

33611

Л. 63

Лисовский, В. Н.

Валютное законодательство
капиталистических стран

проф. ЛИСОВСКИЙ В.И.

ВАЛЮТНОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО

КАПИТАЛИСТИЧЕСКИХ СТРАН

Материалы для студентов
к изучению валютного законодательства
капиталистических стран

Г. Москва - 1973 г.

О Г Л А В Л Е Н И Е

<u>Глава I.</u> Понятие валютного законодательства. Его роль и значение в международных экономических отношениях... 1 стр.	
<u>Глава II.</u> Национальное законодательство и коллизийное право... 19 стр.	
<u>Глава III.</u> Терминология валютного законодательства 23 стр.	
<u>Глава IV.</u> Национальное валютное законодательство и финансовые блоки империалистических стран..... 30 стр.	
<u>Глава V.</u> Валютное законодательство промышленно-развитых капиталистических государств..... 47 стр.	
<u>Глава VI.</u> Валютное законодательство развивающихся стран... 94 стр.	
<u>Л и т е р а т у р а</u> 145 стр.	

50p
Финансовый университет
при Правительстве
Российской Федерации
БИБЛИОТЕКА

Г Л А В А I

ПОНЯТИЕ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА. ЕГО РОЛЬ И ЗНАЧЕНИЕ В МЕЖДУНАРОДНЫХ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ОТНОШЕНИЯХ

Состоявшаяся в апреле-июне 1964 года в Женеве Конференция по торговле и развитию (участвовали представители 120 стран), созванная по инициативе Генеральной Ассамблеи Организации Объединенных Наций, в своем Заключительном Акте отметила, что развитие справедливой и взаимовыгодной торговли может содействовать повышению жизненного уровня, полной занятости и быстрому экономическому прогрессу во всех странах мира. Принимая во внимание значение валютных вопросов в международной торговле, Конференция рекомендовала изучить международные валютные вопросы, связанные с проблемами торговли и развития, учитывая в частности, цели и решения этой Конференции. В соответствии с этими положениями специальная приложка (А.1У.1.) к Заключительному Акту посвящена "Международным валютным вопросам". В этом документе предусматривается необходимость проведения надлежащего исследования международных валютных вопросов, связанных с проблемами торговли и развития, с уделянием особого внимания целям и решениям этой Конференции.

В документе же "Общие и специальные принципы", принятом той же Конференцией по торговле и развитию, зафиксировано, что экономические отношения между странами, включая торговые отношения, должны основываться на уважении принципов суверенного равенства государств, самоопределения наций и невмешательства

государств во внутренние дела других стран. Национальная и международная экономическая политика должна быть направлена на достижение международно о разделении труда в соответствии с потребностями и интересами развивающихся стран, в частности, в всего мира в целом. Далее предусматривается, что международная торговля должна быть взаимовыгодной и вестись на основе режима наибольшего благоприятствования, и в рамках этой торговли не должны приниматься действия, наносящие ущерб торговым интересам других стран. Эти рекомендации Конференции полностью относятся и к вопросам валютного законодательства буржуазных стран.

Каждая страна имеет право издавать законы в области валютного права, однако эти акты не должны противоречить основным принципам международного торгового права, поскольку национальные законы (в области валютного права) затрагивают интересы других государств и интересы всей международной торговли.

Под валютным правом того или иного государства понимается совокупность внутренних правовых норм, направленных на регулирование отношений в области всех (или некоторых) видов валютных расчетов данной страны с иностранными государствами.

В широком смысле слова и понятие валютного права того или иного государства относятся как применяемые внутри этой страны нормы, так и нормы, вытекающие из международных платежных соглашений или соглашений о клиринговых расчетах, заключенных данным государством.

Капиталистические страны, в том числе и Западной Европы, тесно связаны между собой экономическими отношениями, что влечет

чат за собой различного рода денежные платежи и расчеты между ними.

Кроме того, капиталистические страны имеют те или иные экономические и политические отношения с социалистическими странами, что приводит к различного рода расчетам и платежам между ними.

Денежные расчеты и платежи происходят в условиях нового, третьего этапа общего кризиса капитализма, когда буржуазное государство стало комитетом по управлению делами монополистической буржуазии¹⁾.

В этих условиях капиталистическое государство непосредственно влияет на внешнюю торговлю своей страны, в том числе и в области валютных расчетов, что связано с состоянием платежного баланса данной страны (соотношения платежей, поступающих из-за границы в данную страну, с платежами, произведенными ею другим странам за определенный период времени), торгового баланса (соотношения стоимости экспорта и импорта страны за определенный период времени) и платежного баланса (соотношения всех денежных обязательств и требований одной страны к другой на определенную дату, независимо от сроков их погашения).

В условиях растущего общего кризиса капитализма, который влечет за собой обострение борьбы и в области международных экономических и политических отношений, буржуазные страны

1) Программа Коммунистической партии Советского Союза, 1961 г., стр. 26.

встали на путь регулирования своих платежей. Балансов путем введения валютных ограничений, что в свою очередь повлекло введение в этих странах большого количества различного рода нормативных документов (в области валютного регулирования). Следует отметить, что впервые валютные ограничения начали вводить страны-должники в качестве меры защиты от произвола других капиталистических стран-кредиторов. Затем и страны-кредиторы начали вводить валютные ограничения, но в качестве одного из орудий агрессии против стран-должников.

Это валютное регулирование, ранее валютное ограничение, начало широко применяться в буржуазных странах еще в условиях первого этапа общего кризиса капитализма (т.е. в период между первой и второй мировыми войнами), когда углубилась борьба в области междунарочных экономических и политических отношений капиталистических стран.

Ведя валютное регулирование, буржуазные государства стремятся также изменить структуру импорта или ограничить его, сократить платежи (своей страны) за границу; обеспечить себя иностранной валютой; накопить валютные ресурсы.

Организация валютного регулирования в буржуазных странах зависит от ряда экономических и политических условий в данной стране, в частности от положения ее платежного баланса и от ее валютной политики.

В большинстве буржуазных стран, имеющих валютное регулирование, операции с иностранной валютой (деньги, обязательства, требования, векселя, чеки и т.д.) производят цент-

ральные банки, а также валютные банки; на определенных органах возложены функции по регулированию валютных операций; установлены лимиты вывоза иностранной валюты.

Как правило, ограничений на ввоз в свою страну иностранной валюты (всех видов) буржуазные государства не устанавливают. Эти ограничения распространяются лишь на вывоз валюты.

Валютное регулирование в буржуазных странах охватывает широкий круг объектов. В понятие "валюта" входят: деньги иностранных государств (всех видов), чеки, вексели, аккредитивы, платежные поручения, переводы и другие виды требований в иностранной валюте (например, требования по открытым и текущим счетам в иностранной валюте, оплата долгов иностранцев). Под валютное регулирование обычно подпадают и приобретение иностранной валюты для ввоза за границу туристов и других граждан данного государства.

В порядке валютного регулирования большинство буржуазных стран обязывает экспортеров своей страны сдавать вырученные ими суммы в иностранной валюте или депонировать ее в определенных банках.

Валютным законодательством большинство буржуазных стран устанавливает порядок приобретения импортерами (своей страны) валюты для оплаты купленных ими за границей товаров.

Таким образом, валютное регулирование в буржуазных странах фактически сводится к ограничению, постановке под контроль государства (или его уполномоченного органа) опе-

раций с иностранной валютой всех видов, что не способствует развитию международной торговли.

С валютным законодательством капиталистических стран тесно связаны их международные соглашения, в том числе соглашения о платежах и клирингах. Стремясь укрепить свою экономику, усилить агрессию на более слабые буржуазные страны, крупные империалистические государства встали на путь создания блоков и области валютного регулирования. Так, например, в 1939 году страны-участницы Организации европейского экономического сотрудничества заключили соглашения о мажоритарных платежах, что явилось основой создания так называемого Европейского платежного союза, задачей которого явились вопросы валютного регулирования между странами-участницами. В январе 1959 года этот "союз" был ликвидирован и вместо него было заключено Европейское валютное соглашение (Европейский валютный союз), одной из задач которого явилось введение между странами-участницами частичной обратимости валюты и установление валютных расчетов между ними. Участниками этого союза являются: Австрия, Бельгия, Дания, Федеративная Республика Германия, Греция, Италия, Люксембург, Голландия, Португалия, Швеция, Швейцария, Турция, Франция, Англия.

Кроме того, некоторые вопросы валютного регулирования между странами-участницами предусмотрены в соглашении 1957 года (об. Рим) об образовании так называемого "Общего рынка".

Международный Валютный фонд (к 1970 году - 120 стран-участниц) формально создан (1944 г.) в целях содействия

стабилизации валют, создания многосторонней системы платежей; сокращения периода и степени равновесия в международных платежных балансах стран-участниц. Фактически же этот фонд служит интересам крупных американских финансовых монополий, в связи с чем социалистические страны в нем не участвуют.

Валютное законодательство стран Азии и Африки, сбросивших с себя ярмо империализма, имеет свои особенности. Это законодательство направлено прежде всего на укрепление экономики и финансов. В области валютной политики независимые молодые страны Африки и Азии преследуют цель укрепления своей денежной системы, привлечения на взаимовыгодных условиях иностранных капиталов, сбалансирования своих внешне-торговых расчетов.

Валютное законодательство империалистических стран часто используется ими против стран социализма, что особенно заметно с принципом мирного сосуществования в международном торговом праве.

Валютное законодательство буржуазных стран тесно связано с их мероприятиями по ограничению или запрещению импорта или экспорта того или иного товара или группы товаров, так как без лицензий, если таковые установлены, импорт не получит валюты на оплату приобретаемого товара.

Ограничение или запрет импорта или экспорта того или иного товара или групп товаров началось буржуазными государствами после первой мировой войны. Эти ограничения или запрещения оправдываются на основе внутреннего законодательного акта данной страны.

При введении государством ограничения ввоза или вывоза (последнее бывает практически редко) того или иного товара или группы товаров устанавливается определенная система лицензий (лицензионная система), то есть для ввоза или вывоза данного товара требуется получение специального разрешения (лицензии), без чего органы государственного управления (в том числе и таможенное ведомство) не разрешают ввезти или вывезти товар. Выдача таких лицензий национальным законом возлагается на определенное государственное учреждение.

В период второй мировой войны лицензионная система по экспорту и импорту была введена почти во всех странах как военных так и нейтральных. Эта система сохранилась в большинстве капиталистических стран и после окончания второй мировой войны, что объясняется углублением общего кризиса капитализма.

В США, например, в декабре 1941 года был издан "Закон военного времени о чрезвычайных полномочиях" в дополнение к "Закону о торговле с врагом от 1917 года".

В Бельгии на основе действующих нормативных актов импорт значительной части иностранных товаров может производиться только по лицензиям. Экспорт определенной группы товаров может производиться также на основании лицензий, выдаваемых органами власти, осуществляющими экспортный контроль.

В Швеции установлена система лицензий почти на все импортные товары.

В Австралии экспорт товаров осуществляется на основе экспортных лицензий и лишь часть товаров можно вывозить без всякого разрешения. Импорт же большинства товаров подпадает под систему лицензий.

В Афганистане никаких ограничений по ввозу товаров не установлено. Однако в отношении товаров, импортируемых из стран, с которыми Афганистан имеет торговые или платежные соглашения, требуется получение импортных лицензий.

В Индонезии весь экспорт может осуществляться по лицензиям, причем предусматриваются два вида лицензий: предварительная и окончательная. Импорт товаров в Индонезию строго контролируется.

В Объединенной Арабской Республике (Арабской республике Египет - с 1971 года) экспорт товаров разрешается, как правило, без лицензий, за исключением тех товаров, в которых существует законная страна. Импорт же товаров в Объединенную Арабскую Республику может совершаться только на основе лицензий, которые выдаются в зависимости от валюты и метода расчетов, а также значения ввозимых товаров для экономики страны.

В Иране действует закон 1932 года о государственной монополии и внешней торговле, которая сводится, в основном, к строгому лицензированию как экспорта, так и импорта.

В Судане импорт товаров может осуществляться только на основе лицензий. То же в отношении экспорта из Судана.

В Тунисе импорт товаров из стран валютной зоны французского франка может осуществляться свободно, без лицензий, за небольшим исключением. То же относится и к экспорту товаров в эту зону. Импорт и экспорт в другие страны может вестись на-

сто на основании лицензий.

Система лицензирования импорта и частично экспорта действует также в Италии, Франции и в Федеративной Республике Германии.

Осуществление контроля над экспортом и импортом, проведение в жизнь лицензированной системы возлагается в буржуазных странах обычно на министерства торговли или на другие специальные органы или организации. Так же как и таможенное законодательство, нормативные акты того или иного государства в области контингентирования и лицензирования экспорта и импорта, хотя и являются внутренним актом, но имеют отношение к внешнеторговым операциям, и поэтому влияют на состояние международных экономических отношений. Следует отметить, что контингентирование и лицензирование импорта и экспорта, будучи средством защиты, используется многими буржуазными государствами как одна из форм протекционизма, как оружие наступательной внешнеторговой политики и против всего прогрессива социалистических стран, что еще больше обостряет борьбу за рынки сбыта и сбыта.

Социалистические страны неоднократно предлагали созвать международную конференцию для обсуждения основных проблем международной торговли и решить вопросы, связанные с устранением дискриминации в области внешней торговли, в том числе и путем валютного законодательства.

Расширению международной торговли препятствует проводимая рядом капиталистических стран в частности американ-

скими господствами политика дискриминации в области международных экономических связей, что подрывает интересы всех стран и не способствует расширению и развитию международных экономических отношений. Такая политика дискриминации несовместима с общепризнанными нормами современного международного права и наносит удар прежде всего по экономическим интересам государств, проводящих эту дискриминацию. Следует отметить, что политика дискриминации со стороны буржуазных государств направлена прежде всего против внешней торговли социалистических стран.

Необходимость внешних рынков для развитых буржуазных стран определяется углублением общего кризиса капитализма. В этих условиях расширение внешней торговли между капиталистическими и социалистическими странами представляет большой интерес прежде всего для буржуазных государств. Вместе с тем, факты говорят о том, что эта торговля между социалистическими и буржуазными странами не ведется на высоком уровне.

Развитию внешней торговли между социалистическими странами и США препятствует целый арсенал дискриминационных мероприятий со стороны США, в том числе и в области валютного регулирования. Так, осуществляя на основе закона 1940 года контроль за экспортом ("Закон 1940 г. о контроле над сделками в иностранной валюте и сделками с иностранными средствами и имуществом, находящимся в США") в социалистические страны, все американские товары (экспорт) под-

разделены на три группы, причем товары первой группы ("позитивный список") и вывозу в социалистические страны практически запрещены. Для экспорта же товаров второй и третьей группы требуется генеральная или индивидуальная лицензия. Следует отметить, что к первой группе отнесены промышленные товары, занимающие важное значение в международной торговле.

Американский "Закон 1962 г. о расширении торговли" предоставил президенту широкие права в отношении политики пошлин. В этот закон включены все ранее принятые постановления о зачислении, снижении или отмене пошлин и других ограничениях (в том числе и валютные) во внешней торговле с социалистическими странами.

К этому следует еще добавить принятый в 1951 году "Закон Баттла", согласно которому президент США имеет право приостанавливать поставки товаров в те буржуазные страны, которые будут осуществлять экспорт в социалистические страны, причем в список запрещенных к экспорту в этих государства товаров включено несколько сот наименований. В торговле с социалистическими странами США используют и свое темное законодательство, построенное на суррогатном протекционизме, а также существующее в стране валютное регулирование.

Несмотря на заинтересованность развитых внешне торговли с социалистическими странами, в Америке под давлением США, осуществляется дискриминация этих стран, как

экспорта в социалистические, так и импорта из социалистических стран путем использования также английского валютного законодательства. Так, например, практически запрещен экспорт в социалистические страны "товаров потенциального военного назначения". Используя системы лицензий, дающих право на ввоз в Англию товаров, практически установлены ограничения на импорт из социалистических стран. При проведении политики снижения как таможенного обложения ввозимых в Англию иностранных товаров, так и либерализации всей английской лицензионной системы, эти мероприятия не распространяются на торговлю с социалистическими странами.

Несмотря на заинтересованность деловых кругов Федеративной Республики Германии в развитии внешнеторговых связей с социалистическими странами, принятый "Закон 1961 года о внешнеторговых связях ФРГ" практически поставил торговые операции с указанными странами под ограничительный контроль во всех областях, в том числе и в валютной. Этот закон (вступил в силу с 1 сентября 1961 года) предусматривает обязанность фирм, организаций получать от соответствующих органов ФРГ лицензии на право ввоза товаров из социалистических стран и ряд ограничений в отношении вывоза западногерманских товаров в эти страны. Такой режим лицензий и ограничений является дискриминацией внешней торговли с социалистическими государствами.

Следует отметить наличие во Франции значительного количества нормативных актов в области регулирования внешней торговли и валютного контроля (например, постановления № 45-85 от 15 января 1946 года о режиме иностранных авуаров во Франции; декрет № 47 от 15 июля 1947 года и кодификация обязательств и запретов, предусмотренных валютными правилами; распоряжение от 15 июля 1947 года о таможенном контроле; многочисленные циркуляры министерства финансов и экономики в области валютного регулирования). Ряд положений этих нормативных материалов способствовал ограничению внешней торговли Франции с социалистическими странами.

Во внешней торговле Италии экспорт и импорт из социалистических стран занимает больший процент, чем в ряде других капиталистических государств. Так, в импорте Италии ввоз товаров из социалистических стран составил в 1967 году около 6%, в экспорте - тоже 6%. Италия начала в 1962 году отменять действовавший в стране лицензионный порядок (на ввоз и вывоз товаров) и либерализовать валютный контроль. Так, Италия к 1962 году отменила ограничения почти на все ввозимые промышленные товары, но в торговле с социалистическими странами эти ограничения отменяет выборочно, разрешив ввозить в Италию без лицензий часть товаров (нефть, хлопок, уголь, лес). Но и в этих условиях частичная отмена дискриминации послужила Италии положительным результатом и ее торговля с социалистическими странами начала расти. В 1961 году было заключено советско-итальянское соглашение о торговле.

оборота на 1962-1965 годы, предусматривающее дальнейший рост внешне-торгового оборота между этими странами.

Во внешней торговле Японии доля социалистических стран в 1969 году составила: в экспорте - около 3%, а в импорте - около 4%. В ожесточенной борьбе на внешних рынках со своими конкурентами (США, ФРГ, Англией) Япония стала к 1960 году на путь либерализации своей лицензионной системы и валютного контроля, что привело к частичной обратимости японской иены. Начал расти товарооборот Японии с рядом государств, в том числе и с социалистическими странами.

Внешняя торговля имеет большое значение для Аргентины ввиду того, что аргентинский экспорт состоит в основном из сельскохозяйственных товаров, выручка за которые идет на оплату промышленных товаров, а также на переводы процентов на вложенные в Аргентине иностранные капиталы.

Аргентина отменила в 1958 году все лицензионные ограничения на экспорт своих товаров и предоставляла право экспортерам свободно использовать получаемую ими иностранную валюту.

Свободен от лицензионной системы и ввоз в Аргентину иностранных товаров (за исключением ввоза капитального оборудования). Однако размер таможенного обложения зависит от того, к какой группе (всего 6 групп) отнесен этот импортный товар. В 1960-1961 г. г. тарифы Аргентины во внешней торговле с социалистическими странами были переведены на базу конвертируемых валют. Такой же режим валютных расчетов

был распространен и на ряд других стран (Чили, Боливия ФРГ и др.).

В период 1945-1967 гг. внешняя торговля Бразилии с социалистическими странами составляла лишь около 0,7% всего товарооборота. Испытывая затруднения в сбыте своих основных экспортных товаров (кофе - 50% всего экспорта; хлопок, какао-бобы - 11%, железная руда и т.д.), Бразилия заинтересована в развитии своей внешней торговли с социалистическими странами. Следует также учитывать, что Бразилия заинтересована в импорте машин, оборудования, проката, нефтепродуктов, угля, химических товаров, импортерами которых могут быть социалистические страны.

Валютное Управление и Внешнеторговое Управление Банка Бразилии выдают вопросам валютного регулирования и выдачи лицензий на экспорт и импорт и в некоторых случаях используют это не в интересах развития внешнеторгового оборота. В последние годы Бразилия значительно либерализовала свой режим в области внешней торговли, чем создала предпосылки для расширения внешнеторговых связей Бразилии с социалистическими странами. В 1959 году было подписано первое совместное бразильское соглашение о товарообороте и платежах. Затем Бразилия подписала (сроком на 5 лет) торговые соглашения с Чехословацкой Социалистической Республикой, Польской Республикой, Венгерской Народной Республикой, Румынской Народной Республикой, а также (на 3 года) с Народной Республикой Болгарией и Китайской Народной Республикой.

В 1943 году в Уругвае был установлен государственный контроль над внешней торговлей, а затем и валютный контроль. Основными экспортными товарами из Уругвая являются: шерсть, мясо, консервы (90% всего экспорта), покупателями которых могут быть социалистические страны. Эти же страны могут быть импортерами интересующих уругвайскую сторону товаров. Внешнеторговые обороты между СССР и Уругваем достигли в 1958 году 11% стоимости экспорта Уругвая. Дальнейшему росту этой торговли препятствовал Уругвай под давлением Международного Валютного фонда, что опять-таки является примером подрыва внешней торговли и при отсутствии к тому оснований.

Социалистические страны не имеют законодательных актов, устанавливающих систему контингентирования экспорта и импорта, что вытекает из сущности государственной монополии внешней торговли этих стран. Внешняя торговля социалистических стран осуществляется на основе и в интересах государственного плана.

В соответствии с государственной монополией внешней торговли в социалистических странах устанавливается также валютная монополия государства, осуществляемая во внешней торговле в одинаковой мере по отношению всех сторон (внешнеторговых) контрагентов.

Осуществление валютных операций в социалистических странах возложено на государственные банки (валютные банки), действующие и в этой области на основе находкохозяйственного плана. Так, в Советском Союзе Государственному Банку СССР предоставлено право принимать во вклады и на

такие счета золота и серебра (в монетах и в слитках), а также принимать во вклады и иностранную валюту с условием возврата тем же металлом или в той же валюте.

Следовательно, в социалистических странах валютное регулирование, вытекающая из сущности государственной монополии внешней торговли этих стран, не мешает, а, наоборот, способствует укреплению международных экономических отношений. Валютное законодательство социалистических стран не преследует цели дискриминации даже в какой-либо степени внешне-торговых отношений с тем или иным государством.

В интересах дальнейшего развития международной торговли требуется проведение надлежащего исследования не только международных валютных вопросов, связанных с проблемами торговли и развития, но и необходимо приваждение буржуазными странами своего валютного законодательства в соответствии с интересами не только своего государства, но и всей международной торговли, в соответствии с принципами международно-торгового права.