минерально-сырьевую базу, растущий научно-технический потенциал и быстро расширяющийся сектор услуг, который включает информационные технологии, банковско-финансовое дело, транспорт и строительство. Индия является одним из лидеров развивающихся государств и входит в первую десятку стран мира по ряду показателей промышленного и сельскохозяйственного производства, занимает третье место в мире по объему ВВП, рассчитанному по паритету покупательской способности.

Пришедшее к власти в мае 2014 г. правительство Нарендры Моди начало активно реализовывать целый комплекс мер и программ, направленных на стимулирование экономического развития страны. Реализуемые меры, в том числе, касаются и совершенствования государственного управления, улучшения делового и инвестиционного климата в стране. В рамках реализации новой масштабной инициативы Правительства Индии «Делай в Индии», направленной на развитие производственного потенциала страны, внедрена система «одного окна» для согласования проектов. Иностранные инвесторы получили возможность инвестировать в такие важные сектора индийской экономики, как военно-промышленный комплекс, железные дороги и страхование. Важным достижением стало беспрецедентное повышение доступности банковских услуг для сельского и бедного населения. Были открыты около 125 млн. новых банковских счетов с целью осуществления прямого перевода субсидий (на потребление керосина, удобрений, продовольственных субсидий и др.).

Начаты также программы модернизации индийских железных дорог и строительства девяти высокоскоростных магистралей, создания 100 "умных городов", обновления инфраструктуры 500 крупных городов, программа "Доступное жилье для всех", программы очистки рек и развития внутренних водных путей, программа модернизации электростанций старше 25 лет и другие.

Целый пакет новых инициатив был предложен премьер-министром в рамках проекта «Цифровая Индия». Он включает в себя обеспечение повсеместного широкополосного подключения к сети Интернет к 2017 г., создание системы онлайн-оборота документов в рамках программы

«Электронное правительство», подготовку 10 млн. новых специалистов в области информационных технологий в ближайшие пять лет, развертывание беспроводных сетей во всех городах-миллионниках, подключение удаленных сельских регионов к сети Интернет через систему почтовых отделений связи. В апреле 2015 г. правительство приняло новую внешнеторговую политику на 2015-2020 гг., в которой в качестве одной из основных задач ставится увеличение к 2020 г. экспорта индийских товаров и услуг до 900 млрд. долл. США.

Правительству Индии удалось не только сохранить высокие темпы роста экономики (рост ВВП в 2014/15 фин. г. – 7,3% при эффективном сдерживании темпов роста инфляции), но и добиться дальнейшего увеличения темпов роста ВВП (прогнозируется рост на уровне не менее 8%). Правительство Н.Моди сохранило преемственность курса на структурные реформы, включая монетарную сферу, налогообложение, инвестиции, либерализацию ценообразования, развитие инфраструктуры.

Экономика Индии является одной из крупнейших в мире по объему ВВП, который, по оценке МВФ, в 2014 г. составил 2,05 трлн. долл. США в текущих ценах и 7,3 трлн. межд. долл. по паритету покупательной способности. По данным МВФ, в указанном году размер ВВП в расчете на душу населения в текущих ценах составил 1,626 тыс. долл. США. По статистике ВТО, доля Индии в мировом экспорте товаров - 1,66% (19-е место), в импорте - 2,47% (12-е место). Доля Индии в мировом экспорте услуг – 3,3% (6-е место), в импорте – 2,9% (7-е место). Основные макроэкономические показатели по данным индийской национальной статистики доступны на сайте Министерства финансов Индии: http://finmin.nic.in/stats_data/nsdp_sdds/index.htm

Вместе с тем, Индия продолжает борьбу с бедностью и неграмотностью, испытывает постоянные трудности с финансированием бюджета, обеспечением занятости населения, нехваткой квалифицированных кадров, неразвитостью экономической, транспортной и

социальной инфраструктур, энергоснабжением.

Несмотря на то, что Индия является одной из стран-основателей Всемирной торговой организации (ВТО), ее внешнеторговая и инвестиционная политика нередко носит протекционистский характер. Помимо различных нетарифных и технических барьеров для доступа иностранных товаров на индийский рынок, сохраняется относительно высокий уровень ввозных пошлин, особенно в таких отраслях как сельское хозяйство и автомобилестроение. Зачастую инвесторы и экспортеры сталкиваются с непрозрачными и непредсказуемыми методами регулирования индийского рынка, что негативно сказывается на имидже Индии как бизнес-партнера. Ситуация усугубляется запутанным и многоуровневым законодательством, особенно в налоговой сфере. Согласно рейтингу Всемирного банка, Индия относится к группе стран со сложным деловым климатом (в рейтинге Всемирного банка Doing Business Report 2015 Индия занимает 142-е место, поставлена задача повышения рейтинга до 50 места). С 2012 г. международное агентство Standard & Poor's не меняет суверенный рейтинг Индии ВВВ-.

Наиболее перспективные отрасли индийской экономики для российских компаний: энергетика (включая атомную), горнодобывающая, металлургическая, химическая и нефтехимическая промышленность, гражданская авиация, строительство инфраструктурных объектов, фармацевтика, информационно-телекоммуникационные технологии.

2. Информация о контактных данных дипломатических представительств Российской Федерации, представительств федеральных органов исполнительной власти, российских государственных учреждений, организаций и предприятий, представителей субъектов Российской Федерации и негосударственных некоммерческих организаций в Индии

Посольство РФ в Индии

Чрезвычайный и Полномочный Посол

Российской Федерации в Индии: КАДАКИН Александр Михайлович

Адрес: Shantipath Marg, Chanakyapuri, New Delhi - 110021, India; Сайт: www.rusembassy.in;

Тел.: +91 (11) 2687-3799, 2687-3802, 2611-0640/41/42, 2688-9160, 2687-3800, 2611-0565;

Факс: +91 (11) 2687-6823, 2410-3961;

Эл. почта: indrusem@del2.vsnl.net.in.

Консульский отдел Посольства РФ в г. Нью-Дели

Адрес: Nyaya Marg, Chanakyapuri, New Delhi – 110021, India; Тел.: +91

(11) 2467-8564; Факс: +91 (11) 2611-0560;

Эл. почта: indconru@del2.vsnl.net.in, indconru@gmail.com.

Генеральное консульство РФ в г. Мумбаи

Адрес: 42, Jagmohandas Marg (Old Nepean Sea Road), Mumbai – 400036, India; Сайт:

www.russiaconsulmumbai.mid.ru;

Тел.: +91 (22) 2363-3627/28; Факс: +91 (22) 2363-0403

Эл. почта: consul@mtnl.net.in;

Генеральное консульство РФ в г. Калькутта

Адрес: 22A, Raja Santosh Road, Alipore, Kolkata – 700027, India; Сайт:

www.kolkata.mid.ru;

Тел.: +91 (33) 24797006; Факс: +91 (33) 24798889;

Эл. почта: consulru@cal3.vsnl.net.in, consulruccu@mail.ru;

Генеральное консульство РФ в г. Ченнаи

Адрес: 14, Santhome High Road, Chennai – 600004, India; Сайт:

www.chennai.mid.ru;

Тел.: +91 (44) 2498-2320/30; Факс: +91 (44) 2498-2336;

Эл. почта: madrasrus@vsnl.com.

Торговое представительство РФ в Индии (Головной офис в г. Дели): Торговый представитель РФ в Индии: Тарасюк Ярослав Викторович Адрес: Plot No 6&7, Block 50-E, Nyaya Marg, Chanakya Puri, New Delhi – 110021, India;

Сайт: ind.ved.gov.ru;

Тел.: +91 (11) 2688-9153, 2687-3195, 2688-9227; Факс: +91 (11) 2687-3189;

Эл. почта: rusintrade@mail.ru.

Отделение Торгового представительства РФ в г. Мумбаи Руководитель отделения: Лунёв Сергей Александрович Адрес: 31-A, Dr. G. Deshmukh Marg, Mumbai – 400026, India Тел.: +91 (22) 23519650; Факс: +91 (22) 23519650

Эл. почта: rustrademumbai@mail.ru

Представительство Торгово-промышленной палаты Российской Федерации

Адрес: A-15/18, Vasant Vihar, New Delhi - 110057, India; Сайт:

www.tpprf.ru, <http://in.ruschamber.net/eng/>

Тел.: +91 (11) 2614-6295; Факс: +91 (11) 2614-6316;

Эл. почта: tpp-india@yandex.ru.

Российский Центр науки и культуры в г. Дели (РЦНК)

24 Ferozeshah Road, New Delhi 110001, India; Сайт:

www.russiancentre.org.in;

Тел: +91 (11) 2332-9102 (03); Факс: +91 (11) 2373-7786;

Эл. почта: culture@del2.vsnl.net; delhi@resc.org.in

3. Обзор нормативно-правовой базы и предпринимаемых мер в области государственного регулирования внешнеэкономической и инвестиционной деятельности в Индии

3.1. основополагающие нормативные правовые акты, регулирующие внешнеторговую деятельность

Регулирование внешнеэкономических связей в Индии является прерогативой центрального правительства в лице его уполномоченных органов (Минторгпром, Минфин, Резервный банк Индии (РБИ) и другие специализированные организации). Правительства отдельных штатов осуществляют контроль за соблюдением правил валютного и экспортно- импортного регулирования, принятых на общегосударственном уровне и действующих на территории всей страны.

К важнейшим законодательным актам, регулирующим внешнеэкономическую деятельность в Индии, относятся Закон о внешней торговле (Foreign Trade (Development and Regulation) Act, 1992), Правила регулирования внешней торговли (Foreign Trade (Regulation) Rules, 1993), Закон о специальных экономических зонах (Special Economic Zones Act, 2005), а также законы о таможенной деятельности и валютном регулировании.

Таможенная деятельность в Индии регулируется Законом о таможене (Customs Act, 1962) и Законом о таможенном тарифе (Customs Tariff Act, 1975). Данные законы корреспондируются с нормами и правилами ВТО и регулируют процедуру применения мер тарифного и нетарифного контроля внешнеэкономической деятельности, прежде всего

взимания таможенных пошлин. Таможенные тарифы ежегодно корректируются с целью обеспечения условий для наращивания экспорта индийских товаров, услуг и защиты интересов национальных производителей. Надзор за исполнением таможенного законодательства и подготовку предложений по его изменению осуществляют соответствующие департаменты Минфина, Минторгпрома и других министерств федерального правительства и правительств штатов.

Антидемпинговые и специальные защитные расследования в Индии проводятся в соответствии с положениями Закона о таможенном тарифе 1975 г. Процедура антидемпинговых расследований соответствует нормам ВТО (Статья VI Соглашения ГАТТ 1994 г.).

Валютное регулирование в Индии осуществляется на основе Закона о валютном регулировании (Foreign Exchange Management Act (FEMA), 1999). В соответствии с этим законом уполномоченным лицам и организациям разрешаются валютные сделки по текущим операциям, за исключением тех, которые подпадают под действие запретительных циркуляров Резервного банка Индии (РБИ). Функции государственного валютного контроля возложены на РБИ, который, в частности, выдает разрешение на открытие счетов иностранным компаниям, работающим в Индии. Валютные сделки, осуществляемые в стране, требуют обязательного разрешения РБИ. В соответствии с Законом о валютном регулировании капитал, инвестированный в Индию, прибыль и дивиденды на него, могут быть свободно репатрированы после уплаты всех соответствующих налогов.

3.2. Таможенный тариф

Таможенное законодательство Индии регулируется Законами о таможене от 1962 г. (Customs Act, 1962) и таможенном тарифе от 1975 г. (Customs Tariff Act, 1975), которые определяют процедуру взимания таможенных пошлин. Поправки в Таможенный тариф (Customs Tariff) принимаются на ежегодной бюджетной сессии Парламента Индии. Правительство Индии своими циркулярами и уведомлениями вносит изменения и дополнения в действующие акты в соответствии с законами, принимаемыми парламентом, главные из которых Бюджет страны и Внешнеторговая политика. Индийское таможенное законодательство корреспондируется с правилами ВТО.

Таможенные пошлины подразделяются на две группы - импортные и экспортные.

Импортная пошлина взимается со всех товаров, ввозимых в страну, включая и те, которые ввозятся для нужд правительственных организаций. Ставка импортных пошлин на все группы товаров установлена в Законе о таможенном тарифе. Ставки таможенных пошлин ежегодно публикуются в официальном правительственном издании «Таможенный тариф Индии», основанном на единой гармонизированной товарной номенклатуре ГАТТ.

Базовая таможенная пошлина, как правило, уплачивается с цены CIF данного товара.

Размер таможенных пошлин рассчитывается, исходя из стоимости товара, заявленной в таможенной декларации по приходу (Bill of Entry). Для определения стоимости импортируемых товаров используются цена, указанная в счете-фактуре, стоимость транспортировки и обработки грузов.

Процедура оценки стоимости импортируемых товаров в Индии соответствует процедуре, предусмотренной в законе об оценке товаров в рамках ВТО.

В Индии существует несколько типов импортных таможенных пошлин:

1) Базовая таможенная пошлина (БТП). Ставка БТП определена в разделе 25 Закона о таможенном тарифе в зависимости от группы товаров. Индийское законодательство предусматривает как фиксированные ставки таможенной пошлины, так и пошлину в размере определенного процента от стоимости импортируемого товара. Максимальный уровень ставок таможенной пошлины составляет 40%, но в исключительных случаях она может достигать до 245% (крепкие алкогольные напитки). Средний уровень базовых пошлин в 2014/15 фин. г. составил 13% (в 2013/14 фин. г. – 12%).

2) Дополнительная пошлина равна сумме акцизного сбора, взимаемого с импортируемых товаров, идентичных тем, которые производятся на внутреннем рынке.

Она эквивалентна акцизному сбору на товары, производимые в стране. В тех случаях, когда дополнительная пошлина не является фиксированной, она рассчитывается от суммы стоимости товара, базовой таможенной пошлины и других добавочных пошлин.

3) Специальная дополнительная таможенная пошлина. В 1998/99 фин. г. была введена специальная дополнительная пошлина, которая призвана привести в соответствие цены на импортные товары и товары, производимые внутри страны. Ставка этой пошлины составляет некоторую долю от суммы стоимости товара, базовой таможенной пошлины, дополнительной пошлины и других добавочных пошлин. От специальной дополнительной таможенной пошлины освобождаются товары, ввезенные для использования при сооружении проектов в сфере производства удобрений, электроэнергии и газетной бумаги, добыче угля и нефти, изготовлении особого телекоммуникационного оборудования, а также при импорте золота и серебра.

4) Компенсационная пошлина устанавливается на импортные товары, производство или транспортировка которых субсидируется правительством другой страны. В настоящее время эта пошлина не взимается.

5) Антидемпинговая или специальная защитная пошлина призвана защитить местных производителей от ущерба, наносимого им из-за демпинговых поставок товаров из-за границы. Размер антидемпинговой пошлины устанавливается в каждом конкретном случае в зависимости от ущерба, понесенного местным производителем, после проведения антидемпингового расследования Генеральным директоратом по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Министерства торговли и промышленности. Размер специальной защитной пошлины определяется по результатам расследования, проводимого Генеральным Директоратом по защитным мерам, таможенным и центральным акцизам Минфина Индии.

б) Ограниченная тарифная ставка. Согласно статье II ГАТТ, которая является частью соглашения по ВТО, странам – членам ВТО рекомендовано ограничивать тарифные ставки до предельного уровня. Страна-член ВТО может поднять свою импортную пошлину только до уровня, предписанного в указанном соглашении. И хотя страны обычно держат свои тарифные ставки высокими, реальные ставки обычно ниже, чем предельные. Они называются применяемыми пошлинами.

Индийское правительство регулярно публикует информацию о тарифах и дополнительных налоговых ставках (www.cbec.gov.in), но при этом отсутствует единый официальный документ, который охватывал бы все данные по тарифам, комиссиям и налоговым ставкам на импорт.

На 2014/15 фин. г. конечная импортная пошлина на большинство сельскохозяйственных и продовольственных товаров установлена в размере от 10% до 110%. Импортные пошлины на большинство химических товаров (коды 28-29, 38) составляют 5-12,5%, на удобрения (код 31), которые являются одним из основных товаров российского экспорта, не превышают 10%. Размеры ставок импортных пошлин на такие перспективные товары российского экспорта в Индию, как алмазы (код 7102) и золото (код 7108), составляют 10%, черные металлы (код 72) – 10%, на цветные металлы (на никель, медь, алюминий, свинец и цинк (код 75, 74, 76, 78 и 79)) – от 5% до 10%.

Размеры ставок импортных пошлин на машины, оборудование, транспортные средства, а также продукцию приборостроения, в основном, составляют от 7,5% до 10%.

3.3. Законодательство об иностранных инвестициях

Основными правовыми документами, регулирующими иностранную инвестиционную деятельность в Индии, являются «Закон о валютном регулировании» от 1999 г. (Foreign Exchange Management Act, FEMA), и

«Консолидированная политика в отношении прямых иностранных инвестиций» (Consolidated Foreign Direct Investment Policy (FDI Policy), разрабатываемая Департаментом промышленной политики и развития Минторгпрома Индии. Правовая база инвестиционной политики регулярно обновляется и дополняется с учетом текущей экономической ситуации и задач, стоящих перед страной.

В целях регулирования прямых иностранных инвестиций (ПИИ) в индийскую

экономику создан ряд специальных органов, в частности, Секретариат по промышленному развитию, Управление по реализации иностранных инвестиций, Комитет по содействию инвестициям, Совет по содействию иностранным инвестициям. Их основная функция – ускорение процесса одобрения заявок иностранных инвесторов, а также решения различных вопросов, связанных с инвестированием в экономику страны. С 2009 г. при Минторгпроме Индии функционирует некоммерческое государственно-частное партнерство «Инвест Индия» («Invest India»), основной задачей которого является оказание содействия иностранным инвесторам в работе на индийском рынке.

В зависимости от сферы индийской экономики Правительство страны законодательно устанавливает предельный уровень и условия допуска иностранных инвестиций (автоматический режим или необходимость прохождения процедуры одобрения соответствующими госорганами).

Процедура режима «автоматического одобрения»

При режиме «автоматического одобрения» для осуществления инвестиций инвестору не требуется какого-либо согласования от РБИ или Правительства Индии. Любая индийская компания, не вовлеченная в сферу деятельности, где ПИИ запрещены, может выпускать акции или конвертируемые облигации для лица – нерезидента Индии.

Процедура режима «с одобрения правительства»

ПИИ в сфере деятельности, не охватываемые режимом «автоматического одобрения», требуют предварительного одобрения Правительства страны. Вопрос рассматривается Советом по продвижению иностранных инвестиций, Департаментом по экономическим делам, Министерством финансов.

Правительство Индии стимулирует инвестиции в такие отрасли индийской экономики, как энергетика, инфраструктурные проекты, машиностроение, информационные технологии, фармацевтика, нефтегазовый и нефтехимический комплексы страны, а также другие отрасли, продукция которых востребована на местном рынке и может быть экспортирована.

В настоящее время ПИИ разрешены в большинстве отраслей индийской экономики, ограничения сохраняются в чувствительных для страны сферах (например, оборона, сельское хозяйство). Информация о предельно допустимых уровнях прямых иностранных инвестиций в различные сектора экономики Индии представлены в Приложении 1.

В соответствии с действующим законодательством запрещены любые формы иностранных инвестиций в атомную энергетику, лотерейный и игорный бизнес, детские фонды, загородную недвижимость и строительство фермерских домов, производство табачных изделий (и/или заменителей табака), в сферу железнодорожного транспорта (кроме скоростных транспортных систем для массовых пассажирских перевозок), в сельское хозяйство (за исключением чайных плантаций, животноводства, рыболовства, цветоводства и садоводства, производства семян).

Правительство Индии последовательно проводит политику либерализации экономики страны, устраняет ограничения в области инвестирования, упрощает бюрократические процедуры, повышает транспарентность в работе государственных органов власти, облегчает доступ иностранных технологий и инвестиций, поощряет государственно- частное партнерство.

3.4. Валютное регулирование

Валютное регулирование в Индии осуществляется в соответствии с Законом о валютном регулировании 1999 г. (Foreign Exchange Management Act, 1999, FEMA), который был принят Парламентом Индии в декабре 1999 г., и вступил в силу с 1 июня 2000 г. На Резервный банк Индии (РБИ) возложены функции государственного валютного контроля и регулирования путем издания соответствующих нормативных актов, циркуляров, а также поправок и дополнений к ним. РБИ выдает разрешение на открытие счетов иностранным компаниям, работающим в Индии. Кроме того, контролирующими функциями наделен Департамент по борьбе с правонарушениями (Department for Struggle Against Offences), который хотя структурно и относится к Министерству финансов, фактически является независимой организацией. Он обладает

правами полномочного суда, может предъявлять претензии и выносить решения о применении штрафных санкций к организациям, нарушающим, по его мнению, валютное законодательство Индии.

Все валютные сделки, осуществляемые в стране, требуют разрешения РБИ. Все уполномоченные дилеры и банки, имеющие лицензии на сделки с иностранной валютой (валютные сделки), обязаны неукоснительно выполнять изданные РБИ "Инструкции по валютному контролю". Это относится и к различным проектам, осуществление которых требует проведения операций с иностранной валютой.

В случаях нарушения норм валютного законодательства, если это не подпадает под уголовную ответственность, на период разбирательства лицензии нарушителей отзываются, а их счета замораживаются.

Валютное законодательство Индии четко разграничивает сферу деятельности Директората и РБИ по контролю за соблюдением законности при проведении валютных операций в сфере ВЭД. FEMA (п.5) содержит указание о том, что Правительство имеет право в случае необходимости вводить ограничения на сделки по текущим счетам, исходя из общественных интересов и по согласованию с РБИ.

В Индии с 1973 г. функционирует Директорат по контролю за соблюдением валютного законодательства (Enforcement Directorate – ED), который входит в состав Департамента налогов и сборов Минфина. Данный Директорат имеет право предъявлять претензии, проводить расследования и выносить решения о применении санкций к нарушителям валютного законодательства страны. ED со штаб-квартирой в г. Нью-Дели располагает 7 зональными, 9 субзональными представительствами в городах по всей территории Индии.

В своей деятельности Директорат по контролю за соблюдением валютного законодательства и Центральное бюро экономических расследований руководствуются рядом соответствующих нормативных правовых актов. К числу основных из них относятся: Закон о валютном регулировании – FEMA 1999 г., Закон о подоходном налоге 1961 г., Закон о налоге на богатство 1956 г., Закон о налоге на дарение 1958 г., Закон о налоге на доходы от денежных капиталов 1974 г., Закон о налоге на расходы 1987 г., Закон о запрещении анонимных сделок 1988 г., Закон о налоге со сверх прибыли 1963 г., Закон о централизованном налоге с продаж 1956 г., Таможенный закон 1962 г., Закон о предотвращении отмывания денег 1999 г., Закон о контрабанде и мошеннических валютных сделках 1976 г., Закон о сохранении иностранной валюты и предотвращении контрабандной деятельности 1974 г., Закон о внешней торговле 1992 г., Закон о доступе к информации 2005 г.

3.5 Регулирование Свободных (особых) экономических зон (СЭЗ) в Индии

СЭЗ (SEZ) – специально выделенные географические зоны, сфокусированные на расширении экспорта, создании рабочих мест и ускорении темпов экономического развития, в отношении которых действуют специальные более либеральные экономические законы, стимулирующие привлечение как зарубежных, так и местных инвестиций.

В апреле 2000 г. Правительство Индии приняло специальную политику в области СЭЗ. С целью придания стабильности функционированию СЭЗ Правительством Индии были приняты: Закон о специальных экономических зонах (SEZ Act, 2005) и Правила создания и функционирования СЭЗ (SEZ Rules, 2006), являющиеся основополагающими документами регулирования их деятельности.

Наряду с данными документами, деятельность СЭЗ в Индии регулируется постановлениями специального комитета (Empowered Group of Ministries), возглавляемого Министром иностранных дел. В него также входят министры финансов, промышленности и торговли, связи и информационных технологий и заместитель председателя Плановой комиссии Правительства Индии. Данный комитет вносит законодательные инициативы в Правительство страны по корректировке нормативных актов, регулирующих деятельность СЭЗ.

Определенные аспекты деятельности СЭЗ регулируются положениями

Внешнеторговой политики, Закона о таможене, Закона о налоге на прибыль и рядом других законодательных актов.

Функционирование СЭЗ находится под контролем и управлением трехуровневой системы. Высшим органом контроля и управления на правительственном уровне является Совет (Board of Approval - BoA), возглавляемый секретарем Департамента торговли. Следующий уровень – Комиссары зонального развития (Zonal Development Commissioners – ZDCs).

На уровне отдельных зон контроль над функционированием СЭЗ осуществляет Комиссар по развитию (Development Commissioner). Третий уровень – Комитет по одобрению производств (Unit Approval Committee).

В соответствии с правилами создания и функционирования СЭЗ они делятся на многопрофильные, специализированные, складские зоны и зоны свободной торговли, зоны в морских портах и аэропортах. В зависимости от этого существуют ограничения на минимальную производственную площадь, минимальный размер инвестиций в СЭЗ, размещение непрофильных объектов инфраструктуры и т.д. Отдельно оговорены требования для СЭЗ, специализирующихся в области информационных технологий, биотехнологий, обработки драгоценных камней и производства ювелирных изделий, а также для СЭЗ, расположенных в экономически отсталых районах страны и в союзных территориях.

В соответствии с Приложением 2 к Правилам создания и функционирования СЭЗ, установлено, что СЭЗ, специализирующиеся в области информационных технологий, в штате Андхра Прадеш и г. Дели ограничены минимальным лимитом площади 6 га, в штате Карнатака – 4 га, Харьяна – 3 га, Керала – 9 га. Для СЭЗ по фармацевтике и биотехнологиям в штате Махараштра установлен минимум в размере 21 гектар и т.п. При этом не менее 50% территории СЭЗ должно использоваться только в качестве производственной зоны.

Распоряжением Правительства Индии от 12 августа 2013 г. были снижены некоторые обязательные критерии по размерам земельных участков для размещения СЭЗ. Так, для многопрофильных СЭЗ установлен лимит площади от 500 до 5000 га, при этом в штатах Гоа, Сикким, Нагаленд, Ассам, Трипура, Манипур и ряде других нижний лимит начинается от 100 га. Не менее 50 % указанной территории должно было быть использовано для размещения производственной зоны.

Для специализированных СЭЗ, а также портов и аэропортов обязательные минимальные размеры территории снижены до 50 га, а для СЭЗ по выпуску электроники и программного обеспечения - до 10 га, при этом для размещения производственной зоны должно быть отведено не менее 10 тыс. кв. метров. Для СЭЗ по развитию информационных технологий и услуг отменены обязательные требования по минимальным лимитам общей площади зоны, но для производственных зон этих СЭЗ установлены ограничения в зависимости от категории городов, на территории которых они расположены: категория «А» - 100 тыс. кв. м., «Б» - 50 тыс. кв. м. и «С» - 25 тыс. кв. м.

Для СЭЗ по биотехнологиям, неатомной энергетике, переработке сельхозпродукции общая площадь должна составлять не менее 10 га с минимальной застройкой 40 тыс. кв. м., а для ювелирных изделий и обработки драгоценных камней – не менее 50 тыс. кв. м.

Распоряжением Правительства Индии от 2 января 2015 года были внесены уточнения, обязывающие размещать внутри СЭЗ здания на площади не более 25% от непромышленной зоны, открытая территория для перемещения транспорта и грузов – 45%, а оставшуюся часть может занимать социальная инфраструктура (школы, колледжи, банки, социальные культурные центры и т.п.).

Обязательного минимального лимита инвестиций в СЭЗ законодательством Индии не предусмотрено. Вместе с тем, распоряжениями Минторгпрома Индии в лице Генерального директората по внешней торговле или Департамента торговли периодически устанавливаются отдельные рекомендательные требования в отношении минимального размера инвестиций с СЭЗ или собственного капитала компании-учредителя. Так, в многопрофильных СЭЗ (Multi Product SEZ) минимальный объем инвестиций был рекомендован в размере 160 млн. долл. США, либо собственный капитал компании-учредителя – 40 млн. долл. США. В специализированной СЭЗ (Sector Specific SEZ) –

соответственно 40 и 8 млн. долл. США.

При этом к собственному капиталу предприятий–инвесторов относится суммарный капитал головной компании и всех ее дочерних (холдинговых) компаний.

В зависимости от обстоятельств и репутации инвестора Совет (Board of Approval) имеет право не принимать во внимание рекомендованные ограничения и допускать для работы в СЭЗ инвесторов без учета ограничения размера инвестиций или собственного капитала компании- учредителя.

4. Рекомендации для экспортеров

4.1. Перспективные направления расширения российского экспорта в Индию

На различных уровнях неоднократно отмечалось, что объем российского экспорта в Индию не соответствует потенциалу российской экономики. Существуют значительные возможности для его расширения, в частности, за счет продукции машиностроения, горнодобывающей, химической и нефтехимической промышленности, сельского хозяйства, предоставления инжиниринговых и консалтинговых услуг.

Индийские организации выражают заинтересованность в увеличении прямых поставок из России сжиженного природного газа, необработанных алмазов, минеральных удобрений (калийных, фосфорных, азотных, в том числе карбамида), алюминия и металлолома. Это говорит о потенциальных возможностях для расширения российских поставок указанных товаров на индийский рынок.

Индия позиционирует себя как стратегический импортер ряда российских товаров, таких как калийные, фосфатные и азотные удобрения, необработанные алмазы, черные металлы, энергетический и коксующийся уголь, комплектное металлургическое и энергооборудование, в том числе для АЭС, транспортное оборудование.

Спросом пользуются российские инженерные и консалтинговые услуги.

Энергетическая сфера

Перед Индией по-прежнему остро стоит проблема нехватки электроэнергии. Дефицит будет расти по мере реализации программы индустриализации страны. В этом контексте остается перспективным для российского экспорта направление, связанное с поставками энергетического оборудования как для АЭС, так и для электростанций на традиционных источниках энергии. Индия рассматривает вопросы увеличения поставок электроэнергии за счет возобновляемых и экологически чистых источников.

Металлургическая промышленность

Обе стороны заинтересованы в использовании современных технологий, которыми располагает российская промышленность, в строительстве новых и модернизации уже имеющихся (в первую очередь, построенных при содействии СССР/России) объектов металлургической промышленности в Индии. Есть заинтересованность индийской стороны в поставках запчастей и расходных материалов для обеспечения бесперебойной работы существующих производств, построенных с российским участием.

Горнодобывающая промышленность

На ближайшее время Индия останется перспективным рынком для сбыта российского горно-шахтного оборудования. Спросом в этой стране пользуются длиннозабойные механизированные очистные комплексы, крупные драглайны, карьерные экскаваторы, большегрузные автосамосвалы и буровые установки.

Машиностроение

Российская сторона выражает свою заинтересованность в увеличении экспорта в Индию широкой номенклатуры машиностроительной продукции. Одной из перспективных статей российского экспорта в Индию может считаться российская сельскохозяйственная техника, учитывая ее надежность и относительно низкие цены.

Есть потребность в развитии инфраструктурных объектов, в первую очередь, связанную со строительством объектов водопотребления и очистки сточных вод в крупных городах.

В связи с необходимостью модернизации железнодорожного транспорта Индии и реализацией проектов по строительству транспортных коридоров (Дели – Мумбаи, Амритсар – Калькутта и др.) существует спрос на продукцию российских производителей

железнодорожного подвижного состава (вагоны, тележки и колесные пары). Имеются перспективы расширения сотрудничества индийцев с российскими поставщиками ремонтного железнодорожного оборудования и тяжелой путевой техники.

В ходе программы развития городского транспорта, в первую очередь метро, может быть спрос на вагоны для метрополитена и другую специальную технику, предназначенную для обслуживания системы метро.

Авиастроение

В последние годы активно развивается гражданская авиация Индии. Создаются новые частные пассажирские и грузовые авиакомпании, действующие компании объявляют о планах значительного увеличения своего авиапарка. Перед гражданской авиацией Индии стоит задача кардинального улучшения авиасообщения между штатами, особенно в северо-восточном направлении. Индийские авиакомпании нуждаются в самолетах малой и средней вместимости. Это обстоятельство необходимо использовать для продвижения на индийский рынок российской авиатехники данного класса.

Перспективными видятся поставки в Индию удовлетворяющих современным требованиям российских пассажирских самолетов малой и средней дальности, прежде всего таких, как Суперджет-100 и в перспективе МС-21. Существуют возможности для организации совместного производства среднемагистральных самолетов, а также вертолетов и авиационных двигателей.

Имеются перспективы для продажи российских вертолетов гражданских модификаций (Ми-172, Ка-226 и др.).

Химическая промышленность и удобрения

Имеющиеся в России природные и производственные ресурсы могут в значительной мере удовлетворить постоянно растущий в Индии спрос на удобрения. Обширные запасы природного газа и других ресурсов, необходимых для производства удобрений (мочевины, поташа), могут быть переработаны в готовую продукцию, а индийская сторона может взять на себя долгосрочные обязательства по закупке больших объемов удобрений у российских компаний. Несмотря на то, что экспорт удобрений уже составляет значительную часть экспорта из России в Индию, существуют возможности для его дальнейшего роста, в том числе и в плане ассортимента поставляемой продукции.

Медицинская и биотехнологическая промышленность

Российские научно-исследовательские организации и предприятия заинтересованы в сотрудничестве с индийскими партнерами в такой перспективной области как биотехнологии, в частности, в разработке антибиотиков, гормональных препаратов, ферментов, белков, пептидов, витаминов. Россия заинтересована в разработке совместной программы производства субстанций и готовых лекарственных форм антибиотиков нового поколения.

Российская сторона также заинтересована в комплексных поставках в Индию медицинских изделий для лечебно-профилактических учреждений, мобильных медицинских комплексов для экспресс-оценки эпидемиологической обстановки и состояния здоровья населения в удаленных районах и оказания услуг специализированных медицинских подразделений.

Что касается сегмента фармацевтической продукции, российская сторона предлагает разрабатывать, производить и поставлять иммунобиологические препараты, такие как вакцины от полиомиелита, краснухи и т.п. Россия имеет богатый опыт производства фармацевтических средств для ветеринарной отрасли, которые можно поставлять на индийский рынок.

4.2. Действующие торговые ограничения

Основные нормативы, регламентирующие инициирование и проведение расследований для введения торговых ограничений, определены разделами 9, 9А, 9АА, 9В и 9С Акта о Таможенном тарифе (Customs Tariff Act), 1975 с поправками от 1995 г. и положением о Таможенном тарифе, 1995 (Определение, наложение и сбор антидемпинговых пошлин по статьям демпинга и для определения ущерба) с поправками от 1999, 2001, 2002, 2003 гг. Все требования и процедуры, изложенные в вышеуказанных

документах, соответствуют положениям Соглашения ВТО по применению Статьи VI ГАТТ 1994 (Соглашение по антидемпингу).

По состоянию на июнь 2015 года, в отношении России Индия применяет следующие меры защиты внутреннего рынка:

Антидемпинговые меры:

Политетрафторэтилен – Мера впервые была введена 30 декабря 1999 г. В апреле 2015 г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Правительства Индии начал процедуру антидемпингового расследования для пересмотра действующей антидемпинговой меры в отношении политетрафторэтилена (polytetrafluoroethylene), импортируемого в Индию из Российской Федерации. С учетом начала нового расследования антидемпинговая пошлина продолжает действовать в прежнем размере. Код ТН ВЭД 39046100.

Гексамин – антидемпинговая мера впервые была введена 27.03.2002 года. 23.01.2014 г. по результатам расследования, проведенного Генеральным директоратом по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Минторгпрома Индии, распоряжением Департамента доходов Министерства финансов Индии № 08/2014-Customs (ADD) действие антидемпинговой меры в отношении поставок в Индию гексамина из России (как российского производства, так и произведенного в третьих странах), равно как и в отношении поставок из третьих стран гексамина российского производства, продлено на пять лет (до 22.01.2019 г.) в размере 201,70 долларов США за одну тонну продукции для любого экспортера. Код ТН ВЭД 29212910.

Технический углерод – с 30.07.2009 г. по 29.07.2014 г. действовала антидемпинговая пошлина в отношении российской продукции указанной номенклатуры или аналогичной продукции, экспортируемой с территории России, с установлением для всех российских компаний пошлины в размере 0,391 доллара США за 1 кг импортируемой продукции.

15.07.2014 г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Минторгпрома Индии начал процедуру пересмотра антидемпинговой меры в отношении технического углерода (Carbon Black used in rubber applications), происходящего или экспортируемого из КНР, России и Таиланда. С учетом начала расследования в рамках срока действия антидемпинговой меры ее действие в отношении России продлено до окончания расследования и вынесения решения. Код ТН ВЭД 28030010.

Поливинилхлорид – с 26.07.2010 г. по 25.07.2015 г. действует для всех российских компаний в следующих размерах: для товара, произведенного и экспортированного из России, в размере разницы между 1691 долл. США за кг. и ценой товара, выгруженного на берег, для товара, произведенного в России и экспортированного из другой страны, или произведенного в другой стране и экспортированного из России в размере разницы между 1701 долл. США за кг. и ценой товара, выгруженного на берег.

10.04.2015 г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Индии инициировал проведение антидемпингового расследования в отношении поливинилхлорида (Poly Vinyl Chloride Paste), импортируемого в Индию из Китая, Тайваня, Южной Кореи, Малайзии, Российской Федерации и Таиланда. С учетом начала расследования в рамках срока антидемпинговой меры ее действие продлено до окончания расследования и вынесения решения. Код ТН ВЭД 39042210.

Кальцинированная сода – 18.04.2013 г. распоряжением Департамента доходов Министерства финансов Индии №8/2013-Customs (ADD) по результатам антидемпингового расследования введена антидемпинговая мера в отношении поставок в Индию кальцинированной соды из России и Турции на срок пять лет с 18.04.2013 г. по 17.04.2018 г. в размере 35,99 долларов США за одну тонну продукции для любого экспортера. Код ТН ВЭД 283620.

Пентаэритриол - 11.12.2014 г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Минторгпрома Индии по итогам антидемпингового расследования принял решение №14/26/2012- DGAD о необходимости введения антидемпинговой меры в отношении пентаэритринола (pentaerythrinol), импортируемого в

Индию из Российской Федерации. Предложено ввести антидемпинговую меру в отношении поставок в Индию пентаэритринола из России (как российского производства, так и произведенного в третьих странах), равно как и в отношении поставок из третьих стран пентаэритринола российского производства, в размере 474 доллара США за одну тонну продукции для любого экспортера. Код ТН ВЭД 29054200.

Специальные защитные меры:

Нитрит натрия - 26.02.2014 г. распоряжением Департамента доходов Министерства финансов Индии №01/2014-Customs (SG) введена специальная защитная мера на срок до 25.05.2015 г. в отношении нитрита натрия (Sodium Nitrite), импортируемого в Индию, сроком на один год и три месяца в следующем порядке: первый год – 30% *ad valorem* (с 26.02.14 г. по 25.02.15 г.), второй год (три месяца) – 28% *ad valorem* (с 26.02.15 г. по 25.05.15 г.), для любого экспортера. Код ТН ВЭД 28341010. Пошлина введена для всех стран, кроме развивающихся (за исключением Китая).

Трубы - 13.08.2014 г. распоряжением Департамента доходов Министерства финансов Индии №02/2014-Customs (SG) введена специальная защитная мера на срок до 12.02.2017 г. в отношении бесшовных труб, трубок и полых профилей из железа и нелегированной стали (Seamless pipes, tubes and hollow profiles of iron or non-alloy steel, hot-rolled and cold-worked with external diameter not more 273,1 mm) сроком два года и шесть месяцев в следующем порядке: первый год – 20% *ad valorem* (с 13.08.2014 г. по 12.08.2015 г.), второй год – 10% *ad valorem* (с 13.08.2015 г. по 12.08.2016 г.) и третий год (шесть месяцев) - 5% *ad valorem* (с 13.08.2016 г. по 12.02.2017 г.), для любых экспортеров.

Коды ТН ВЭД	73041910	73041920	73041990	73042310	73042390
73042910, 73042990	73043111	73043119	73043121	73043129	73043131
73043139, 73043911	73043919	73043921	73043929	73043931	73043939
73045110	73045120	73045130	73045910	73045920	73045930, 73049000

Насыщенные жировые спирты – 28.08.2014 г. распоряжением Департамента доходов Министерства финансов Индии No.03/2014-Customs (SG) по результатам специального защитного расследования в отношении насыщенных жировых спиртов (Saturated Fatty Alcohols with carbon chain length of C8,C10,C12,C14,C16 and C18 including single, blends and unblended), импортируемых в Индию, введена специальная защитная мера в размере 20% сроком на 200 дней. Пошлина была введена для всех стран, кроме развивающихся (за исключением Малайзии, Таиланда и Индонезии).

09.10.2014 г. Генеральным директоратом по защитным мерам, таможенным и центральным акцизам Минфина Индии вынесено решение

№D-22011/26/2013pt. с предложением о корректировке постановления Министерства финансов Индии №03/2014-Customs (SG) относительно введения специальной защитной меры в отношении импортных поставок в Индию насыщенных жировых спиртов (Saturated Fatty Alcohols with carbon chain length of C8,C10,C12,C14,C16 and C18 including single, blends and unblended).

13.03.2015 г. Министерством финансов Индии решением №1/2015- Customs (SG) произведена корректировка действующей специальной защитной меры с продлением на срок до 27.02.2017 г. в отношении импортных поставок в Индию насыщенных жировых спиртов. Специальная защитная пошлина установлена в следующем порядке: первый год – 20% *ad valorem* с 28.08.2014 г. по 27.08.2015 г., второй год – 18% *ad valorem* с

28.08.2015 г. по 27.08.2016 г. и третий год (шесть месяцев) - 12% *ad valorem* с 28.08.2016 г. по 27.02.2017 г. для любого экспортера и для всех стран, кроме развивающихся (за исключением Малайзии, Таиланда и Индонезии). ТН ВЭД 38237010, 38237020, 38237040, 38237090 и 29051700.

Цитрат натрия – 31.12.2014 г. распоряжением Департамента доходов

Министерства финансов Индии №04/2014-Customs (SG) введена специальная защитная мера в отношении импортируемого в Индию цитрата натрия (Sodium Citrate). Введена специальная защитная мера на срок три года в следующем порядке: первый год – 30% *ad valorem*, второй год – 20% *ad valorem* и третий год - 10% *ad valorem* до 30.12.2017 г. для любого экспортера.

Для всех развивающихся стран (кроме Китая) в отношении импортных поставок в Индию цитрата натрия, не превышающих 3% индивидуально или 9% коллективно, указанная специальная защитная мера не действует. Таможенный код цитрата натрия: ТН ВЭД 29181520.

Специальные защитные расследования:

В настоящее время не проводятся.

Антидемпинговые расследования:

Фталиевый ангидрид - 09.05.2014 г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Минторгпрома Индии инициировал расследование в отношении фталиевого ангидрида (phtalic anhydride), импортируемого в Индию из Российской Федерации и Японии. Код ТН ВЭД 29173500.

Решением Правительства Индии от 06.04.2015 г. расследование продлено до 8 ноября 2015 года.

Технический углерод – (пересмотр действующей меры)- 15.07.2014 г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Минторгпрома Индии начал процедуру пересмотра антидемпинговой меры в отношении технического углерода (Carbon Black used in rubber applications), происходящего или экспортируемого из КНР, России и Таиланда. Код ТН ВЭД 28030010.

Поливинилхлорид (пересмотр действующей меры) - 10.04.2015г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Минторгпрома Индии инициировал новое расследование в отношении поливинилхлорида (Poly Vinyl Chloride Paste), импортируемого в Индию из Китая, Тайваня, Южной Кореи, Малайзии, Российской Федерации и Таиланда. Код товара - ТН ВЭД 39042210.

Политетрафторэтилен (пересмотр действующей меры) – 13.04.2015г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Правительства Индии начал процедуру антидемпингового расследования для пересмотра действующей антидемпинговой меры в отношении политетрафторэтилена (polytetrafluoroethylene), импортируемого в Индию из Российской Федерации. Код ТН ВЭД 39046100.

Метиленхлорид - 07.04.2015 г. Генеральный директорат по антидемпинговым мерам и сопутствующим пошлинам Правительства Индии начал процедуру антидемпингового расследования в отношении метиленхлорида (Methylene Chloride), или «дихлорметана» (Dichlorometane), импортируемого в Индию из Российской Федерации и Китая. Код ТН ВЭД 29031200.

Технические барьеры:

Указом о контроле качества стали и стальной продукции № 2 от 12 марта 2012 г. Министерством стали Правительства Индии с 12 сентября 2012 г. введена процедура обязательной сертификации отдельных видов металлопродукции (горячекатаной стали, стальных листов, электрической стали, стальных прутков, стальной проволоки и т.д.), которая предусматривает запрет на импорт товаров, перечисленных в приложении к данному указу, в случае, если они не соответствуют утвержденным стандартам и не имеют соответствующей маркировки Бюро стандартов Индии.

4.3. Особенности таможенно-тарифного регулирования при импорте в Индию

В Индии продолжается работа по упрощению процедур таможенной очистки импортируемых товаров. В последние годы была введена система электронной регистрации товаров и система предварительных запросов в таможенные органы. Несмотря на это, режим регулирования импорта и структура ввозного таможенного тарифа

отличаются достаточной сложностью в применении ввиду большого количества дополнительных платежей и исключений, которые необходимо учитывать при расчете эффективной таможенной пошлины.

Согласно закону «О таможенном тарифе» (Custom Tariff Act, 1975) расчет ввозной пошлины основан на определении базовой ставки таможенного тарифа, информация о которой входит в ежегодно публикуемый бюджет страны на будущий год. Кроме того, размеры отдельных ставок могут изменяться в течение года и публикуются правительством в виде отдельных уведомлений. В дополнении к базовой ставке импортер должен уплатить дополнительную пошлину («компенсационная пошлина»), а также специальную добавочную пошлину для компенсации внутренних налогов. Информация о ставках пошлин и акцизов публикуется в официально издаваемых справочниках, а также на сайте Центрального совета по таможенным платежам и акцизам (Central Board of Excise and Customs, www.cbec.gov.in), информация об изменениях текущих ставок - в официальном правительственном издании «Gazette of India» (<http://egazette.nic.in>).

При расчете конечной суммы таможенных платежей для конкретного товара необходимо учитывать преференции для отдельных товарных групп, а также различные правительственные программы - это может снизить общую сумму платежа. В случаях подписания Индией двусторонних/ многосторонних торговых соглашений со странами - торговыми партнерами, предусматривающих режим преференций в отношении пошлин, применение таможенных пошлин регламентируется условиями соглашений. Для расчета конечной суммы импортер может воспользоваться калькулятором тарифов на сайте www.cbec.gov.in. Таможенные пошлины применяются исходя из тарифной классификации по гармонизированной системе описания и кодировки товаров.

К основным видам импортных пошлин также относят антидемпинговые и специальные защитные пошлины (используются с целью защиты местного производителя), и компенсационные пошлины (применяется в соответствии с соглашением по ВТО). Индия активно использует данный механизм защиты национального рынка: начиная с 2011 г. было введено более 80-ти антидемпинговых и 18 специальных защитных пошлин против товаров из 23-х стран.

При расчете ставок таможенных пошлин следует учитывать, что российско-индийские торговые отношения регулируются Соглашением между Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Индии о торговле и экономическом сотрудничестве от 4 мая 1992 г., в котором закреплён режим наибольшего благоприятствования. Этот режим предусматривает предоставление договаривающимися сторонами друг другу всех прав, преимуществ и льгот, которыми пользуется и/или будет пользоваться любое третье государство.

4.4. Особенности таможенных процедур при импорте в Индию

В соответствии с разделом 25 Закона о таможне Правительство Индии может своим решением частично или полностью освободить импорт или экспорт определенной группы товаров от таможенных пошлин. В стране действует ряд схем содействия экспорту, в соответствии с которыми импорт товаров, предназначенных для изготовления продукции, идущей на экспорт, частично или полностью освобождается от таможенных пошлин.

Лицо, ответственное за корабль или самолет, на котором прибыл импортируемый груз, должен представить сотруднику таможни декларацию судового груза (Import Manifest) в течение 24 часов в случае морской транспортировки или сообщение об импорте товара (Import Report) по предписанной форме в течение 12 часов в случае его авиационной или автомобильной доставки. Разгрузка товара должна производиться в специально отведенных местах под контролем сотрудника таможни только после получения соответствующего разрешения.

Все импортируемые товары, разгруженные в зоне таможенного контроля, должны оставаться под охраной до тех пор, пока они не пройдут таможенную очистку для внутреннего потребления, не будут помещены на склад или не будут подвергнуты переотправке. В отношении товаров для внутреннего потребления или помещаемых на склад сотруднику таможни должна быть предъявлена соответствующая таможенная декларация (Bill of Entry), в которой указывается перечень всех товаров согласно

накладной (коносаменту) или какая-либо другая квитанция (Receipt), выданная перевозчиком грузоотправителю.

После того, как сотрудник таможни убедится, что товар, предназначенный для внутреннего потребления, не входит в список товаров, запрещенных к ввозу, и что импортер произвел оплату импортной пошлины или каких-либо других предусмотренных сборов, он разрешает очистку товара.

Помещение товаров на склад возможно после уплаты залоговой суммы, равной двум таможенным пошлинам. При получении товаров с таможенных складов импортер должен уплатить пошлину по ставкам, действующим на момент получения. Для основных средств производства предельный срок хранения на таможенных складах составляет 5 лет, для других товаров – 1 год. За хранение товаров на таможенных складах сверх положенного срока взимается дополнительная плата.

При экспорте товаров необходимо предоставить сотруднику таможни накладную на отправку (shipping bill) в случае морской или воздушной транспортировки груза или экспортную накладную (bill of export) по установленной форме в случае наземной транспортировки груза.

Таможенное законодательство Индии предусматривает возмещение и возврат уплаченных пошлин при определенных условиях. Возмещение уплаченной пошлины, в частности, производится в случаях, когда пошлина по какой-либо причине ошибочно была уплачена в большем размере. Организация или частное лицо имеет право требовать возмещения своих потерь в течение 6 месяцев с момента уплаты пошлины и настаивать на выплате процента с суммы, неправильно удержанной пошлины. В ряде случаев, предусмотренных законодательством, срок подачи заявлений на возмещение пошлины составляет до 1 года.

Возврат пошлины производится и в тех случаях, если пошлина при ввозе была взята правильно, но товары были впоследствии реэкспортированы или использованы при изготовлении продукции, предназначенной для экспорта. Ставка возврата пошлины в случаях, когда товары не использовались внутри страны, составляет 98%. Реэкспорт должен быть произведен в течение 2 лет или срока, определенного Центральным советом по акцизам и таможне. Если импортированные товары в течение определенного периода используются, а затем реэкспортируются, ставка возврата пошлины зависит от времени их эксплуатации.

4.5. Нетарифные меры и техническое регулирование

Нетарифные барьеры включают обязательную регистрацию участников внешнеэкономических связей, выборочное лицензирование внешнеторговых сделок, жесткие требования по маркировке товаров, к техническим стандартам качества товаров в соответствии с индийскими стандартами качества (IQS), меры по контролю за импортом сельскохозяйственной продукции (получение фитосанитарного сертификата и различных видов разрешений для ввоза в страну растений, фруктов, семян и продуктов животного происхождения) и т.д.

Согласно требованиям Бюро индийских стандартов (Bureau of Indian Standards), в Индии насчитывается 74 товарных наименования (включая средства консервирования продуктов питания и пищевые добавки, порошковое молоко, молоко и пластиковые бутылки для детского питания, бутилированная минеральная или питьевая вода, определенные виды цемента, домашние электроприборы, вольфрамовые лампочки (до 100 Вт), электровыключатели, газовые баллоны, шины и сухие батареи многоцелевого назначения, рентгеновское оборудование, дизельные двигатели и др.), которые подлежат обязательной сертификации перед ввозом в Индию.

В металлургической промышленности действуют 33 стандарта, которые охватывают практически весь спектр изделий от горячего до холодного проката, от сплавов до нержавеющей стали. В связи с тем, что на указанные товары не распространяется единая гармонизированная система товарной номенклатуры, таможенные органы страны обладают правом произвольно классифицировать их вид.

Импорт сельскохозяйственной продукции

В соответствии с инструкцией по импорту растений, фруктов и семян от 1989 г. и

программой по предотвращению фальсификации продуктов питания министерство сельского хозяйства Индии контролирует импорт сельскохозяйственной продукции посредством выдачи фитосанитарных сертификатов. Импортируемые сельхозпродукты обследуются на предмет наличия паразитов, грибковых образований и других посторонних или вредных примесей. Импорт растений и растительных веществ регламентируется законодательным актом о вредных насекомых и паразитах от 1914 г. и правилами импорта растений, фруктов и семян от 1989 г.

Санитарное разрешение на импорт продуктов животного происхождения

Особенностью индийской системы внешнеторговых барьеров является полный запрет на импорт говядины и пищевых продуктов, содержащих ее компоненты. Экспортер пищевых продуктов должен представить документ, подтверждающий отсутствие в них компонентов говядины в любой форме.

В соответствии с санитарными нормами запрещен импорт некоторых видов домашней птицы, а также молока и молочной продукции из Китая. Импорт продукции животного происхождения (мясо и мясопродукты всех видов, включая свежее, охлажденное и замороженное мясо, кожу и внутренние органы домашней птицы, свиней, овец и коз, яйца и яичный порошок; молоко и молочные продукты, коровьи, овечьи и козьи эмбрионы, продукты питания животного происхождения для домашних животных, икру водных животных, включая рыбу, ракообразных и моллюсков; взрослую домашнюю птицу) допускается только при наличии санитарного разрешения на импорт (Sanitary Import Permit) и только через аэропорты и морские порты Нью-Дели, Мумбаи, Калькутты и Ченнаи, в которых есть станции карантина и сертификации грузов животного происхождения (Animal Quarantine and Certification Services Stations).

Все компании, работающие на индийском рынке и осуществляющие операции с химикатами, пищевыми добавками и смесями, детским питанием, бутилированной минеральной водой, цементом и его производными, электро- и газонагревательным оборудованием, измерительной аппаратурой, должны быть зарегистрированы в Бюро индийских стандартов (Bureau of Indian Standards - BIS) и иметь специальную лицензию на проведение указанных операций.

Импорт мяса и домашней птицы осуществляется в соответствии с положениями инструкции о мясных пищевых продуктах (Meat Food Products Order, 1973), предписывающей санитарные и гигиенические требования, наличие специальной упаковки, маркировки, сертификата соответствия. Подобные требования предъявляются также к импорту всех пищевых продуктов, которые указаны в Законе о фальсификации пищевых продуктов (Food Adulteration Act, 1954).

Согласно инструкции о карантине растений (Plant Quarantine (Regulation of Imports into India) Order, 2003) для ввоза всех первичных сельскохозяйственных продуктов требуется санитарное и фитосанитарное разрешение Минсельхоза Индии, которое выдается на основании результатов анализа рисков импорта (Import Risk Analysis), проводимого в соответствии с Соглашением ВТО по применению санитарных и фитосанитарных мер.

4.6. Валютно-финансовое регулирование импортных операций

Валютно-финансовое регулирование в Индии осуществляется в соответствии с принятым в 1999 г. Законом о валютном регулировании (FEMA), определяющим систему валютного контроля.

Положения FEMA определяют полномочия государственных органов власти, меры наказаний за нарушения законодательства, правила продажи, покупки, обмена иностранной валюты, оплаты по валютным счетам при экспортно-импортных операциях, регулирование и контроль экспорта и импорта товаров и услуг, правила валютных операций по текущим и капитальным счетам, условия конвертации рупии, ограничения в осуществлении валютных операций и т.д.

Центральным органом власти Индии, контролирующим экспортные и импортные операции, является Генеральный директорат по внешней торговле, входящий в состав Министерства торговли и промышленности Индии. Он отвечает за формирование нормативно-правовой базы внешнеэкономической деятельности.

За нарушение закона о валютном регулировании, инструкций или регламентов, принятых в соответствии с ним и на основании судебного решения, физическое или юридическое лицо может быть оштрафовано на сумму, превышающую в 3 раза сумму, полученную от противоправной сделки.

4.7. Логистические пути и маршруты доставки товара из Индии в Россию

Доставка товаров из Индии в России, как правило, организуется по мультимодальным схемам. В зависимости от объемов это могут быть как сборные грузы, так и судовые партии товаров. Большинство заказчиков сегодня предпочитают пользоваться морскими перевозками товаров из Индии в Россию с дальнейшей транспортировкой по железной дороге.

Стоимость услуг логистики рассчитывается индивидуально в каждом конкретном случае для обеспечения минимизации накладных расходов клиента. На стоимость доставки грузов из Индии влияют:

- транспортные характеристики груза (объем, вес, характер груза и другие значимые характеристики);
- точка отправления груза: выбор ближайшего склада консолидации или портовой зоны с целью снизить себестоимость локальной доставки;
- условия поставки по ИНКОТЕРМС;
- транзит груза в странах Евросоюза или СНГ — транзитный пункт определяется в зависимости от типа перевозки (генеральной, сборной), вида транспорта, необходимого набора дополнительных логистических услуг;
- выбор партнеров: контейнерные линии, авиаперевозчики, партнерские терминалы.

Маршруты доставки по морю:

Маршрут № 1:

порт Кандла (штат Гуджарат) — порт Котка (Финляндия) — Россия (таможенная очистка на месте).

Маршрут № 2 (транспортный коридор «Север-Юг»):

порт Мумбаи (штат Махараштра) — порт Бандерабас (Иран) — через территорию СНГ - вся Россия (таможенная очистка).

Маршрут № 3:

порт Мумбаи — порт Владивосток, Находка (Россия) (таможенная очистка).

Маршруты авиа доставки:

Маршрут № 4: Дели, Мумбаи, Ченнаи (штат Тамил Наду) — Москва.

5. Рекомендации по доступу на рынок Индии

5.1. Общие условия доступа на рынок

За годы сотрудничества Россия и Индия существенно продвинулись в создании договорно-правовой базы, необходимой для обеспечения развития торгово-экономического сотрудничества между двумя странами. Имеющаяся в настоящее время система договоров обеспечивает условия для реализации возможностей, предоставляемых рыночными экономиками обеих стран.

Основополагающим правовым документом, определяющим торгово-экономическое сотрудничество между Российской Федерацией и Республикой Индия, является подписанное 4 мая 1992 г. Соглашение между Правительством Российской Федерации и Правительством Индии о торговле и экономическом сотрудничестве. По данному Соглашению Стороны договорились, что торгово-экономическое сотрудничество между странами будет развиваться на стабильной и долгосрочной основе, при этом Стороны предоставляют друг другу режим наиболее благоприятствуемой нации. Стороны, в соответствии с законодательством своих стран, будут способствовать экономическому, инвестиционному и техническому сотрудничеству, в том числе путем создания совместных

предприятий на территории обеих стран и в третьих странах, а также будут развивать сотрудничество в областях науки и техники, экологии, туризма, связи, подготовки кадров и в других сферах, представляющих взаимных интерес. Стороны будут способствовать открытию филиалов внешнеторговых организаций, компаний, фирм, банков и других юридических лиц на территории обеих стран в соответствии со своим национальным законодательством.

Соглашение вступило в силу с момента его подписания и автоматически пролонгируется на каждый последующий пятилетний период. Индия входит в число развивающихся стран-пользователей системы тарифных преференций Таможенного союза России, Казахстана и Беларуси. Ряду индийских товаров предоставляются тарифные преференции (утверждены решением Межгоссовета ЕврАзЭС от 27.11.2009 г. №18) в размере 75% от действующих ставок ввозных таможенных пошлин. Индия выражает заинтересованность в начале переговоров о заключении с Таможенным союзом соглашения о свободной торговле.

В июне 2015 г. в рамках Петербургского экономического форума было объявлено о начале работы совместной исследовательской группы по изучению целесообразности заключения Соглашения о свободной торговле между ЕАЭС и Индией.

5.2. Организационно-правовые формы ведения коммерческой деятельности в Индии

Учреждение компаний и их регистрация на территории Индии осуществляется в соответствии с Законом о компаниях от 2013 г. (Companies Act, 2103), который действует на всей территории Индии.

Частная компания

Согласно Закону частная компания определяется как компания, в которой:

- передача акций запрещена,
- число учредителей или участников составляет от 2 до 200 (исключая наемных служащих),
- запрещено привлекать физических лиц к эмиссии ценных бумаг и долговых обязательств,
- налоговые ставки применяются по высшим ставкам,
- ее участники принимают решения по своему усмотрению,
- наличие наблюдательного совета и представительство рабочих и служащих в наблюдательном совете не обязательно.

Частная компания становится компанией открытого типа в следующих случаях:

- 25% или больше оплаченного капитала владеет одна или несколько компаний открытого типа;
- частная компания владеет 25% или более оплаченного капитала;
- частная компания принимает депозиты у частных лиц;
- среднегодовой оборот превышает 2,5 млн. долл. США.

Компания открытого типа

Компания открытого типа, созданная в соответствии с Законом, имеет следующие основные характеристики:

- акции обычно свободно передаются;
- требуется минимум 7 участников;
- никаких ограничений на привлечение частных инвестиций для эмиссий ценных бумаг;
- налоговые платежи по нижним ставкам.

Основные отличия компании открытого типа от частной определяются положениями Закона, статьи которого не применяются к частным компаниям. Они заключаются в следующем:

- условия в отношении видов акционерного капитала, дальнейшей передачи акционерного капитала, голосующих прав, выпуска акций с различными правами;
- условия, ограничивающие возможности компании использовать финансовые

средства с целью приобретения своих собственных акций;

- условия, ограничивающие сумму выплат вознаграждений администрации и некоторые другие условия, имеющие отношение к административному персоналу.

В Законе о компаниях в 2013 г. также введено новое понятие «Компания одного лица» (One Person Company).

5.3. Открытие представительств и дочерних компаний в Индии

В соответствии с индийским законодательством (Закон о валютном регулировании “Foreign Exchange Management Act, 1999” (FEMA) и “Companies Act, 2013”) представительство иностранной компании может быть зарегистрировано в виде: “Foreign company” - компания со 100% иностранным капиталом; “Branch office” - филиал иностранной компании;

“Project office” - представительство по реализации конкретного проекта; “Liaison office” - представительство по связи.

Иностранная компания может создать новую компанию в Индии, владеть 100% ее акций и осуществлять полный контроль ее деятельности, либо создать совместное предприятие с индийским партнером. Для этого требуется предварительное разрешение Совета по содействию иностранным инвестициям и разрешение РБИ на выпуск акций. Сферы деловой активности, а также вопросы налогообложения и аудиторского контроля определяются соответствующими статьями Устава и местного законодательства.

Иностранная компания может также открыть в Индии свой филиал или отделение (Branch office) в целях предпринимательской деятельности: экспортно-импортные операции, оказание профессиональных и консультационных услуг, маркетинговое исследование рынков, содействие техническому и финансовому сотрудничеству между индийскими компаниями и основной компанией и представление ее интересов. Для открытия филиала требуется разрешение РБИ, и его деятельность регулируется местным законодательством, включая порядок налогообложения и аудиторского контроля.

Проектный офис компании занимается реализацией конкретного коммерческого или экономического проекта и никакой иной деятельностью права заниматься не имеет. Сфера деятельности определяется согласованным партнерами в установленном порядке Уставом этого проектного офиса и регламентируется местным законодательством, включая порядок налогообложения и аудиторского контроля.

В сферу деятельности представительства по связи (Liaison office) входит представление интересов и содействие экспорту/импорту, содействие техническому и финансовому сотрудничеству, обеспечение связи основной компанией. Liaison office не может от своего имени заниматься коммерческой, производственной и любой иной предпринимательской деятельностью, получать и выплачивать комиссию, получать и выдавать займы без разрешения РБИ. Liaison office не облагается корпоративным налогом, но сохраняются другие налоги и аудиторский контроль.

Вопросы регистрации представительства решаются зарубежными компаниями самостоятельно, либо с участием адвокатской/агентской фирмы (услуги платные – 2-3 тыс. долл. США).

Иностранная валюта, поступающая на счет представительства иностранной компании (средства на счет представительства могут поступать только из центрального офиса компании), автоматически конвертируется в индийские рупии по текущему курсу и все расходы, связанные с содержанием представительства иностранной компании (выплаты зарплаты, арендная плата, другие расходы), осуществляются только в индийских рупиях. Обратная конвертация индийских рупий в иностранную валюту может быть осуществлена (по текущему курсу на день конвертации) в исключительных случаях и только со специального разрешения Резервного банка Индии.

5.4. Налогообложение предприятий с иностранным участием

Индийское законодательство предусматривает следующие виды налогов на иностранные компании, работающие в Индии:

- Налог на прибыль для компаний, зарегистрированных на территории Индии как

«индийская компания» (в том числе с иностранным участием), составляет 30% (кроме того, в отдельных случаях до 10% дополнительного налога). В 2015 г. Парламентом страны принято решение о сокращении ставки налога до 25% сроком на 4 года начиная со следующего года;

- для иностранных компаний налог на прибыль составляет 40%, а также до 2,5% дополнительного сбора;

- подоходный налог на заработанную плату, получаемую иностранными специалистами в Индии - 15-30%.

Сумма налогов (включая дополнительный налог), подлежащие к оплате всеми компаниями, увеличиваются на 2% за счет налога на образование.

Кроме того, индийское законодательство предусматривает следующие специальные виды налогов:

- Центральная акцизная пошлина в соответствии с пунктом 3 перечня 1 приложения 7 к Конституции Индии на товары, произведенные в Индии, кроме алкогольных напитков, опиума, наркотических средств, но включая медицинские и туалетные принадлежности, содержащие алкоголь, опиум или наркотики. Базовая акцизная пошлина взимается в соответствии с законом

«Об акцизной пошлине». Ставки пошлины фиксируются в приложении 1 к закону «О тарифе акцизной пошлины». Как правило, базовая акцизная пошлина взимается в виде процента от стоимости в соответствии. Ставки акцизных пошлин варьируются в зависимости от товарной позиции. Базовая акцизная пошлина может взиматься в виде адвалорной или специфической ставки на единицу товара. В дополнение к базовой акцизной пошлине взимается сбор на образование в размере 2% и сбор на среднее и высшее образование в размере 1% от совокупной акцизной пошлины.

- Центральный налог с продаж. Закон «О центральном налоге с продаж» от 1956 г. является нормативным актом, формулирующим принципы установления акта купли или продажи товаров в ходе торгово- коммерческих отношений между штатами. Он определяет порядок обложения и сбора налога на подобные товарные транзакции между штатами. Он также формулирует принципы определения того, произошла ли купля или продажа товаров вне штата или в ходе импортной/экспортной операции. В законе указываются конкретные товары особого значения в торгово-коммерческих операциях между штатами, а также ограничения, которые предусмотрены законодательством отдельных штатов в отношении региональных налогов с продаж.

Центральный налог с продаж взимается при перемещении товаров между штатами. Вторая, а также все последующие продажи освобождены от налога при условии соблюдении ряда требований. Налог не взимается в отношении экспортных продаж и продаж за территорию государства.

- Налог на добавленную стоимость (НДС). В настоящее время штаты Индии имеют право самостоятельно взимать НДС в пределах своих юрисдикций. НДС уплачивается в виде процента от цены, по которой товары продаются/передаются, и относится к каждому этапу транзакций в производственной или торговой цепочки. Ставки НДС отличаются в различных штатах. По своей сути НДС представляет собой налог на потребление, т.к., в конечном счете, он ложится на конечного потребителя. НДС взимается на каждом этапе купли/продажи с учетом скидки на налог, уплаченный на ее предыдущем этапе.

6. Информация о защите прав экспортеров в Индии

6.1. Способы защиты прав экспортеров в Индии, урегулирования и разрешения коммерческих споров, порядок рассмотрения споров экономического характера

В соответствии с Правилами согласительной процедуры, принятыми Генеральной Ассамблеей Организации Объединенных Наций в 1985 г. и рекомендациями Генеральной Ассамблеи ООН, парламент Индии в 1996 г. принял Закон об арбитраже и согласительной процедуре (Arbitration and Conciliation Act, 1996 г.), который вступил в силу 25 января 1996

г. Он регулирует внутренний, международный арбитраж и порядок принудительного осуществления иностранных арбитражных решений.

Указанный закон призван содействовать увеличению количества международных сделок, так как соответствует известной во всем мире модели UNCITRAL. Закон в прямой форме признает установленный (Institutional) и *ad hoc* арбитраж.

Индия продолжает исполнять свои обязательства о принудительном осуществлении иностранных арбитражных решений в соответствии с многосторонними международными соглашениями: Женевской Конвенцией 1927 г. и международной Конвенцией о признании и приведении в исполнение иностранных арбитражных решений 1958 г. (именуемая в дальнейшем Нью-Йоркская Конвенция 1958 г.).

Закон признает независимость сторон в проведении арбитражного разбирательства, устанавливает прозрачность при принятии решения арбитражным судом, предусматривает, что арбитражный суд обязан обосновать причины, побудившие его принять то или иное решение.

Надзорная роль арбитражных судов минимизирована и до момента вынесения арбитражного решения фактически сведена к нулю. Окончательное арбитражное решение приводится в исполнение, минуя процесс вынесения соответствующего постановления суда.

Закон позволяет сторонам обращаться к арбитражу для решения их споров по любому делу, которое подлежит рассмотрению арбитражем. Однако в случае применения иной нормы (например, специального устава (правила), предусматривающего иное средство защиты права), определенного рода споры не могут быть представлены на рассмотрение арбитража. Сторонам предоставляется максимальная свобода в назначении арбитражных судей. Закон также содержит общие нормы об установленном арбитраже, которые применяются в случае принятия сторонами по взаимному согласию решения о проведении арбитражного разбирательства в соответствии с процессуальными нормами какой-либо арбитражной организации. Арбитражные судьи назначаются главным судьей Верховного суда Индии, Главным судьей Высокого суда или назначенными ими судьями в случае, если стороны не могут договориться о процедуре их назначения. Арбитражные судьи должны быть независимы. При рассмотрении споров с участием иностранной стороны председателем арбитражного суда должен являться гражданин нейтральной страны, то есть страны иной, чем те, к которым относятся стороны спора.

К компетенции арбитражного суда относится решение вопросов о собственной юрисдикции и о существовании или юридической силе арбитражного соглашения. Закон устанавливает, что арбитражный суд не связан гражданско-процессуальным кодексом Индии. При этом стороны свободны в выборе процедуры, которой должен придерживаться арбитражный суд в процессе арбитражного разбирательства.

Альтернативное разрешение споров в Индии

В Законе закреплено положение о независимых внесудебных согласительных процедурах с целью урегулирования спора. Они соответствуют Правилам согласительных процедур, принятых UNCITRAL в 1980 г., которые касаются, прежде всего, разрешения споров в международных коммерческих отношениях.

Понятие «согласительная процедура» в названии Закона 1996 г. означает проведение процесса, посредством которого мировой посредник до суда содействует в урегулировании спора, возникшего между сторонами, при этом окончательный результат зависит от воли и желания сторон. Согласительная процедура может применяться ко всем спорам, вне зависимости от того, носят они договорный или внедоговорный характер.

Соглашение об урегулировании спора, достигнутое сторонами и подписанное ими с помощью мирового посредника должно являться окончательным и обязательным для сторон.

Стороны могут прекратить согласительные процедуры путем подачи письменного уведомления мировому посреднику о прекращении согласительных процедур. В этом случае согласительные процедуры прекращаются со дня направления указанного уведомления. Согласительные процедуры полностью зависят от воли сторон и могут быть закончены сторонами в любое время до подписания соглашения об урегулировании спора.

Закон 1996 г. предусматривает обязательность соблюдения сторонами и мировым посредником конфиденциальности, нарушение которой допускается лишь в случае, если это необходимо для исполнения соглашения об урегулировании спора.

6.2. Юридические и адвокатские конторы Индии по защите прав экспортеров

На территории Индии действует большое число адвокатских, юридических, консалтинговых компаний, оказывающих соответствующие услуги на коммерческой основе. Ряд компаний и фирм имеет достаточно высокую профессиональную репутацию, хорошо подготовленный и квалифицированный кадровый состав, владеющий английским языком на хорошем уровне и имеющий значительный опыт в оказании правового содействия иностранным компаниям и инвесторам в самых разных сферах их деятельности, в том числе, в рассмотрении судебных и арбитражных дел.

С учетом имеющейся информации, полученной от индийских официальных лиц, включая правительственные учреждения, неправительственные организации, торгово-промышленные палаты и ассоциации, коммерческие компании, а также из различных средств массовой информации, в качестве достаточно надежных партнеров можно рекомендовать следующие юридические фирмы, действующие на территории Индии:

Ernst & Young Advisory Services

Сайт: www.ey.com/india;

Тел: 91 (124) 464-4000; Факс: 91 (124) 464-4050;

Эл. почта: rajat.kathuria@in.ey.com.

Luthra & Luthra Law Officers (входит в рейтинг Legal500)

Сайт: www.luthra.com;

Тел: +91 (11) 4121-5100; Факс: +91 (11) 2372-3909;

Эл. почта: delhi@luthra.com.

Pamasis Law Chambers (Advocates & Solicitors)

1/32, Jangpura Extention, New Delhi-110014

Тел.+91-9999288788

Факс +91-11-41519238

Эл.почта: Sameer.jain@pamasis.com

Corporate Professionals (India) Private Ltd.

Сайт: www.corporateprofessional.com;

Тел: +91 (11) 4062-2200, fax: +91 (11) 4062-2201;

Эл. почта: arun@indiacp.com; info@indiacp.com;

Singhania & Partners (Intellectual Property Rights, Consulting)

Solicitors and Advocates

Сайт: www.singhania.in

Тел. +91-11- 47471414

Факс +91-11- 47471415

Эл.почта: info@singhania.in

LexCounsel, Law Offices

Сайт: www.lexcounsel.in;

Тел: +91 (11) 4166-2861; Факс: +91 (11) 4166-2862

Эл. почта: info@lexcounsel.in.

6.3. Описание элементов регулятивной среды в области охраны и защиты интеллектуальной собственности в Индии

Виды объектов интеллектуальной собственности и средств индивидуализации, подлежащих правовой охране и регистрации в Индии, наименование регистрирующего их органа, а также виды охранных документов и сроки их действия

Закон о патентах 1970 г. (Patents Act, 1970) защищает авторские права на изобретения и инновации.

В соответствии со ст.2 (j) Закона о патентах, изобретениями, на которые выдается патент, могут являться (новые или ранее использовавшиеся):

- произведение искусства, процесс, метод или способ производства;
- механизм, прибор или другие изделия;
- вещество (субстанция), произведенное или искусственно изготовленное.

Закон о торговых марках 1999 г. (The Trade Marks Act, 1999) защищает наименования, символы, знаки, цвета и другие характеристики товара или услуги, предлагаемые какой-либо компанией на рынке.

К понятию «марка» статья 2 -V (m) Закона относит символ, фирменное название, заголовок, бирку, ярлык, название, подпись, слово, букву, цифру, форму товара, упаковки или комбинацию цветов или любую комбинацию вышеизложенного, а «торговая марка» означает маркировку, способную быть нанесенной графически, обеспечивающую возможность различать товары или услуги одного лица от другого, и включающую образ товара, его упаковку и комбинацию цветов.

Закон об авторском праве 1957 г. (The Copyright Act, 1957), совместно с дополнением к нему от 07.06.12 г. (The Copyright (Amendment) Act, 2012), охраняет авторские права на художественные, музыкальные, литературные произведения, а также компьютерные программы.

Закон регулирует защиту авторских прав в двух формах:

- защиту экономических прав автора (в случае компьютерных программ - право продавать или сдавать в аренду копии компьютерных программ - независимо от того, были ли они проданы или арендованы ранее);
- защиту моральных прав автора (право на авторство и право на неприкосновенность).

Закон о дизайне (промышленных образцах) (The Designs Act, 2000) позволяет защищать визуально отличимые формы, конфигурации или образцы товаров путем их регистрации.

Закон об информационных технологиях 2000 г. (The Information Technology Act, 2000) регулирует защиту прав интеллектуальной собственности в области информационных технологий, определяя порядок создания и использования цифровой электронной подписи.

Главным должностным лицом системы патентных офисов в Индии является назначаемый Правительством страны Генеральный инспектор по патентам, дизайну и торговым маркам (Controller General of Patents, Designs and Trade marks), который является одновременно Главным патентным инспектором, Главным регистратором торговых марок (Registrar of Trade marks) и Инспектором по дизайну (Controller of Designs), адрес сайта: www.ipindia.gov.in.

Генеральная инспекция по патентам, дизайну и торговым маркам является одновременно Патентным офисом страны. Регистратура торговых марок страны (Trade Marks Registry) и Регистратура по промышленным образцам (дизайну) структурно также входят в Генеральную инспекцию по патентам, дизайну и торговым маркам. Место расположения головного офиса Генеральной инспекции согласно Закону определяется решением Правительства.

В соответствии со статьей 9 Закона об авторском праве 1957 г., для осуществления в стране регистрации авторских прав, связанных с интеллектуальной

собственностью, Правительством Индии создано Бюро по регистрации авторских прав (Copyright Office, расположен по адресу: 4th Floor, Jeevan Deep Building, Parliament Street, New Delhi-110001, e-mail: copyright@nic.in, телефон: +91 (11) 23362436, адрес сайта www.copyright.gov.in). Руководителем Бюро является Регистратор авторских прав (Registrar of copyrights).

Согласно статье 17 Закона об информационных технологиях 2000 г. Правительство Индии создает офис Инспектора по регистрации (Controller of Certifying Authorities, www.cca.gov.in) и его филиалы на территории страны. Центральное Правительство своим решением назначает Инспектора по регистрации, необходимое количество его заместителей и помощников, а также других должностных лиц в состав Регистратуры.

Документы, удостоверяющие регистрацию прав:

В случае, если поданный для получения патента пакет документов является по результатам проверки полным и соответствующим Закону о патентах 1970 г. (Patents Act, 1970), и если:

- в установленное Законом время никаких возражений не поступило, а предоставленный срок истек,

- или если возражение поступило, но решение при его рассмотрении было принято в пользу заявителя,

- или если Инспектор не вынес отрицательного решения на основании предоставленных ему прав, -

то заявителю (или группе лиц) должен быть выдан патент на изобретение, оговоренное в поданной документации, и Инспектор обязан заверить патент печатью Патентного офиса и поставить дату его выдачи и регистрации (ст.43). При этом прошение о заверении патента должно быть подано не позднее истечения 6 месяцев с даты опубликования уведомления о подаче полного пакета документов – заявления и сертификации с приложениями. Патент имеет юридическую силу на всей территории Индии и выдается:

- в отношении методов или процессов производства субстанции, предназначенной для использования, или могущей быть использованной, в качестве пищи, лекарств или медицинских средств, на 5 лет с даты заверения патента,

- в отношении всех иных изобретений – на 14 лет.

Сертификат на торговую марку: в случае, если время представления возражений истекло, либо Регистратор принял решение не в пользу стороны, представившей возражения, и нет законных оснований для отказа в регистрации торговой марки, либо возражений центрального Правительства, Регистратор производит регистрацию торговой марки с даты подачи соответствующего заявления (ст.23). При этом выдается сертификат установленной формы, заверенный печатью Регистратуры (Trade Marks Registry).

Согласно статье 25 Закона, регистрация торговой марки производится на срок 10 лет, но может быть впоследствии возобновлена или обновлена в соответствии с процедурами, предусмотренными Законом, а также с внесением необходимых платежей.

При оформлении авторских прав после проведения в Бюро проверки представленной документации и внесения заявителем необходимых платежей, регистрация производится путем внесения записей в книгу установленной формы, где указываются название или заголовок работы, имя и адрес автора (авторов), издателей или собственников авторских прав и другие значимые подробности. После этого собственнику выдается сертификат установленной формы.

Статья 22 Закона об авторском праве 1957 г. (The Copyright Act, 1957), устанавливает, что на все литературные, драматургические, музыкальные, художественные произведения (кроме фотографических прав), опубликованные (обнародованные) при жизни автора, устанавливается срок защиты прав - в течение всей последующей жизни автора и последующие 50 лет после его смерти.

Для фотографий данный срок составляет 50 лет, начиная с начала календарного года, следующего за годом публикации фотографического произведения (ст.25).

Для кинематографических произведений или записей данный срок составляет 50 лет, начиная с начала календарного года, следующего за годом выхода фильма, либо появления

записи (ст.ст.26 и 27).

Обладатель зарегистрированных авторских прав (собственник) вправе передать третьим лицам на основании лицензии свои права на произведение полностью или частично.

На основании ст.5 (1) Закона о дизайне (промышленных образцах) (The Designs Act, 2000), Инспектор по дизайну по заявлению любых лиц, обратившихся письменно за регистрацией любого нового или оригинального дизайна, ранее не обнародованному путем опубликования в каких-либо странах и не противоречащего общественному порядку или морали, вправе зарегистрировать данный дизайн в соответствии с требованиями Закона. Регистрация производится с даты подачи соответствующего заявления, при этом выдается сертификат установленной формы.

Регистрация дизайна предоставляет его владельцу исключительные права на данный образец на срок 10 лет с даты регистрации (статья 11 (1) Закона). При желании владельца и уплаты им соответствующих платежей, предусмотренных Законом, этот срок может быть продлен еще на 5 лет.

Анализ нормативных правовых актов, регулирующих предоставление правовой охраны по видам интеллектуальной собственности и средствам индивидуализации, и мониторинг их изменений

В соответствии с Законом о патентах 1970 г. (Patents Act, 1970), не подлежит патентованию изобретение (ст.3):

- незначительное или явно противоречащее общепринятым естественным законам,
- изобретение, прямо противоречащее нормам закона, морали или причиняющее вред общественному здоровью, или которое может быть использовано в качестве такового,
- простое выявление научных принципов или формулирование абстрактной теории,
- простое исследование любых новых свойств или новое использование ранее известной субстанции, или простое использование любых известных процессов, механизмов или приборов, если такой известный процесс не влечет результатом создание нового продукта или возникновение как минимум одного нового реагента (вещества),
- вещество, добытое простым смешиванием как результат соединения субстанций или процесс производства такой субстанции,
- простая компоновка или перекомпоновка, или дублирование известных устройств, каждое из которых работает независимо друг от друга ранее известным способом,
- метод или процесс испытания, применяемый во время процесса производства в целях достижения большей эффективности работы механизма, прибора или иного оборудования, или их улучшения, или улучшения работы уже существующих машин, приборов или иного оборудования, или для улучшения и контроля производства,
- методы, применяемые в сельском хозяйстве или садоводстве (огородничестве),
- любые процессы медицинского, хирургического, целительского, профилактического и других видов воздействия, связанных с уходом за человеком, или любые процессы аналогичного ухода за животными, или растениями в целях излечения их от заболеваний или повышения их экономической ценности, или их производных продуктов.

Также не подлежат патентованию изобретения в сфере атомной энергии в соответствии со статьей 20 (1) Закона об атомной энергии, 1962 г. (Atomic Energy Act, 1962).

Статья 5 Закона предусматривает случаи, когда патент выдается только на методы или процессы производства:

- в случае, если изобретен процесс создания субстанции, предполагаемой к использованию или способной быть использованной в качестве пищи, медикамента или лекарств,
- в случае, если процесс создания относится к субстанции, подготавливаемой или производимой в результате химических процессов (включая сплавы, оптические стекла, полупроводники и интерметаллические сложные структуры).

В вышеуказанных случаях патентная формула выдается только на методы и процессы производства, а не на получаемые субстанции.

Статья 6 оговаривает круг лиц, могущих претендовать на получение соответствующего патента:

-любое лицо, обратившееся в качестве законного и первого инвестора изобретения (один или совместно с любыми другими лицами),

-любое лицо, обратившееся как уполномоченный представитель законного и первого инвестора изобретения, в отношении применимых прав,

-законный представитель любого заболевшего лица, которое перед смертью уполномочило его на подачу такого заявления.

Каждое заявление на получение патента подается в установленной форме в Патентный офис только на одно изобретение (статья 7 (1) Закона).

В заявлении должно утверждаться, что заявитель обладает всеми правами на изобретение, и содержать ссылку на законного и первого инвестора изобретения. К каждому заявлению прикладывается предварительная или полная спецификация. В случае приложения предварительной спецификации, полная спецификация должна быть

представлена в течение 12 месяцев с момента подачи заявления, либо - в случае оплаты установленных платежей в течение года, - полная спецификация может быть представлена в течение 15 месяцев. В противном случае заявление не рассматривается.

Полной считается спецификация, если она содержит (статья 10 (4) Закона):

- подробное и детальное описание изобретения, и его операций или использования, или метода, по которому выполняется процесс,

- раскрытие лучшего метода действия изобретения, который известен заявителю, и на который он намеревается получить патентную формулу защиты,

- выводы с патентной формулой или формулами, характеризующими масштаб изобретения, для которого требуется защита.

После получения полной спецификации к заявлению о выдаче патента на изобретение, вся документация должна быть передана эксперту для проверки и подготовки отчета по вопросам:

- соответствует ли представленная документация требованиям патентного законодательства,

- имеются ли какие-либо законные основания для отказа в выдаче патента,

- выводы по исследованной документации в соответствии со ст.13 Закона,

- любые иные вопросы, могущие иметь отношение к данной теме.

Срок для подготовки отчета, представляемого инспектору, составляет, как правило, 18 месяцев с даты начала исследования документации.

В случае, если по результатам исследования эксперт в отчете отметит недостатки документации или потребуются дополнительные документы к представленному пакету, Инспектор до рассмотрения отчета по существу обязан уведомить заявителя о недостатках и предоставить ему возможность для возражений или устранения недостатков в установленный им период времени.

В случае одобрения поступивших материалов, инспектор обязан направить уведомление заявителю и опубликовать в официальной газете сообщение о том, что заявление с приложениями принято, и с этого момента вся документация является открытой и доступной для общественной инспекции (статья 23). С этого дня и до момента выдачи заверенного патента на данное изобретение, заявитель становится обладателем прав и привилегий, как если бы патент на изобретение уже был выдан (статья 24).

В любое время в течение 4 месяцев с даты опубликования сообщения о принятии заявления с приложениями об изобретении, любое заинтересованное лицо вправе обратиться к инспектору с заявлением о возражениях в выдаче патента в связи с рассматриваемым делом.

При поступлении возражений Инспектор обязан уведомить об этом заявителя и предоставить ему возможность для объяснений до момента рассмотрения дела.

В случае, если изобретение входит в список Правительства Индии по темам, отнесенным к оборонным вопросам, Инспектор имеет право дать указание о запрете или ограничении публикации информации об изобретении для ограничения доступа к данной информации любых лиц или группы лиц, оговоренных в директивах. О данных решениях

информируется заявитель и Правительство Индии для сведения.

Информация о Законе о торговых марках, Законе об авторских правах и Законе о промышленных образцах представлена в Приложении 2.

Анализ компетенции профильных органов государственной власти, осуществляющих нормативное регулирование в сфере интеллектуальной собственности, их структуры и особенностей взаимодействия

Ответственным за осуществление государственной политики по охране прав интеллектуальной собственности и ее нормативное регулирование в Правительстве Индии является Министерство торговли и промышленности (www.commerce.nic.in).

Высшими государственными органами, в чьи функции входит охрана и защита прав интеллектуальной собственности в Индии, являются Совет по защите прав интеллектуальной собственности (Copyright Enforcement Advisory Council, CEAC) и Апелляционный комитет по правам интеллектуальной собственности (Intellectual Property Appellate Board (ИПАВ)).

Совет по защите прав интеллектуальной собственности (www.copyright.gov.in) создан Правительством Индии в 1991 г. для контроля исполнения Закона об авторском праве и выработки рекомендаций Правительству относительно принятия мер по дальнейшему развитию законодательства о защите прав интеллектуальной собственности. Совет наделен правами координационного органа по охране интеллектуальной собственности, в том числе на межведомственном уровне. Срок полномочий одного состава Совета – три года. В его состав входят Генеральные директора полиции каждого из штатов Индии, входящие в состав региональных правительств, а также официальные представители Федерации индийских издателей, Авторской Гильдии Индии, Ассоциации книготорговцев Индии, индийской Федерации кино, Национальной Ассоциации компаний услуг программного обеспечения, Ассоциации киноартистов, компаний по фонографическому воспроизведению записей и индийского общества защиты прав исполнителей.

Руководят Советом Секретарь и Совместный секретарь (представители департамента высшего образования Министерства по развитию человеческих ресурсов Правительства Индии), занимающие должности соответственно Председателя Совета и вице-председателя.

Механизм лицензирования деятельности патентных поверенных

Лицензирования деятельности патентных поверенных в Индии не производится. Правительство Индии самостоятельно назначает необходимое количество должностных лиц в состав Генеральной инспекции по патентам, дизайну и торговым маркам и её филиалов на территории страны, которые также при необходимости создаются решением Правительства Индии. Все ее должностные лица и руководители ее филиалов находятся в прямом подчинении Генерального инспектора (Главного регистратора). Центральное правительство определяет также своим решением пределы территорий, на которых осуществляют свою деятельность различные филиалы Генеральной инспекции.

Способы официального опубликования реестров патентных поверенных

Официальная информация подлежит опубликованию в специализированном издании «Индийский патентный журнал» (Indian Patent Office Journal, IPOJ), а также размещается в интернете на сайте Генерального инспектора по патентам, дизайну и торговым маркам (Controller General of Patents, Designs and Trade marks), www.ipindia.gov.in.

Перечень международных договоров, регулирующих предоставление правовой охраны по видам объектов интеллектуальной собственности и средств индивидуализации, участником которых является Индия

Индия является членом Всемирной организации интеллектуальной собственности и участницей всех основных международных конвенций в этой сфере. В частности, Индией подписано и выполняется Соглашение ВТО о торговых аспектах прав интеллектуальной собственности (Agreement on Trade-Related aspects of intellectual property rights, TRIPS), в соответствии с которым страна взяла на себя обязательство предотвращать импорт и экспорт контрафактной продукции.

Кроме того, Индией подписаны следующие международные соглашения в сфере защиты интеллектуальной собственности:

- Paris Convention for the Protection of Intellectual Property, 1883,
- Patent Cooperation Treaty, 1970,
- Bern Convention for the Protection of Literary and Artistic Works, 1886,
- Marrakesh Treaty to facilitate Access to Published Works for Persons who are blind, visually impaired or Otherwise Print Disabled, 2013
- Nairobi Treaty on the Protection of the Olympic Symbol, 1883,
- Paris Convention for the Protection of Producers of Phonograms against Unauthorized Duplication of their Phonograms, 1971,
- International Convention for the Protection of Performers, Producers of Phonograms and Broadcasting Organisation, 1961,
- Budapesht Treaty on the International Recognition of the Deposit of Microorganisms for the purpose of Patent Procedure, 1977,
- Madrid Protocol Relating to the Madrid Agreement Concerning the International Registration of Marks, 1891 (2013).

В связи с тем, что Индия входит в число стран, следующих традициям общего права, большую роль в защите прав интеллектуальной собственности играют решения судов, и в первую очередь решения Верховного суда Индии, создающие прецеденты, имеющие силу законов.

Способы защиты прав на зарегистрированные объекты интеллектуальной собственности и средств индивидуализации, контактные данные государственных органов, осуществляющих соответствующие полномочия в области защиты прав

Высшими государственными органами, в чьи функции входит охрана и защита прав интеллектуальной собственности в Индии, являются Совет по защите прав интеллектуальной собственности (Copyright Enforcement Advisory Council, CEAC) и Апелляционный комитет по правам интеллектуальной собственности (Intellectual Property Appellate Board (IPAB)).

Совет по защите прав интеллектуальной собственности (www.copyright.gov.in) был создан Правительством Индии 6 ноября 1991 года для контроля исполнения Закона об авторском праве и выработки рекомендаций Правительству относительно принятия мер по дальнейшему развитию законодательства о защите прав интеллектуальной собственности.

Апелляционный комитет по правам интеллектуальной собственности (Intellectual Property Appellate Board (IPAB), www.ipab.tn.nic.in) был создан в 2003 г. Минторгпромом Правительства Индии для апелляционного рассмотрения жалоб в отношении решений, принятых Регистраторами. Основной офис находится в г. Ченнаи, а дополнительные офисы в Мумбаи, Дели, Калькутте и Ахмедабаде. Перед подачей в суд общей юрисдикции гражданских дел по обжалованию решений Регистраторов жалоба заявителя должна быть в обязательном порядке рассмотрена в Апелляционном комитете. Названный Комитет состоит из Председателя, вице-председателя, а также технических членов-экспертов по патентам, дизайну и торговым маркам.

Контрольным органом по охране и защите прав интеллектуальной собственности является Генеральная инспекция по патентам, дизайну и товарным знакам Департамента промышленной политики и развития Минторгпрома Индии, офис которой находится в г.

Мумбаи (Controller General of Patents, Designs and Trademarks Department of Industrial Policy and Promotions, Ministry of Commerce and Industry, www.ipindia.gov.in). На данном сайте указаны необходимые контактные данные, включая почтовый и электронный адреса офиса, телефоны. Указанная Генеральная инспекция уполномочена надзирать за исполнением законодательства по вопросам авторского права в области дизайна, торговых марок и выдачи патентов, а также выдавать рекомендации Правительству Индии по развитию данного законодательства.

Для обеспечения государственного надзора Правительством Индии создан Совет по авторским правам (Copyright Board), состоящий из Председателя и не менее двух членов Совета. Председатель должен иметь статус судьи Высокого Суда, либо иметь квалификацию достаточную для того, чтобы быть назначенным судьёй Высокого Суда.

Все действия инспекторов при оформлении прав на объекты интеллектуальной собственности, а также защита прав на ранее зарегистрированные объекты интеллектуальной собственности и средства индивидуализации при их нарушении третьими лицами, могут быть обжалованы заинтересованными лицами в судебном порядке (после предварительного рассмотрения в Апелляционном комитете). Данные дела подлежат рассмотрению судами уровня не ниже Metropolitan Magistrate или Judicial Magistrate в соответствии с Гражданским процессуальным кодексом Индии (Code of Civil Procedure, 1908). Решения этих судов могут быть обжалованы в Высоком суде соответствующего штата. Сведения об их расположении и контактах находятся в открытом доступе в Интернете. Решения Высокого суда, вынесенные по данным делам, являются окончательными.

7. Информация о возможностях проверки деловой репутации юридических и физических лиц

В связи с увеличением числа применяемых в международной практике мошеннических схем получение достоверной, объективной и актуальной информации об иностранном партнере в целях минимизации коммерческих рисков является обязательным условием при заключении контрактов и проведении различных переговоров.

Министерством по корпоративным делам Индии создан Интернет-сайт www.mca.gov.in, на котором в открытом доступе имеется большой объем полезной информации относительно различных юридических лиц – государственных предприятий, частных компаний и предпринимателей, официально зарегистрированных на территории Республики Индия. В базе данных сайта имеются сведения о более чем 150 тысячах компаний, а также тексты правовых актов, регулирующих предпринимательскую и коммерческую деятельность в Индии.

Для поиска данных о компании необходимо войти на сайт www.mca.gov.in, затем – «MCA Services». На развернувшейся странице в колонке в разделе «Master Data» войти в подраздел «View Company or LLP Master Data» (либо из подраздела “Company Services” – в графу “Check Company name”).

На сайте www.watchoutinvestors.com также осуществляется поиск данных об индийских компаниях без дополнительной регистрации пользователя. По результату поиска на экран выводятся сведения о наличии регистрации данной компании соответствующим государственным органом (как правило, Бюро по регистрации компаний (Registrar of Companies, <http://dca.nic.in>)), а также дата принятия решения о регистрации или ликвидации, история регистрационных решений об изменении названия или организационно-правовой формы компании, слияниях и поглощениях, а также действующий статус компании по состоянию на дату запроса (действует, ликвидируется, в состоянии банкротства или уже ликвидирована). Сайт выдает также информацию о компаниях, замеченных в невыполнении обязательств и неплатежах, несоблюдении требований законодательства.

Отдельно можно получить информацию о компаниях и должностных лицах, не сдавших в уполномоченные органы в установленные законом сроки финансовую документацию, о лицах, виновных в нарушениях законных сроков, с указанием дат допущенных нарушений и ссылок на нарушенные правовые акты.

На сайте Министерства по делам корпораций Индии (Ministry of Corporative Affairs)

www.mca.gov.in доступна также некоторая таможенная информация, которая выдается после обязательной бесплатной регистрации пользователя. Кроме того, там же можно получить справочную информацию о списке дисквалифицированных директоров с наименованием компаний, где они работали на момент применения мер наказания.

Для более полной и всесторонней проверки деловой репутации индийского партнера требуется обращение в специализированные юридические компании, оказывающие платные услуги на коммерческой основе. В этом случае возможен либо заочный сбор многопрофильной информации об интересующей компании, либо по прямой договоренности с индийской компанией-партнером может быть проведена всесторонняя очная проверка состояния ее дел и документации в ходе процедуры due diligence, широко применяющейся в международной и индийской практике.

Наиболее крупными из участников рынка юридических услуг являются следующие компании:

Ernst & Young Advisory Services

Сайт: www.ey.com/india;

Тел: +91 (124) 464-4000; Факс: 91 (124) 464-4050;

Эл. почта: rajat.kathuria@in.ey.com.

Corporate Professionals (India) Private Ltd.

Сайт: www.corporateprofessional.com;

Тел. +91 (11) 4062-2200; Fax: +91 (11) 4062-2201;

Эл. почта: arun@indiacp.com; info@indiacp.com.

N-South Advocates

Сайт: www.nsouthlaw.com; www.winninglegalwars.com;

Тел./факс: +91 (124) 4042521, 4042522;

Эл. почта: Pankaj.Uniyal@nsouthlaw.com.

Стоимость услуг названных компаний зависит от объема запрашиваемой информации и сроков ее подготовки, поэтому данный вопрос является предметом отдельного обсуждения в ходе переговоров. При необходимости получения дополнительных сведений о юридических лицах – государственных предприятиях и частных компаниях, официально зарегистрированных на территории страны, а также их коммерческой практике, возможно обращение в следующие наиболее крупные объединения индийских деловых кругов:

Federation of Indian Chambers of Commerce and Industry (FICCI)

Federation House, Tansen Marg; New Delhi – 110 001 India;

Сайт: www.ficci.com;

Тел: +91 (11) 2373876070;

Mr. Sujoy Dasgupta (Joint Director, International Division);

Эл. почта: sujoy.dasgupta@ficci.com.

Confederation of Indian Industry (CII)

The Mantosh Sondhi Center, 23 Institutional Area,

Lodi Road New Delhi 110003 India;

Тел: +91 (11) 2465-5023 / 24629-9947; Факс: +91 (11) 2460-1298;

Mr. Sreekumar Nair (Director - International);

Эл. почта: sreekumar.nair@cii.in.

Associated Chambers of Commerce and Industry of India (Assocham Corporate Office)

5, Sardar Patel Marg, Chanakyapuri, New Delhi – 110021, India;

Сайт: www.assochem.org;

Тел: +91 (11) 46550555; Факс: +91 (11) 4653-6481: 82;

Эл. почта: assochem@nic.in;

Mr. D.S. Rawat (Secretary General).

8. Розничная торговля (Дистрибьюторы различных видов товаров в Индии)

Сектор розничной торговли является одним из наиболее быстрорастущих в Индии. Его нынешний объем оценивается в 520 млрд. долл. США, а к 2018 г. он должен приблизиться к отметке в 800 млрд. долл. США. По данным Департамента промышленной политики Индии, накопленные прямые иностранные инвестиции в данный сектор с апреля 2000 г. по март 2015 г. составили 8,06 млрд. долл. США.

Еще более быстрыми темпами развивается сектор онлайн-розничной торговли, который за последние шесть лет возрос более чем в 9 раз до 2,3 млрд. долл. США. Согласно оценке, в ближайшие три года он может увеличиться до 8,3 млрд. долл. США. Основными потребителями данного рынка являются жители трех крупнейших индийских мегаполисов - Мумбаи, Дели и Калькутты.

На организованную розничную торговлю в Индии в настоящее время приходится всего 6,5% всех розничных продаж, однако она развивается быстрыми темпами. В сегменте организованной розничной торговли лидируют гипермаркеты, на которые приходится 21% от общего объема рынка.

Согласно государственной политике в области регулирования ПИИ в секторе розничной торговли, иностранные инвесторы имеют возможность вкладывать до 100% капитала в монобрендовую розничную торговлю. Однако сектор мультибрендовой розничной торговли в связи с позицией нового правительства страны продолжает оставаться закрытым для иностранных инвесторов.

Ряд крупных индийских холдингов успешно работают на рынке розничной торговли. К ним, в частности, относятся: Tata Trend, Bharti Retail, Reliance Retail, Aditya Birla 'More', Pantaloon Retail Ltd., Shoppers Stop, Spencers Retail, Lifestyle Retail. На рынке онлайн-торговли доминируют индийские компании Flipkart и Snapdeal. Успешно развивается американская компания Amazon.com.

9. Специфические особенности ведения бизнеса в Индии, включая культурные аспекты и деловые обычаи

Индия - мультикультурная страна, отличающаяся богатым разнообразием языков, религий, национальностей. Народы Индии говорят на 17 основных языках и 844 диалектах. Самый распространенный язык - хинди, на нем общаются 35% населения, проживающего преимущественно в северной Индии. Тем не менее, основным языком делового общения - английский, он имеет статус официального и часто служит для внутренней коммуникации индийцев. Многие представители делового сообщества и государственных структур получают образование за границей и обладают свободным знанием английского языка и хорошим произношением. Однако многие индийцы в неформальной обстановке говорят на своеобразной смеси английского и хинди, которую в западноевропейских странах называют «хинглиш». В крупных городах все вывески и дорожные указатели обязательно дублируются на английском языке. Основным языком деловой переписки также английский.

При знакомстве мужчины обмениваются рукопожатиями. Важно обменяться визитными карточками, которые обязательно должны быть на английском языке. Очень ценятся звания, научные степени, высокопоставленные должности. Индийские бизнесмены свободно держатся, прекрасные хозяева и блестящие собеседники. Как и все индийцы отличаются доброжелательностью и радушием. В Индии считается хорошим тоном поинтересоваться личной жизнью партнера. Однако следует избегать разговоров о политике и уровне социально-экономического развития страны. Не всегда положительно воспринимаются разговоры на религиозные темы. Стиль руководства - зачастую авторитарный (в бизнесе) и бюрократический (на государственных предприятиях). Индийский бизнесмен долго обсуждает каждый пункт договора. Скоропалительные решения не принимаются. В обсуждении индийцы избегают прямых отрицательных ответов, стараются все разъяснить. Хороший договор и хорошие

отношения предполагают частые визиты в Индию.

Несмотря на сильное влияние европейской культуры и распространение английского языка в обществе сохраняются традиционные привычки и обычаи, особенно на религиозной почве. Официально Индия – светское государство, однако в стране сосуществует большое количество вероисповеданий. Основные из них – индуизм различных толков, ислам, христианство, джайнизм, сикхизм, буддизм. Для индусов действует табу на убийство и употреблению в пищу мяса коровы, джайны отвергают любые формы насилия над живыми существами и являются вегетарианцами. В обществе принято спокойное и уважительное отношение к различным религиям и их ответвлениям. В связи с тем, что Индия мультинациональное и мультикультурное государство, здесь принято отмечать праздники различных религий. Помимо религиозных, в Индии имеется три официальных национальных праздника: День Независимости Индии, День Республики и День рождения Махатмы Ганди. Среди религиозных праздников выделяются: индуистские Дивали, Ганеша-чатуртхи, Холи, Угади, Дуссехра (Дассера, Дурга-пуджа), мусульманские - Ид-уль-Фитр, Ид-уль-Атха Рамадан, буддийские и джайнистские – Будда Джаянти и Махавир Джаянти. Следует учитывать, что на уровне штатов и отдельных племенных групп имеются свои празднества и фестивали.

Приложение № 1 Законодательство об иностранных инвестициях

Предельно допустимые уровни прямых иностранных инвестиций в различные сектора экономики Индии

В соответствии с действующим законодательством установлены следующие предельно допустимые уровни ПИИ:

- В птицеводство, овощеводство, животноводство – до 100% в «автоматическом» режиме; в чайные плантации – до 100% в режиме «с одобрения правительства»; в большинство иных сфер сельского хозяйства ПИИ запрещены;

- в горнодобывающий сектор, включая добычу алмазов и драгоценных металлов – до 100% в «автоматическом» режиме;

- в нефте- и газодобычу, нефте- и газопроводы, нефтепереработку (частный сектор) – до 100% в «автоматическом» режиме;

- в нефтепереработку (предприятия государственного сектора) – до 49% в «автоматическом» режиме;

- в оборонную промышленность – до 49% в режиме «с одобрения правительства»; свыше 49% - в отдельных случаях по решению Комитета по безопасности Кабинета министров в целях модернизации вооружений и достижения современного уровня технологий;

- в телевидение, кабельные сети (мультисистемных операторов) – до 49% в «автоматическом» режиме», с 49% до 74% в режиме «с одобрения правительства»;

- в кабельные сети (кроме мультисистемных операторов) – до 49% (в «автоматическом» режиме);

- в наземное радиовещание в диапазоне FM – до 26%;

- в научно-технические и научно-популярные печатные периодические издания – до 100%, в издание газет, новостных журналов – до 26% в режиме

- «с одобрения правительства»;

- в строительство объектов недвижимости (жилищное строительство, строительство торговых помещений, гостиниц, курортов, больниц, образовательных учреждений, мест отдыха и развлечений, городской и районной инфраструктуры) – до 100% в «автоматическом» режиме;

- в сферу гостиничного дела и туризма – до 100% в «автоматическом» режиме;

- в индустриальные парки (в новые и развитие существующих) – до 100% в «автоматическом» режиме;

- в сферу оптовой торговли – до 100% в «автоматическом» режиме, в сферу розничной торговли одним брендом – до 100% в режиме «с одобрения правительства»;
- в сферу розничной торговли различными брендами – до 51% в режиме «с одобрения правительства» (с рядом дополнительных условий);
- в банковскую деятельность (частный сектор) – до 49% в «автоматическом» режиме; с 49% до 74% в режиме «с одобрения правительства»;
- в банковскую деятельность (государственный сектор) – суммарно до 20% ПИИ и портфельных инвестиций (по режиму «с одобрения правительства»);
- в страхование – до 26% в «автоматическом» режиме при условии получения лицензии Управления регулирования деятельности в сфере страхования;
- в небанковские финансовые компании, занимающиеся такой деятельностью как брокерские услуги на фондовых биржах, операции с венчурным капиталом, услуги по хранению, обмен валюты, факторинг, лизинг, услуги в области инвестирования, финансирование жилищного строительства, управление активами, услуги портфельного управления, операции с кредитными картами - до 100% в «автоматическом» режиме;
- в производство, передачу и распределение электроэнергии (за исключением электроэнергии, вырабатываемой АЭС) – до 100% в «автоматическом» режиме;
- в область энергетического обмена – до 26% ПИИ в режиме «с одобрения правительства» и до 23% портфельных инвестиций (суммарно до 49%);
- в производство фармацевтических и лекарственных препаратов: при условии создания проекта «с нуля» (greenfield projects) – до 100% в «автоматическом» режиме; в случае инвестиций в существующее производство (brownfield) – до 100% в режиме «с одобрения правительства»;
- в создание скоростных транспортных систем для массовых пассажирских перевозок – до 100% в «автоматическом» режиме.

Приложение № 9 Анализ нормативных правовых актов

О Законе о торговых марках, Законе об авторских правах и Законе о промышленных образцах

Согласно статье 9 (1) Закона о торговых марках, абсолютными основаниями для отказа в регистрации торговой марки являются ситуации:

- когда товар не имеет никаких отличительных признаков, т.е. если невозможно отличить товар или услугу одного лица от аналогичных другого лица,
- когда имеется только марка или знак, который может служить в торговле для указания сорта, качества, количества, цели назначения, ценности, географического происхождения, или времени производства товаров или оказания услуг, или другие характеристики товаров или услуг,
- когда имеется только марка или знак, который стал обычным в используемом языке, либо добросовестно используется в текущей практике торговли.

Марка не может быть зарегистрирована как торговая, если:

- она носит такой характер, что введет в заблуждение общественность или повлечет путаницу,
- она затрагивает или несет вероятность существенно затронуть религиозные чувства верующих любого класса или группы граждан Индии,
- она носит скандальный или непристойный характер,
- ее использование запрещено согласно Закону о символах и наименованиях (предотвращение незаконного использования), 1950 (Emblems and Names (Prevention of Improper Use) Act, 1950).

На основании статьи 11 Закона о торговых марках 1999г., торговая марка также не подлежит регистрации, если:

- она идентична ранее использовавшейся торговой марке, или имеет схожесть с

товарами или услугами данной торговой марки,

- она сходна с ранее использовавшейся торговой маркой, или имеет идентичность или схожесть с товарами или услугами данной торговой марки.

Кроме того, торговая марка также не подлежит регистрации (ст.11 (3)):

- на основании любого закона, в частности, запрещающего использование незарегистрированной торговой марки в торговом обороте,

- на основании Закона об авторских правах.

Для регистрации торговой марки любое лицо (заявитель), являющееся её обладателем, использующим или предлагающим ее использовать, вправе письменно обратиться в установленной форме к Регистратору в регистрационный офис, в пределах юрисдикции которого находится основное место ведения бизнеса заявителя (ст.18 Закона).

В случае, если после соответствующей проверки всех материалов заявления у Регистратора нет замечаний, он размещает уведомление о заявке на торговую марку в СМИ по установленной форме. При этом любое лицо в течение 3 месяцев со дня опубликования Регистратором такого уведомления, или с разрешения Регистратора - 4 месяцев (после письменного обращения к нему и оплаты установленных платежей), вправе обратиться к Регистратору с возражениями против регистрации по установленной форме. В этом случае Регистратор обязан выслать заявителю копию возражений, а заявитель в течение 2 месяцев со дня получения им этих возражений должен представить свои объяснения с контраргументами. Регистратор обязан направить для ознакомления копию объяснений стороне, направившей возражения, и высказать свои доказательства. Затем, после заслушивания сторон и приведения всех доказательств, он может предоставить заявителю возможность исправить ошибки или представить дополнительные документы в целях объективности решения.

В случае, если время представления возражений истекло, либо Регистратор принял решение не в пользу стороны, представившей возражения, и нет законных оснований для отказа в регистрации торговой марки, либо возражений центрального Правительства, Регистратор производит регистрацию торговой марки с даты подачи соответствующего заявления (ст.23). При этом выдается сертификат установленной формы, заверенный печатью Регистрации (Trade Marks Registry).

Согласно статье 25 Закона, регистрация торговой марки производится на срок 10 лет, но может быть впоследствии возобновлена или обновлена в соответствии с процедурами, предусмотренными Законом, а также с внесением необходимых платежей.

Статья 28 предусматривает, что факт официальной регистрации торговой марки предоставляет ее обладателю исключительные права на использование этой торговой марки в отношении товаров и услуг и предоставляет защиту от противозаконного использования торговой марки в соответствии с процедурами, предусмотренными данным Законом.

Собственник торговой марки вправе передать права на нее другому лицу с установлением любого вознаграждения за ее использование.

Статья 14 Закона об авторских правах устанавливает, что предоставление в результате регистрации эксклюзивных прав на произведение означает:

1. В случае литературных, драматургических, музыкальных произведений выполнять самому или лично разрешать осуществлять иным лицам следующие действия:

- воспроизводить работу в любой материальной форме,
- публиковать работу,
- представлять (исполнять) работу перед публикой,
- производить, воспроизводить, представлять или публиковать любой перевод работы,
- предоставлять работу для радио-трансляции, или для публичного оглашения, или иных схожих инструментов для радио-распространения,
- выполнять любую адаптацию работы,
- выполнять в отношении трансляции или адаптации любые действия,

предусмотренные вышеуказанными пунктами.

2. В отношении художественных произведений выполнять самому или лично разрешать осуществлять иным лицам следующие действия:

- воспроизводить работу в любой материальной форме,
- публиковать работу,
- включать работу в любой кинематографический фильм,
- выполнять любую адаптацию работы,
- выполнять в отношении адаптации любые действия, предусмотренные вышеуказанными пунктами.

3. В отношении кинематографического произведения выполнять самому или лично разрешать осуществлять иным лицам следующие действия:

- копировать фильм,
- представлять работу перед публикой визуально, либо, если это звуковая работа - в звуковом варианте,
- производить записи любой части работы,
- предоставлять работу для радио-трансляции.

4. В отношении записей выполнять самому или лично разрешать осуществлять иным лицам следующие действия:

- выполнять любые другие записи с использованием защищенной работы,
- представлять (исполнять) работу в записи перед публикой,
- предоставлять работу для радио-трансляции.

В соответствии со ст.2 (d) Закона о промышленных образцах, под термином «Design» понимаются общие признаки образа (формы), конфигурации, структуры, декорирования или композиции линий или цветов, присущих любому предмету, имеющему двух- или трехмерную форму (или обе одновременно), созданным в любом промышленном процессе, равно при ручном, механическом или химическом, отдельно или в сочетании, являющемуся законченным предметом по объективной визуальной оценке, но не включающему любые модификации или принципы строительства, или какое-либо вещество (субстанцию), полученное чисто механическим способом, или торговые марки, или любые художественные работы в соответствии с авторскими правами.

В случае, если после соответствующей проверки всех материалов заявления у инспектора нет замечаний, он размещает уведомление о заявке на дизайн в СМИ по установленной форме. При этом любое лицо в течение 3 месяцев со дня опубликования вправе обратиться к Инспектору с возражениями против регистрации по установленной форме. В этом случае Инспектор обязан выслать заявителю копию возражений. Затем, после заслушивания сторон и приведения всех доказательств, Инспектор принимает объективное решение по делу.

Не подлежит регистрации образец:

- не являющийся новым или оригинальным,
- ранее ставший известным общественности в Индии или иных странах, будучи обнародованным путем опубликования, или использовавшийся ранее, или иным образом ставший известным ранее, или если заявление подано по данному образцу позднее другого,
- если в нем нет точного отличия от имеющихся известных образцов дизайна или комбинаций известного дизайна,
- содержащий или включающий в себя скандальные или непристойные элементы.