

ЗАКОН ЗА ДЕВИЗНОТО РАБОТЕЊЕ Редакциски пречистен текст¹

1. ОПШТИ ОДРЕДБИ

1.1. Предмет

Член 1

Со овој закон се регулираат:

1. Тековните и капиталните трансакции и нивна реализација во вид на плаќања и трансфери меѓу резиденти и нерезиденти, меѓу резиденти ако работат со странски платежни средства или ако предмет на работењето се странските платежни средства и едностран пренос на средства од и во Република Северна Македонија кои не претставуваат трансакции меѓу резиденти и нерезиденти и
2. Девизниот надзор и контрола.

1.2. Дефиниции

Член 2

Одделни поими употребени во овој закон го имаат следново значење:

Резиденти се:

- 1) трговски друштва, трговци поединци и други правни лица со седиште во Република Северна Македонија и нивни претставништва во странство, освен нивни подружници во странство;
- 2) подружници на странски друштва запишани во трговски регистар во Република Северна Македонија;
- 3) филијали на странски банки;
- 4) физички лица кои самостојно вршат дејност како занимање со постојано место на живеење во Република Северна Македонија и кои не се третираат за трговци според Законот за трговските друштва;
- 5) физички лица со постојано место на живеење во Република Северна Македонија и лицата кои привремено престојуваат во странство со важечки документ за престој или за работа, за време на нивниот престој во странство;

¹ Редакциски пречистениот текст на Законот за девизното работење ги опфаќа: Основниот текст на Законот, објавен во “Службен весник на РМ“ бр.34/01, Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење, објавен во “Службен весник на РМ“ бр.49/01, Законот за изменување на Законот за девизното работење објавен во “Службен весник на РМ“ бр.103/01, Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење, објавен во “Службен весник на РМ“ бр.54/02, Одлуката на Уставниот суд на РМ, У.бр. 138/2002, објавена во „Службен весник на РМ“ бр.54/02, Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење објавен во “Службен весник на РМ“ бр.51/03, Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење објавен во “Службен весник на РМ“ бр.81/08, Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење објавен во “Службен весник на РМ“ бр.24/11, Законот за дополнување на Законот за девизното работење, објавен во “Службен весник на РМ“ бр.135/11, Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење, објавен во “Службен весник на РМ“ бр.188/13, Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење, објавен во “Службен весник на РМ“ бр.97/15, Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење, објавен во “Службен весник на РМ“ бр.153/15, Законот за изменување на Законот за девизното работење, објавен во “Службен весник на РМ“ бр.23/16 и Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење, објавен во “Службен весник на РСМ“ бр.110/21, во кои е означено времето на нивното влегување во сила и примена.

6) физички лица кои привремено престојуваат во Република Северна Македонија врз основа на важечка виза за престој, односно работна виза во траење од најмалку шест месеци и

7) дипломатски, конзуларни и други претставништва на Република Северна Македонија во странство кои се финансираат од Буџетот на Република Северна Македонија, како и вработените во тие претставништва и членовите на нивните потесни семејства.

Нерезиденти се сите други лица кои не се дефинирани како резиденти.

Овластена банка е банка филијала на странска банка и подружница на банка која ги исполнува условите за вршење на работи со странство согласно со Законот за банките.

Овластен учесник на пазарот на хартии од вредност се брокерски куќи и банки кои имаат добиено одобрение за работа согласно со Законот за хартии од вредност.

Странски платежни средства се девизи, ефективни странски пари, чекови, кредитни писма и други инструменти за плаќање кои гласат во странска валута и можат да се претвораат во странска валута.

Девизи се монетарни побарувања во странска валута.

Ефективни странски пари се парични побарувања во странска валута од централната банка која ги издала.

Чекови, кредитни писма и други инструменти за плаќање кои гласат на странска валута и можат да се претвораат во странска валута се монетарни побарувања од издавачот.

Хартии од вредност се акции издадени од акционерски друштва и од командитни друштва со акции, акции од инвестициските фондови кои работат согласно со закон, обврзници, инструменти на пазарот на пари, деривативни финансиски инструменти, потврда за странска хартија од вредност и други финансиски инструменти кои според Комисијата за хартии од вредност се сметаат за хартии од вредност. Овие хартии од вредност се неограничено преносливи.

Инструменти на пазарот на пари се благајнички записи, комерцијални записи, државни записи, сертификати за депозити, банкарски акцепти и други хартии од вредност со рок на достасување до една година.

Деривативни финансиски инструменти за потребите на овој закон се договори чија цена директно или индиректно зависи од цената на хартијата од вредност, странската валута, берзанскиот производ или висината на каматната стапка.

Домашни хартии од вредност се хартии од вредност издадени од резиденти. Странски хартии од вредност се хартии од вредност издадени од нерезиденти.

Тековни трансакции се трансакции меѓу резиденти и нерезиденти чија цел не е трансфер на капитал. Плаќањата и трансферите за тековните трансакции вклучуваат:

1) пристигнати плаќања врз основа на размена на стоки и услуги, како и вообичаените краткорочни банкарски инструменти за плаќање и кредитните инструменти кои се поврзани со размената на стоки и услуги;

2) пристигнати плаќања на камата по кредити и на нето доход од други вложувања;

3) отплата на умерен дел на кредити или амортизација на директни инвестиции и

4) умерени дознаки за семејни животни трошоци.

Капитални трансакции се трансакции меѓу резидентни и нерезиденти чија цел е трансфер на капитал, како што се:

- 1) директни инвестиции;
- 2) вложување во недвижност;
- 3) работи со хартии од вредност;
- 4) трансакции со документи за удел во инвестициони фондови;
- 5) кредитни работи;
- 6) емства и гаранции;
- 7) вложување во инвестициско злато;
- 8) депозитни работи и
- 9) трансфери кои произлегуваат од осигурување на живот и кредитно осигурување.

Директни инвестиции се вложувања со кои инвеститорот има намера да воспостави трајна економска поврзаност и/или да оствари право на управување со трговското друштво или другото правно лице во кое инвестира. Како директни инвестиции се сметаат:

1) основање на трговско друштво или зголемување на основната главнина на трговско друштво во целосна сопственост на инвеститорот, основање подружница или стекнување на целосна сопственост над постоечкото трговско друштво;

2) учество во новоформирано или веќе постоечко трговско друштво, ако инвеститорот со тоа поседува или се здобива со повеќе од 10% учество во основниот капитал на трговското друштво, односно повеќе од 10% од правото на одлучување;

3) долгорочен заем со период на достасување од пет и повеќе години, кога се работи за заем од инвеститорот и кој е наменет за трговско друштво во негова целосна сопственост и

4) долгорочен заем со период на достасување од пет и повеќе години, кога се работи за заем наменет за воспоставување на трајна економска поврзаност и ако е даден меѓу економски поврзани субјекти.

Работи со хартии од вредност, во смисла на овој закон, се трансакции со хартии од вредност на пазарот на капитал и пазарот на пари, вклучувајќи ги и трансакциите со документите за удел во инвестициските фондови кои не се дефинирани како директни инвестиции. Како работи со хартии од вредност се сметаат:

1) издавање, регистрирање и продавање на домашни хартии од вредност во странство;

2) издавање, регистрирање и продавање на странски хартии од вредност во Република Северна Македонија;

3) вложување (упис, уплата и купување) на хартии од вредност во странство од страна на резиденти и

4) вложување (упис, уплата и купување) во хартии од вредност во Република Северна Македонија од страна на нерезиденти.

Кредитни работи се трансакции на склучување на договори за кредит или договори за заем.

Емствата и гаранциите согласно со овој закон се сметаат за кредитни работи.

Комерцијални кредити се кредити непосредно поврзани со меѓународниот промет на стоки и услуги, при што еден од учесниците е резидент. Како комерцијални кредити се третираат и договорените трговски кредити, како што се одложено плаќање или авансно плаќање и нивното финансирање од страна на

банка. Во комерцијални кредити спаѓаат и работи на откуп на побарувања како што се факторинг, форфетинг и слично кога првичната трансакција, заради која побарувањето е настанато, има карактеристики на комерцијален кредит.

Финансиски кредити се сите кредити кои не се дефинирани како комерцијални кредити.

Депозитни работи се трансакции кои произлегуваат од договор за тековна или депозитна сметка меѓу нерезидент и резидент овластена банка или меѓу резидент и нерезидентна финансиска институција.

Трансфери при извршување на работи на осигурување на живот и кредитно осигурување се трансакции кои настануваат врз основа на договор за осигурување склучен меѓу нерезидент (осигурувач) и резидент (корисник) и обратно, меѓу резидент (осигурувач) и нерезидент (корисник).

Еднострани трансфери на средства се пренеси на средства од странство во Република Северна Македонија и од Република Северна Македонија во странство, кои не се резултат на тековни или капитални трансакции меѓу резиденти и нерезиденти. Како еднострани трансфери се сметаат:

- 1) личните трансфери на средства и
- 2) физичките трансфери на средства.

Лични трансфери на средства се пренеси на средства од Република Северна Македонија и во Република Северна Македонија врз основа на семејни заеми, подароци, мираз, наследства, завештанија, намирување на долгови на доселеник кон матичната земја, пренос на средства на иселеник во странство, игри на среќа и заштеди на вработени лица во Република Северна Македонија кои не се резиденти.

Физички трансфери на средства се пренеси на платежни средства, монетарно злато и хартии од вредност од Република Северна Македонија и во Република Северна Македонија.

Монетарно злато е златото кое е составен дел на девизните резерви на Република Северна Македонија и има третман на финансиски средства.

Инвестициско злато е:

- злато во форма на прачки или плочки со тежина прифатена од пазарите за благородни метали и со финост еднаква или поголема од најмалку 995 промили (илјадити делови), независно дали е обезбедено со хартии од вредност и

- златни монети со финост еднаква или поголема од 900 промили (илјадити делови) што се исковани по 1800 година, кои во земјата на потекло се или биле законски платежни средства и вообичаено се продаваат по цена што не надминува повеќе од 80% од вредноста на златото на слободниот пазар кое е содржано во монетата.

Златните монети продадени заради нумизматички цели нема да се сметаат за инвестициско злато.

2. ТРАНСАКЦИИ И ТРАНСФЕРИ

2.1. Трансакции меѓу резиденти и нерезиденти

Член 3

Трансакциите меѓу резиденти и нерезиденти се слободни, освен ако со овој закон поинаку не е утврдено.

2.2. Трансакции меѓу резиденти

Член 4

Резидентите меѓу себе можат да склучуваат трансакции во странски платежни средства, како и трансакции чиј предмет е странско платежно средство, само под услови и начин утврдени со овој закон.

Резидентите можат да имаат странски платежни средства на девизни сметки или како девизни влогови кај банки во Република Северна Македонија, овластени согласно со Законот за банките.

Овластените банки може да имаат странски платежни средства на девизна сметка кај Народната банка на Република Северна Македонија заради вршење на платен промет согласно со членот 26 став 3 од овој закон.

Народната банка на Република Северна Македонија го утврдува начинот на кој резидентите отвораат девизни сметки.

Употреба на девизи и други меѓународни мерила за вредност е дозволена само за вредносно изразување на договорите меѓу резидентите при што валутата на извршување задолжително е денар.

Се забранува наплата или исплата во ефективни странски пари на побарувања меѓу резиденти.

Одредбите од став 1 на овој член не важат при исплата на плати на работници кои работат во странство врз основа на договор со резидент и за повраток на трошоци кои тие ги направиле во странство.

2.3. Еднострани трансфери на средства (промена на статусот резидент-нерезидент)

Член 5

Резидентите и нерезидентите можат слободно да извршуваат еднострани трансфери на средства од и во Република Северна Македонија, освен ако со овој закон поинаку не е утврдено.

3. ТЕКОВНИ ТРАНСАКЦИИ

Член 6

Тековните трансакции меѓу резиденти и нерезиденти се слободни.

4. КАПИТАЛНИ ТРАНСАКЦИИ

4.1. Директни инвестиции

Директни инвестиции на резиденти во странство

Член 7

Директните инвестиции на резиденти во странство се слободни.

Резидентите се должни во рок од 60 дена од денот на денот на склучувањето на капиталната трансакција која е правна основа за стекнување на директна инвестиција во странство, да го пријават вложувањето и сите натамошни измени на вложувањето во Централен регистар на Република Северна Македонија (во натамошниот текст: Централниот регистар).

Централниот регистар врши упис на вложувања на резиденти во странство и на сите натамошни измени на вложувањата кои се сметаат за директни инвестиции на резидент во странство во Регистарот на директни инвестиции на резиденти во странство.

Централниот регистар води Регистар на директни инвестиции на резиденти во странство, за што на резидентите од ставот 2 на овој член им издава потврда за извршен упис и на секоја натамошна измена на директната инвестиција во странство.

Министерот за економија го пропишува начинот на пријавувањето, уписот, како и формата, содржината и начинот на водење на регистарот на директни инвестиции на резидентите во странство.

Директни инвестиции на нерезиденти во Република Македонија

Член 8

Директните инвестиции на нерезиденти во Република Северна Македонија се слободни, ако со друг закон поинаку не е уредено.

Резидентите во кои нерезидент има вложување кое се смета за директна инвестиција се должни во рок од 60 дена од денот на склучувањето на капиталната трансакција која е правна основа на стекнување за директна инвестиција во Република Северна Македонија, да го пријават вложувањето и сите натамошни измени на вложувањето во Централниот регистар.

Централниот регистар врши упис на вложувања на нерезиденти во Република Северна Македонија и на сите натамошни измени на вложувањата кои се сметаат за директна инвестиција на нерезидент во Република Северна Македонија во Регистарот на директни инвестиции на нерезидент во Република Северна Македонија.

Централниот регистар води Регистар на директни инвестиции на нерезиденти во Република Македонија, за што на резидентите од ставот 2 на овој член им издава потврда за извршениот упис и за секоја натамошна измена на директната инвестиција во Република Македонија.

Министерот за економија го пропишува начинот на пријавувањето, уписот, како на формата, содржината и начинот на водење на регистарот на директни инвестиции на нерезиденти во Република Северна Македонија.

Пренос на добивка, повлекување на средства и ликвидација на директната инвестиција

Член 9

Преносот на добивка, преносот на финансиски средства добиени со отуѓување и продажба на сопственички дел во директната инвестиција, како и преносот на остатокот од ликвидационата маса е слободен, под услов нерезидентот да ја регистрирал директната инвестиција согласно со овој закон и да ги намирал сите законски обврски врз основа на даноци и придонеси во Република Северна Македонија.

Право на надоместок

Член 10

Нерезидентот кој е директен инвеститор има право на надоместок или обештетување, сразмерно на вложениот капитал за настанатата штета, односно загуба од експропријација или поради други мерки на државата кои имаат сличен ефект под услов на стварен и правен реципроцитет.

Ако со друг закон или ратификуван меѓународен договор поинаку е одредено, нерезидентот инвеститор има право да го избере решението кое за него е поповолно.

4.2. Вложување во недвижности

Вложувања на резиденти во недвижности во странство

Член 11

Резидентите не можат да вложуваат во недвижности во странство.

Исклучок од ставот 1 на овој член се дипломатските, конзуларните и другите претставништва на Република Северна Македонија во странство.

Резидентите, кои вложиле средства за стекнување сопственост на недвижност во странство, се должни во рок од 60 дена од денот на настанување на правната основа за стекнување на недвижноста да го пријават вложувањето и сите натамошни измени на вложувањето во Централниот регистар.

Централниот регистар врши упис на средствата вложени во недвижности и на сите натамошни измени на вложувањето во регистарот на вложувања во недвижности на резиденти во странство.

Централниот регистар води регистар на средствата вложени во недвижности на резиденти во странство, за што издава потврда за извршениот упис и за секоја натамошна измена. Податоците од регистарот се користат за статистички цели.

Министерот за финансии го пропишува начинот на пријавувањето, уписот, како и содржината, формата и начинот на водење на регистарот на вложувања во недвижности на резиденти во странство.

Вложување на нерезиденти во недвижности во Република Северна Македонија

Член 12

Нерезидентите, филијали на странски банки и подружниците на странски трговски друштва во Република Македонија што стекнале сопственост врз недвижности во Република Македонија под услови определени со посебен закон или ратификувани меѓународни договори, се должни во рок од 60 дена од денот на настанување на правната основа за стекнување сопственост на недвижност во Република Северна Македонија да го пријават вложувањето на средствата и сите измени на вложувањето во недвижности во Централниот регистар.

Централниот регистар врши упис на средствата вложени во недвижности и на сите измени на вложувањето во регистарот на вложувања во недвижности на нерезидентите во Република Северна Македонија.

Централниот регистар води регистар на средствата вложени во недвижности на нерезиденти во Република Северна Македонија, за што издава потврда за извршениот упис и за секоја натамошна измена. Податоците од регистарот се користат за статистички цели.

Министерот за финансии го пропишува начинот на пријавувањето, уписот на вложувањето, како и содржината, формата и начинот на водење на регистарот на вложување во недвижности на нерезиденти во Република Северна Македонија.

4.3. Работи со хартии од вредност

Издавање и воведување на домашни хартии од вредност во странство

Член 13

Резидентите се должни секое издавање или регистрирање на домашни хартии од вредност во странство претходно да го пријават во Комисијата за хартии од вредност на Република Северна Македонија (во натамошниот текст: Комисијата за хартии од вредност).

Резидентите можат да издаваат и регистрираат во странство домашни хартии од вредност и удели од резидентни инвестициски фондови единствено по претходно добиено одобрение од Комисијата за хартии од вредност.

За издаденото одобрение од став 2 на овој член Комисијата за хартии од вредност е должна да го извести Министерството за финансии.

Обврската за добивање на одобрение од Комисијата за хартии од вредност од став 2 на овој член не се однесува во случај кога овластените банки тргуваат со финансиски деривати во странство.

Комисијата за хартии од вредност ги определува условите и начинот под кои е можно да се добие одобрение за вршење на работите од став 2 на овој член.

Ако резидентот ги исполнува условите од ставот 5 на овој член, по претходно поднесено барање, Комисијата за хартии од вредност во рок од 30 дена од денот на поднесување на барањето со потребната документација издава одобрение за издавање и воведување во странство на хартии од вредност и документи за удел од резидентните инвестициони фондови, односно доколку не ги исполнува условите, Комисијата за хартии од вредност донесува решение за одбивање на барањето.

Формата и содржината на образецот на барањето од ставот 6 на овој член ги пропишува Комисијата за хартии од вредност.

Вложувања на резиденти во хартии од вредност во странство

Член 14

Резидентите можат да вршат упис, да уплатуваат и да тргуваат со хартии од вредност во странство само преку овластен учесник на пазарот на хартии од вредност (во натамошниот текст: овластен учесник) или преку овластен учесник на странска берза или организиран пазар на хартии од вредност.

Овластениот учесник е должен за сите вложувања на резидентите во хартии од вредност во странство, како и за измена на овие вложувања, вклучувајќи и нивно отуѓување редовно да доставува извештај до Народната банка на Република Северна Македонија.

Доколку резидентот врши упис, уплатува или тргува со хартии од вредност во странство преку овластен учесник на странска берза или организиран пазар на хартии од вредност, е должен да го достави извештајот од ставот 2 на овој член до Народната банка на Република Северна Македонија.

Резидентите освен овластените банки не можат да вложуваат во хартии од вредност во странство.

Овластените банки можат во свое име и за своја сметка да вложуваат во хартии од вредност во странство кои ги исполнуваат условите пропишани од страна на Народната банка на Република Северна Македонија.

По исклучок од став 4 на овој член, Фондот за осигурување на депозити, осигурителните друштва, пензиските фондови и инвестиционите фондови можат да вложуваат во хартии од вредност во странство согласно со законите кои го регулираат нивното работење.

По исклучок од ставот 4 на овој член, резиденти-зависни друштва основани во технолошко индустриските развојни зони можат, заради наградување на своите вработени, за своја сметка, а во име на вработените, да купуваат акции издадени од владеачкото друштво.

Издавање и воведување на странски хартии од вредност во Република Северна Македонија

Член 15

За издавање и регистрирање на странски хартии од вредност во Република Северна Македонија потребно е одобрение од Комисијата за хартии од вредност.

Комисијата за хартии од вредност ги определува условите и начинот под кои може да се добие одобрение за издавање, односно за регистрирање на хартии од вредност од ставот 1 на овој член.

Издавање и регистрирање на странски должнички хартии од вредност, со рок на доспевање над три години во Република Северна Македонија не е дозволено.

Ако барателот ги исполнува условите од ставот 2 на овој член, по претходно поднесено барање, Комисијата за хартии од вредност во рок од 30 дена од денот на поднесување на барањето издава одобрение за издавање и воведување на странски хартии од вредност во Република Северна Македонија, односно, доколку не ги исполнува условите, Комисијата за хартии од вредност донесува решение за одбивање на барањето.

Формата и содржината на образецот на барањето од ставот 4 на овој член ги пропишува Комисијата за хартии од вредност.

Вложување на нерезиденти во хартии од вредност во Република Северна Македонија

Член 16

Нерезидентите можат да упишуваат и да тргуваат со хартии од вредност во Република Македонија само преку овластен учесник.

Овластениот учесник е должен за сите вложувања на нерезидентите во хартии од вредност во Република Северна Македонија, како и за измена на овие вложувања, вклучувајќи и нивно отуѓување редовно да доставува извештај до Народната банка на Република Северна Македонија.

Народната банка на Република Северна Македонија го пропишува начинот и условите за работење на нерезидентите со хартии од вредност во Република Северна Македонија.

Директни инвестиции врз основа на вложување во хартии од вредност

Член 17

Одредбите од членовите 14 и 16 на овој закон за условите и начинот на вложување во хартии од вредност не се применуваат кога се работи за вложување на вид на директни инвестиции во смисла на членовите 7 и 8 од овој закон.

Работи на инвестициони фондови

Член 18

Инвестициските фондови кои се резиденти, односно се основани согласно со Законот за инвестициски фондови можат да издаваат удели на инвестициски фондови, односно да издаваат и регистрираат акции на затворени инвестициски фондови надвор од Република Северна Македонија единствено со претходно одобрение на Комисијата за хартии од вредност.

Комисијата за хартии од вредност со подзаконски акт ги определува условите и начинот под кои може да се добие одобрението од ставот 1 на овој член.

Акциите на затворениот инвестициски фонд се издаваат, односно се регистрираат со постапката предвидена во членот 13 од овој закон.

Подзаконскиот акт од ставот 2 од овој член Комисијата за хартии од вредност го објавува во „Службен весник на Република Северна Македонија “.

Член 19

Удели на инвестициски фондови, односно акции на нерезидентни инвестициски фондови може да бидат понудени на продажба во Република Северна Македонија само доколку друштвото за управување со инвестициски фондови има регистрирано подружница на странско друштво за управување со инвестициски фондови во Република Северна Македонија согласно со Законот за инвестициски фондови.

За продажба на удели на инвестициски фондови, односно акции на затворени инвестициски фондови нерезидентните инвестициски фондови мора да добијат одобрение од Комисијата за хартии од вредност.

Комисијата за хартии од вредност со подзаконски акт ги определува условите и начинот под кои може да се добие одобрението од ставот 2 на овој член.

Акциите на затворениот инвестициски фонд се издаваат, односно се регистрираат со постапката предвидена во членот 15 од овој закон.

Подзаконскиот акт од ставот 3 на овој член Комисијата за хартии од вредност го објавува во „Службен весник на Република Северна Македонија “.

4.4. Кредитни работи

Кредитирање меѓу резиденти и нерезиденти

Член 20

Овластените банки можат да склучуваат кредитни работи со нерезиденти во свое име и за своја сметка или во свое име и за туѓа сметка.

Резидентите, кои не се овластени банки, можат да склучуваат кредитни работи со нерезидентите во свое име и за своја сметка.

Народната банка на Република Северна Македонија го пропишува начинот на евиденција на кредитните трансакции со странство.

Кредитирање меѓу резиденти во странски пари

Член 21

Овластените банки можат на резидентите да им одобруваат кредити во девизи.

Народната банка на Република Северна Македонија може на овластените банки да им одобрува интрадневен кредит и кредит преку ноќ во девизи заради непречено вршење на платниот промет согласно со членот 26 став 3 од овој закон.

Народната банка на Република Северна Македонија ги утврдува условите и начинот под кои резидентите можат да склучуваат кредитни работи во девизи и вршат плаќања врз основа на трансакциите од овој член.

Кредитни трансакции на Република Северна Македонија

Член 22

Република Македонија склучува кредитни работи и издава сопствени хартии од вредност во странство врз основа на Законот за буџетите и други закони.

4.4-а. Вложување во инвестициско злато

Член 22-а

Резиденти не смеат да вложуваат и да тргуваат со инвестициско злато во странство.

Вложување и тргување со инвестициско злато во Република Северна Македонија нерезиденти можат да вршат согласно со посебен закон.

4.5. Депозитни работи

Сметки на резиденти во странство

Член 23

Резидентите можат да отвораат и да имаат сметки во странство, освен ако со овој закон поинаку не е определено.

Народната банка на Република Северна Македонија ги пропишува начинот и условите под кои резидентите кои не се овластени банки, можат да отвораат и да имаат сметки во странство.

Сметки на нерезиденти

Член 24

Нерезидентите можат да отвораат и да имаат сметки кај овластените банки во странска валута и во денари.

При отворање на сметката, овластената банка задолжително го утврдува идентитетот на нерезидентот.

Народната банка на Република Северна Македонија го пропишува начинот и условите за отворање и водење на сметките од став 1 на овој член.

4.6. Трансфер врз основа на осигурување на живот и кредитно осигурување

Член 25

Трансферите врз основа на склучени договори за осигурување на живот и кредитно осигурување се вршат само во согласност со законските прописи.

5. ПЛАЌАЊА И ТРАНСФЕРИ

5.1. Заеднички одредби

Платен промет со странство

Член 26

Платниот промет со странство го вршат банки, овластени од Народната банка на Република Северна Македонија за вршење на платен промет со странство.

За потребите на Република Северна Македонија платниот промет со странство го врши Народната банка на Република Северна Македонија.

Народната банка на Република Северна Македонија може да користи и на овластените банки да им овозможи пристап до странски платни системи заради вршење на платен промет со странство.

Народната банка на Република Северна Македонија го пропишува начинот за вршење на платниот промет со странство.

Член 26-а

За извршување на платниот промет од членот 26 став 2 на овој закон, корисниците и единките корисници на средства од Буџетот на Република Северна Македонија отвораат девизни сметки на начин и под услови утврдени од страна на Владата на Република Северна Македонија.

Готовински плаќања

Член 27

Резидентите кои се трговски друштва, трговци поединци и подружници на странски правни лица во Република Северна Македонија, можат да вршат плаќања и наплати во ефективни странски пари во трансакциите со нерезиденти на начин и под услови кои ги пропишува Народната банка на Република Северна Македонија.

Резидентите можат да вршат готовинска наплата и плаќања на и од нерезиденти во денари во Република Северна Македонија во согласност со прописите кои го регулираат готовинското работење во домашниот платен промет.

Плаќања и трансфери на средства врз основа на капитални трансакции

Член 28

Реализацијата на плаќања и трансфер на средства, врз основа на капитални трансакции е слободна, доколку се работи за трансакција која е склучена, пријавена и регистрирана во согласност со овој закон и доколку се намирени сите обврски врз основа на даноци и придонеси спрема Република Северна Македонија.

Како плаќање или трансфер на средства од став 1 на овој член се смета преносот на средства за реализација на капитални трансакции, за остварување на право на инвеститорот врз основа на учество во добивка или остаток на имот, по извршен стечај или ликвидација на правното лице во кое инвестирал.

Овластената банка не смее да го реализира налогот за плаќање во странство, односно да му овозможи на корисникот располагање со приливот од странство, ако е во спротивност со став 1 од овој член.

5.2. Едностран трансфер на имот

Внесување и изнесување на ефективни пари, чекови и монетарно злато

Член 29

Владата на Република Северна Македонија ги пропишува условите и висината на износот на ефективни странски пари и чекови кои можат да се внесуваат во Република Северна Македонија или изнесуваат од Република Северна Македонија.

Народната банка на Република Северна Македонија ги пропишува условите и висината на износот на ефективни домашни пари и чекови и монетарно злато кои можат да се внесуваат или изнесуваат од Република Северна Македонија.

Народната банка на Република Северна Македонија ги пропишува условите под кои овластените банки можат да внесуваат или изнесуваат од Република Северна Македонија ефективни странски пари од или на нивните сметки во странство.

Резидентите и нерезидентите при преминот на државната граница должни се износот на ефективни домашни и странски пари, чекови и монетарно злато кои ги внесуваат или изнесуваат над износите утврдени со актите од ставовите 1 и 2 на овој член, задолжително да го пријават кај надлежните царински органи.

Пријавувањето на ефективни странски и домашни пари и чекови се врши на обрасци пропишани од министерот за финансии.

Образците од ставот 5 на овој член особено содржат:

- лични податоци за лицето кое внесува или изнесува ефективни странски и домашни пари и чекови (име и презиме, дата и место на раѓање, број на патна исправа или лична карта),
- податоци за сопственикот на ефективни странски и домашни пари и чекови (име и презиме на физичко лице или назив на правно лице, идентификациски број и адреса),
- податоци за ефективни странски и домашни пари и чекови (вид, износ и валута),
- потекло и намената на ефективни странски и домашни пари и чекови,
- податоци за превозното средство и рутата по која се превезуваат ефективни странски и домашни пари и чекови и
- потпис на лицето што пријавува.

Обрасците од ставот 5 на овој член се достапни во царинските испостави на граничните премини, на интернет страницата на Министерството за финансии и на интернет страницата на Царинската управа.

Пренос на хартии од вредност

Член 30

Во и од Република Северна Македонија може да се врши физички пренос на хартии од вредност заради остварување на правата кои произлегуваат од хартијата од вредност, чување или давање како залог.

6. ПАЗАР НА СТРАНСКИ ПЛАТЕЖНИ СРЕДСТВА И КУРС НА ДЕНАРОТ

Пазар на странски платежни средства

Член 31

Пазарот на странски платежни средства (во натамошниот текст: девизен пазар), според овој закон, ги опфаќа сите трансакции на купување и продавање на странски платежни средства во Република Северна Македонија.

Овластените банки склучуваат трансакции за купување и продавање на странски платежни средства во свое име и за своја сметка, како и во свое име и за туѓа сметка.

Другите субјекти можат да склучуваат трансакции за купување и продавање на странски платежни средства во свое име и за своја сметка само со субјекти кои за вршење на такви работи претходно добиле одобрение од Народната банка на Република Северна Македонија.

Резидентите кои не се овластени банки и менувачници на девизниот пазар купуваат странски платежни средства за плаќање во странство и продаваат странски платежни средства врз основа на наплати од странство.

Резидентите физички лица можат на пазарот да купуваат и продаваат странски платежни средства и за други цели.

Резидентите, кои не се физички лица, не смеат за вршење на својата дејност да купуваат или продаваат странски платежни средства од менувачници.

Народната банка на Република Северна Македонија го пропишува начинот и условите под кои се врши купување и продавање на странски платежни средства во Република Северна Македонија.

Термински трансакции

Член 32

На девизниот пазар може да се вршат и термински трансакции.

Под термински трансакции се подразбира купување и продажба на девизи, кога рокот на исполнување на обврските е подолг од два работни дена, сметајќи од денот на склучувањето на трансакцијата.

Формирање на курсот на девизниот пазар

Член 33

Курсот на девизниот пазар се формира слободно.

Учество на Народната банка на Република Северна Македонија на девизниот пазар

Член 34

Народната банка на Република Северна Македонија на девизниот пазар учествува заради остварување на целите утврдени со монетарната и девизната политика.

Член 35

Средните курсеви на Народната банка на Република Северна Македонија се користат за книговодствено искажување на побарувањата и обврските изразени во странски платежни средства согласно со прописите за сметководствено работење и за потребите на платниот биланс.

При царинење на увозот, царинската вредност се утврдува согласно со членот 43 од Царинскиот закон.

Менувачко работење

Член 36

Под менувачко работење се подразбираат работи на купување и продавање на ефективни странски пари и чекови деноминирани и исплативи во странска валута.

Менувачко работење вршат резиденти кои од Народната банка на Република Северна Македонија имаат добиено овластување.

Народната банка на Република Северна Македонија ги пропишува условите и начинот за добивање на дозвола и вршење на менувачки работи.

Член 36-а

Народната банка на Република Северна Македонија му ја укинува дозволата за вршење на менувачки работи на резидентот кој од Народната банка на Република Северна Македонија има добиено овластување за вршење на менувачки работи, ако утврди дека:

- 1) дозволата ја прибавил врз основа на невестинити податоци;
- 2) повеќе не ги исполнува условите за вршење на менувачки работи;
- 3) менувачките работи ги извршува спротивно на прописите донесени врз основа на овој закон;
- 4) го оневозможува извршувањето на надзор од страна на Народната банка на Република Северна Македонија;
- 5) доставува невестинити извештаи во текот на работењето и
- 6) подолго од 30 дена не извршува менувачки работи.

По укинување на дозволата за вршење на менувачки работи, резидентот од ставот 1 на овој член, неговите основачи или членови на органите на управување немаат право да поднесат барање за добивање на дозвола за вршење на менувачки работи во рок од десет години од денот на правосилноста на решението за укинување на дозволата.

7. ПОСЕБНИ МЕРКИ

Посебни мерки на Народната банка на Република Северна Македонија

Член 37

Во случај на опасност од позначителни нарушувања во билансот на плаќања и од нарушување на стабилноста на финансискиот систем, Народната банка на Република Северна Македонија може да воведо посебни заштитни мерки. За воведувањето на заштитните мерки Народната банка на Република Северна Македонија веднаш ја известува Владата на Република Северна Македонија.

Заштитните мерки од став 1 на овој член не смеат да се применуваат подолго од шест месеци.

По исклучок од став 2 на овој член Народната банка на Република Северна Македонија може да го продолжи рокот на примената на заштитните мерки врз основа на претходно добиена согласност од Владата на Република Северна Македонија.

Народната банка на Република Северна Македонија или Владата на Република Северна Македонија заради спроведување на санкции на Организацијата на обединетите нации или другите меѓународни организации чија членка е Република Северна Македонија, можат да воведат и други заштитни мерки.

Во случај на намалување на бруто девизните резерви за 10% во период од десет последователни дена, Народната банка на Република Северна Македонија може да определи рок во кој правните лица - резиденти, мораат девизите кои ги купиле на девизниот пазар да ги употребат за плаќање на своите обврски спрема странство.

Член 38

Заштитните мерки на Народната банка на Република Северна Македонија од член 37 на овој закон, кои се воведуваат во случај на опасност од нарушувања во билансот на плаќања и нарушување на стабилноста на финансискиот систем на Република Северна Македонија, предизвикани од поголем одлив на капитал од Република Северна Македонија се однесуваат на:

- состојбата на сметките на резидентите во странство или на нивните девизни сметки во Република Северна Македонија;
- тргување со странски платежни средства, ако е вклучен резидент;
- давање позајмици и кредити од резиденти на нерезиденти, како и авансни плаќања од резиденти на нерезиденти или одложени плаќања од нерезиденти на резидентите;
- наплата на пристигнати и ненаплатени побарувања од нерезиденти;
- пренос на хартии од вредност, готовина, вредносници и злато во и од Република Северна Македонија и
- трансакции со хартии од вредност и злато меѓу резиденти и нерезиденти.

Член 39

Посебните мерки на Народната банка на Република Северна Македонија од член 37 на овој закон, кои се воведуваат во случај на опасност од нарушувања во билансот на плаќање и нарушување на стабилноста на финансискиот систем на Република Северна Македонија предизвикани од поголем прилив на капитал во Република Северна Македонија се однесуваат на:

- состојбата на сметките на нерезидентите во Република Северна Македонија;
- тргување со странски платежни средства, ако е вклучен резидент;
- земање позајмици и кредити на резиденти од нерезиденти, како и авансни наплати на резиденти од нерезиденти или одложување на плаќања од резиденти на нерезидентите;
- плаќање на пристигнати и неплатени обврски на резиденти спрема нерезиденти;
- пренос на хартии од вредност, готовина, вредносници и злато во и од Република Северна Македонија;
- трансакции со хартии од вредност и злато меѓу резиденти и нерезиденти и
- издавање на гаранции и/или слични емства и давање на залог и други видови обезбедувања во корист на нерезидент.

8. ИЗВЕСТУВАЊА

8.1. Начин на известување

Член 40

Субјектите (резиденти и нерезиденти), според овој закон се должни да известуваат, непосредно или посредно преку овластени банки, овластени учесници на пазарот на хартии од вредност, клириншко депотни друштва и царински органи.

Субјектите од став 1 на овој член се должни на Народната банка на Република Северна Македонија и на Министерството за финансии да им овозможат увид во своите деловни книги и друга деловна документација, кога таков увид е потребен заради проверка на податоците.

Народната банка на Република Северна Македонија, министерот за финансии и министерот за економија во рамките на своите овластувања го пропишуваат начинот и постапката на известување.

8.2. Известување за работа со хартии од вредност

Член 41

Овластениот учесник е должен до Народната банка на Република Северна Македонија да известува за сите трансакции на резидентите со хартии од вредност во странство и на нерезидентите со хартии од вредност во Република Северна Македонија.

Резидентите од член 13 издавачи на должнички хартии од вредност се должни до Народната банка на Република Северна Македонија да доставуваат извештаи за издавањето и продажбата на овие хартии од вредност во странство.

8.3. Известување за кредитни трансакции

Член 42

Резидентите се должни да поднесуваат извештај за сите кредитни трансакции склучени со нерезиденти.

Народната банка на Република Северна Македонија ги пропишува начинот и условите за поднесување на извештаи за склучените кредитни работи.

За потребите на известување, како кредитни работи според овој закон се сметаат и следниве трансакции меѓу резидентите и нерезидентите:

1) трансакции чиј предмет е купување или продажба, односно вршење на одредени услуги, ако плаќањето за стоката, односно на услугите врз основа на таквите работи, не се извршени во рок од една година по доставувањето на стоката, односно понудата на услугата;

2) трансакции чиј предмет е купување или продажба на стока, односно понуда на одредени услуги, ако плаќањето за стоката, односно услугите врз основа на таквите работи, се изврши во рок подолг од една година пред доставувањето на стоката, односно услугата;

3) давање и примање хипотеки и други форми на залог;

4) купување на побарувања од правните односи меѓу резидентите, ако купувачот е нерезидент и

5) купување на побарувања од правните односи меѓу нерезидентите, ако купувачот е резидент.

За потребите на известувањето, Народната банка на Република Северна Македонија може и други работи меѓу резидентите и нерезидентите кои според економската намена имаат карактер на кредитна трансакција, односно заем врз основа на договор за позајмување да ги утврди како кредитни трансакции.

9. НАДЗОР

Член 43

Надзорот за спроведување на овој закон и прописите донесени врз основа на него, а во рамките на своите надлежности го вршат Народната банка на Република Северна Македонија, Министерството за финансии - Државен девизен инспекторат, Министерството за финансии - Царинската управа, Министерството за економија и Комисијата за хартии од вредност (во натамошниот текст: органи на надзор).

Член 44

Органите на надзор, според овој закон, се должни да соработуваат меѓусебно и по барање на некој надзорен орган, на другиот надзорен орган да му ги даде сите потребни информации и податоци кои на надзорниот орган му се потребни во постапката на извршување на задачите кои произлегуваат од надзорот.

Органите на надзорот се должни меѓусебно да се известуваат за неправилностите кои ги констатирале при вршењето на надзорот, ако наодите се значајни за работата на другите органи на надзорот.

Начинот и постапката на меѓусебното известување на органите од ставовите 1 и 2 од овој член го пропишува министерот за финансии.

Член 45

Народната банка на Република Северна Македонија врши непосреден надзор над работењето на банките, штедилниците и менувачниците на кои им издала дозвола за работа.

Народната банка на Република Северна Македонија врши посреден надзор и на другите резиденти врз основа на добиените известувања согласно со одредбите од членовите 40, 41 и 42 на овој закон.

За утврдените незаконитости и неправилности од извршениот надзор на резидентите од став 2 на овој член, Народната банка на Република Северна Македонија презема соодветни мерки согласно закон.

Член 46

Министерството за финансии - Државен девизен инспекторат врши инспекциски надзор над работењето на резиденти и нерезиденти кои вршат дејност на територијата на Република Северна Македонија.

Во постапката на вршење на инспекцискиот надзор од ставот 1 на овој член се применуваат одредбите од Законот за инспекцискиот надзор, доколку со овој закон поинаку не е уредено.

Член 46-а

Министерството за финансии - Царинска управа врши надзор над изнесувањето од Република Северна Македонија и внесувањето во Република Северна Македонија на ефективните домашни и странски пари, чекови и монетарно злато кои од Република Северна Македонија ги изнесуваат, односно во Република Северна Македонија ги внесуваат резиденти и нерезиденти или ги праќаат по поштенски пат.

Член 47

Резидентите и нерезидентите се должни на девизниот инспектор (во натамошниот текст: инспектор) да му овозможат непречено вршење на инспекцискиот надзор, увид во работењето и на негово барање да му ја стават на располагање или достават целата потребна документација и податоци.

За потребите на инспекцискиот надзор од ставот 1 на овој член, банките кај кои се водат сметките на резидентите или нерезидентите се должни на писмено барање на инспекторот, да му ја дадат на увид целокупната документација за нивното работење преку сметките.

Увидот во работењето и во документацијата во смисла на ставовите 1 и 2 од овој член подразбира и увид во документацијата и сметките на резиденти и нерезиденти кои се поврзани со надзорот. При вршењето на инспекцискиот надзор инспекторот може да задржи и изнесе копии од документите од ставовите 1, 2 и 3 на овој член.

Член 48

Заради отстранување на утврдените неправилности, инспекторот има право и обврска:

- 1) да му укаже на субјектот на утврдените неправилности и да определи рок за нивно отстранување;
- 2) да му нареди на субјектот да преземе соодветни мерки и активности во рок кој ќе го определи инспекторот;
- 3) привремено да нареди забрана за вршење на дејност, професија или должност на субјектот;
- 4) привремено да му одземе на субјектот предмети и средства со кои е сторено кривично дело или прекршок;
- 5) да поднесе барање за поведување прекршочна постапка и
- 6) да поднесе кривична пријава или да поведе друга соодветна постапка.

Член 48-а

Во постапката на инспекцискиот надзор инспекторот донесува заклучок и решение.

Со заклучок се решава за прашањата на постапката што ќе се појават во текот на инспекцискиот надзор.

Ако при инспекцискиот надзор не се утврдени недостатоци или утврдените недостатоци се отстранети во текот на инспекцискиот надзор, инспекторот за тоа задолжително донесува заклучок за прекинување на постапката.

Член 48-б

Ако инспекторот при вршењето на инспекцискиот надзор утврди дека е повреден закон или друг пропис, со записник ги констатира утврдените неправилности и со решение изрекува опомена и го определува рокот во кој треба да се отстрани недостатокот.

Инспекторот решението од ставот 1 на овој член ќе го донесе без одлагање, а најдоцна во рок од пет дена од денот на завршувањето на надзорот.

Член 49

Ако субјектот не ги отстрани неправилностите во рокот определен во членот 48-б став 1 на овој закон, инспекторот може да донесе решение со кое привремено ќе забрани вршење на дејност на субјектот до отстранувањето на неправилностите.

Член 50

Против заклучокот од членот 48-а на овој закон и против решението од членот 48-б на овој закон субјектот може да поднесе жалба до Државна комисија за одлучување во втор степен во областа на инспекцискиот надзор и прекршочната постапка.

Жалбата не го одлага извршувањето на решението

Член 51

Ако при контролата инспекторот утврди кршење на закон или друг пропис, може привремено да ги одземе предметите со кои бил извршен прекршокот или кривичното дело, или кои биле наменети за извршување или настанале со извршување на кривичното дело или прекршокот.

Одземањето на предметите од ставот 1 на овој член трае до донесувањето на правосилна одлука во прекршочна, односно кривична постапка.

Инспекторот му издава потврда на субјектот од кого привремено се одземаат предмети.

Видот и содржината на потврдата ги пропишува министерот за финансии.

Ефективните домашни и странски пари, чекови, монетарно злато и хартии од вредност, што се привремено одземени, се депонираат кај Народната банка на Република Македонија.

Министерот за финансии го пропишува начинот и постапката на депонирање и враќање на привремено одземените предмети од став 1 на овој член.

Членот 52 е избришан, види: Закон за изменување и дополнување на Законот за девизното работење („Службен весник на РМ“ бр. 24/11).

10. КАЗНЕНИ ОДРЕДБИ

Недозволена употреба на девизи

Член 53

Тој што со своето работење ќе ги повреди одредбите од овој закон, со употреба на девизи и други меѓународни мерила на вредност како валута на извршување на договорите меѓу резиденти ќе се казни со затвор од три до пет години.

Ако делото од овој член го изврши правно лице ќе се казни со парична казна.

Судот ќе му изрече на сторителот од ставот 1 на овој член и забрана за вршење на професија, дејност или должност под условите определени со членот 38-б од Кривичниот законик.

Недозволена наплата или исплата во ефективни странски пари

Член 54

Тој што на територијата на Република Македонија врши во свое име и за своја сметка, како и во име и сметка на друго правно или физичко лице наплата или исплата во ефективни странски пари спротивно на одредбите на овој закон ќе се казни со затвор од шест месеци до пет години.

Ако делото од овој член го изврши правно лице ќе се казни со парична казна.

Судот ќе му изрече на сторителот од ставот 1 на овој член и забрана за вршење на професија, дејност или должност под условите определени со членот 38-б од Кривичниот законик.

Член 54-а

Одговорното лице во правното лице кое врши трансфер на пари без дозвола од Народната банка на Република Северна Македонија, ќе се казни со казна затвор од три месеци до три години.

Неовластено продавање или купување готовински странски платежни средства и чекови

Член 55

Тој што за друго правно или физичко лице продава или купува готовински странски платежни средства и чекови деноминирани и исплатливи во странска валута без овластување од Народната банка на Република Северна Македонија ќе се казни со затвор од три месеци до три години.

Ако делото од овој член го изврши правно лице ќе се казни со парична казна.

Судот ќе му изрече на сторителот од ставот 1 на овој член и забрана за вршење на професија, дејност или должност под условите определени со членот 38-б од Кривичниот законик.

Прекршоци

Член 56

Глоба во износ од 250 до 500 евра во денарска противвредност за микро трговец, од 500 до 1.000 евра во денарска противвредност за мал трговец, од 1.000 до 3.000 евра во денарска противвредност за среден трговец и од 3.000 до 5.000 евра во денарска противвредност за голем трговец, ќе се изрече на правно лице резидент или нерезидент, ако:

1) не го пријави вложувањето и сите натамошни измени на вложувањето во Централниот регистар во утврдениот рок од склучувањето на капиталната трансакција која е правна основа за стекнување на директната инвестиција во странство (член 7 став 2);

2) не го пријави вложувањето и сите натамошни измени на вложувањето во Централниот регистар во утврдениот рок од склучувањето на капиталната трансакција која е правна основа за склучување на директната инвестиција во Република Северна Македонија (член 8 став 2);

3) изврши пренос на добивката и финансиските средства добиени со отуѓување и продажба на сопственички дел во директната инвестиција, како и пренос на остатокот од ликвидациона маса спротивно на овој закон (член 9);

4) издавањето и воведувањето домашни хартии од вредност во странство претходно не го пријави кај Комисијата за хартии од вредност (член 13 став 1);

5) за извршените вложувања на резидентот во хартии од вредност во странство, како и за измена на овие вложувања и нивно отуѓување редовно не доставува извештај до Народната банка на Република Северна Македонија (член 14 ставови 2 и 3) и

б) за вложувањата на нерезидентите во хартии од вредност во Република Северна Македонија и за измените на истите, вклучувајќи и нивно отуѓување, не доставува редовно извештај до Народната банка на Република Северна Македонија согласно со овој закон (член 16 став 2).

Глоба до трикратен износ од ставот 1 на овој член ќе се изрече за прекршок на правно лице резидент или нерезидент, ако прекршокот од ставот 1 на овој член го сторило од користољубие или со истиот предизвикало поголема имотна штета.

Глоба во износ од 100 до 400 евра во денарска противвредност ќе се изрече за прекршоците од ставот 1 на овој член на одговорното лице во правното лице резидент или нерезидент.

Глоба до двоен износ од ставот 3 на овој член ќе се изрече за прекршок на одговорното лице во правното лице резидент или нерезидент, ако прекршокот од ставот 1 на овој член го сторило од користољубие или со истиот предизвикало поголема имотна штета.

Глоба во износ од 50 до 200 евра во денарска противвредност ќе се изрече на физичко лице, односно трговец поединец резидент или нерезидент за сторен прекршок од ставот 1 на овој член.

Глоба до двоен износ од ставот 5 на овој член ќе се изрече за прекршок на физичко лице, односно трговец поединец резидент или нерезидент, ако прекршокот од ставот 1 на овој член го сторил од користољубие или со истиот предизвикал поголема имотна штета.

Член 56-а

Глоба во износ од 500 до 1.000 евра во денарска противвредност за микро трговец, од 1.000 до 2.000 евра во денарска противвредност за мал трговец, од 4.000 до 6.000 евра во денарска противвредност за среден трговец и од 6.000 до 8.000 евра во денарска противвредност за голем трговец, ќе се изрече на правно лице резидент или нерезидент, ако:

1) врши плаќања или наплата во девизи за извршување на договорите меѓу резиденти и врши наплата или исплата во ефективни странски пари меѓу резиденти спротивно на овој закон (член 4 ставови 1, 5, 6 и 7);

2) држи платежни средства или девизни влогови кај институции кои немаат овластувања согласно со законот за банките (член 4 став 2);

3) уписот, уплатувањето и тргувањето со хартии од вредност во странство не го врши преку овластен учесник или преку овластен учесник на странска берза или организиран пазар на хартии од вредност (член 14 став 1);

4) издава и воведува странски хартии од вредност во Република Северна Македонија без одобрение од Комисијата за хартии од вредност (член 15 став 1);

5) уписот, уплатувањето и тргувањето со хартии од вредност во Република Северна Македонија не го врши преку овластен учесник (член 16 став 1);

6) за трансакциите во странство со документи за удели на инвестиционите фондови кои се резиденти не постапува согласно со одредбите од членот 13 од овој закон (член 18);

7) за трансакциите со документи за удели на инвестиционите фондови кои се нерезиденти не постапува согласно со одредбите од членот 15 од овој закон (член 19);

8) кредитните работи со странство ги врши спротивно на начинот пропишан со овој закон (член 20);

9) на резидент му одобрува кредити во девизи спротивно на одредбите од овој закон (член 21 став 1);

10) склучува кредитни работи во девизи спротивно на условите утврдени од страна на Народната банка на Република Северна Македонија (член 21 став 3);

11) резидент отвора и има сметка во странство спротивно на условите од овој закон (член 23);

12) отвора и води сметка на нерезиденти во странска валута и во денари во спротивност со одредбите од овој закон (член 24 став 1);

13) при отворање на сметка не го утврди идентитетот на нерезидентот (член 24 став 2);

14) врши трансфер врз основа на склучени договори за осигурување на живот и осигурување на кредити во спротивност со законските прописи (член 25);

15) платниот промет со странство го вршат спротивно на начинот утврден од Народната банка на Република Северна Македонија (член 26);

16) врши плаќање и наплата на ефективни странски пари во трансакции со нерезиденти спротивно на начинот и условите пропишани од Народната банка на Република Северна Македонија (член 27);

17) врши плаќања и трансфер на средства врз основа на капитални трансакции во спротивност со одредбите од овој закон (член 28);

18) врши трансфер на хартии од вредност во странство надвор од случаите утврдени со овој закон (член 30);

19) врши трансакции на купување и продавање на странски платежни средства со субјекти кои за вршење на такви работи немаат добиено одобренија од Народната банка на Република Северна Македонија (член 31 став 3);

20) купува и продава странски платежни средства на девизниот пазар спротивно на одредбите од овој закон (член 31 став 4);

21) за вршењето на својата дејност купува или продава странски платежни средства од менувачница спротивно од овој закон (член 31 став 6);

22) употребата на средните курсеви од курсната листа на Народната банка на Република Северна Македонија е во спротивност со одредбите од овој закон (член 35 став 1);

23) врши менувачки работи без добиено овластување од Народната банка на Република Северна Македонија (член 36 став 2);

24) врши менувачки работи спротивно на начинот и условите пропишани од Народната банка на Република Северна Македонија (член 36 став 3);

25) вложува и тргува со инвестициско злато спротивно на членот 22-а од овој закон;

26) не овозможува непречено вршење на инспекцискиот надзор, увид во работењето и на негово барање не му ја стави на располагање или доставува целата потребна документација или податоци (член 47) и

27) не го изврши решението на инспекторот (член 48-6).

Глоба до петкратен износ од ставот 1 на овој член ќе се изрече за прекршок на правно лице резидент или нерезидент, ако прекршокот од ставот 1 на овој член го сторило од користољубие или со истиот предизвикало поголема имотна штета.

Глоба во износ од 300 до 500 евра во денарска противвредност ќе се изрече за прекршоците од ставот 1 на овој член на одговорното лице во правното лице резидент или нерезидент.

Глоба до двоен износ од ставот 3 на овој член ќе се изрече за прекршок на одговорното лице во правното лице резидент или нерезидент, ако прекршокот од ставот 1 на овој член го сторило од користољубие или со истиот предизвикало поголема имотна штета.

Глоба во износ од 100 до 250 евра во денарска противвредност ќе се изрече на физичко лице, односно трговец поединец резидент или нерезидент за сторен прекршок од ставот 1 на овој член.

Глоба до двоен износ од ставот 5 на овој член ќе се изрече за прекршок на физичко лице, односно трговец поединец резидент или нерезидент, ако прекршокот од ставот 1 на овој член го сторил од користољубие или со истиот предизвикало поголема имотна штета.

Покрај глобата за прекршоците од ставот 1 на овој член, на правното лице ќе му се изрече и прекршочна санкција забрана за вршење дејност во траење од три месеци до една година.

Покрај глобата за прекршоците од ставот 1 на овој член, на физичко лице, односно трговец поединец ќе му се изрече и прекршочна санкција забрана за вршење дејност во траење до шест месеци.

Член 56-б

Глоба во износ од 4.000 евра во денарска противвредност ќе се изрече за прекршок на правно лице односно на трговец поединец резидент или нерезидент, ако:

1) вложувањето во недвижности во странство, односно за измените на истото, не го пријави во Централниот регистар во утврдениот рок со овој закон (член 11 став 3);

2) вложувањето во недвижности во Република Македонија, односно за измените на истото, не го пријави во Централниот регистар во рокот утврден со овој закон (член 12 став 1);

3) не известува за сите трансакции согласно со овој закон (член 40);

4) не известува за сите трансакции со хартии од вредност во странство (член 41) и

5) не известува за сите кредитни трансакции согласно со овој закон (член 42).

Глоба во износ од 30% од одмерената глоба за правното лице, односно за трговецот поединец ќе му се изрече за прекршоците од ставот 1 на овој член и на одговорното лице во правното лице, односно трговецот поединец.

Глоба во износ од 400 до 600 евра во денарска противвредност ќе се изрече на физичко лице резидент или нерезидент за прекршоците од став 1 на овој член.

Член 56-в

Глоба во износ од 50 евра до 250 евра во денарска противвредност ќе се изрече на физичко лице резидент или нерезидент ако внесува или изнесува ефективни домашни и странски пари, чекови и монетарно злато, спротивно на условите утврдени од Владата на Република Северна Македонија и Народната банка на Република Северна Македонија, а ефективните домашни или странски пари и/или чекови и/или монетарно злато кои се предмет на прекршок се во противвредност до 20.000 евра (член 29).

Глоба во износ од 250 до 500 евра во денарска противвредност ќе се изрече на физичко лице резидент или нерезидент за прекршокот од ставот 1 на овој член, ако ефективните домашни и странски пари и/или чекови и/или монетарно злато кои се предмет на прекршок се во противвредност над 20.000 евра.

За прекршоците од ставовите 1 и 2 на овој член кои се сторени од користољубие, особено кога предметот на прекршок е криен, на сторителот на прекршок може да му се изрече глоба до десеткратен износ од износот на максимално пропишаната глоба за сторениот прекршок.

Член 56-г

Глоба за прекршок во износ од 100 до 500 евра во денарска противвредност ќе се изрече на правно лице микро трговец, од 100 до 500 евра во денарска противвредност за мал трговец, од 300 до 1.000 евра денарска противвредност за среден трговец и од 300 до 1.000 евра денарска противвредност за голем трговец, ако при постапката на царинење царинската вредност не ја утврди во согласност со членот 43 од Царинскиот закон (член 35 став 2).

Глоба во износ од 50 до 250 евра во денарска противвредност ќе се изрече на одговорното лице во правното лице или на физичкото лице за сторен прекршок од ставот 1 на овој член.

Член 57

За сторените прекршоци од членовите 56, 56-а, 56-в и 56-г на овој закон, покрај глобата ќе се изрече и посебна прекршочна мерка одземање на предмети со кои бил извршен прекршокот или кои биле наменети за извршување на прекршокот или кои настанале со извршување на прекршокот.

По исклучок на ставот 2 од овој член, на сторителот на прекршокот ќе се изврши одземање на најмалку 20% од предметите што се употребени, што биле наменети или што настанале со извршувањето на прекршокот од физичко лице резидент или нерезидент, ако мотивите или другите околности под кои прекршокот е извршен укажуваат дека не е оправдано предметот да се одземе во целост, односно на најмалку 20% од непријавените ефективни домашни и странски пари или чекови, доколку го докаже нивното потекло со презентирање на доказ дека се подигнати од банка или менувачница, а мотивите или другите околности под кои прекршокот е извршен укажуваат дека не е оправдано предметот да се одземе во целост.

За сторениот прекршок од членот 56-в на овој закон ќе се изрече посебна прекршочна мерка одземање на превозното, односно преносното средство ако било користено за сокривање на предметот на прекршокот и ако вредноста на предметот на прекршокот е поголема од една третина од царинската основица од превозното, односно преносното средство.

Членот 57-а е избришан, види: Закон за изменување и дополнување на Законот за девизно работење ("Службен весник на РСМ" бр.110/21).

Член 57-б

За прекршоците утврдени во членовите 56, 56-а, 56-б и 56-в став 2 од овој закон, прекршочна постапка води и прекршочна санкција изрекува надлежен суд.

За прекршоците утврдени во членот 56-в став 1 и членот 56-г од овој закон, прекршочна постапка води и прекршочна санкција изрекува Царинска управа.

Член 57-в

Прекршочна постапка пред Прекршочниот орган за прекршоците утврдени со овој закон ја води Комисијата за одлучување по прекршок (во натамошниот текст: Прекршочната комисија).

Прекршочната комисија е составена од овластени службени лица вработени во Прекршочниот орган, од кои едно ја врши функцијата на претседател на Прекршочната комисија.

Прекршочната комисија е составена од три члена со најмалку три години работно искуство во струката, од кои еден е дипломиран правник со положен правосуден испит.

Прекршочната комисија се избира за времетраење од пет години со право на реизбор на членовите.

За претседател на Комисијата може да биде избран само дипломиран правник.

Прекршочната комисија донесува деловник за својата работа.

Против решенијата на Прекршочниот орган, со кои се изрекува прекршочна санкција може да се поднесе жалба до Државната комисија за одлучување во втор степен во областа на инспекцискиот надзор и прекршочната постапка.

Член 57-г

Лицето кое раководи со Прекршочниот орган може да формира повеќе прекршочни комисии кои ќе бидат надлежни за водење на прекршочна постапка за одделни подрачја од Република Северна Македонија.

Предлогот за разрешување на член на Прекршочната комисија за случаите од ставот 2 точки 3 до 8 на овој член поднесува претседателот на Прекршочната комисија до Министерот за финансии, односно гувернерот на Народната банка на Република Македонија.

Прекршочната комисија има право да изведува докази и собира податоци кои се неопходни за утврдување на прекршокот, како и да врши други работи и презема дејствија утврдени со овој закон, Законот за прекршоците и/или со друг закон.

Членовите на Прекршочната комисија се самостојни и независни во работата на Прекршочната комисија и одлучуваат врз основа на своето стручно знаење и самостојно убедување.

Прекршочната комисија работи во совет, а одлучува со мнозинство гласови од вкупниот број членови.

Член 57-д

Пред поведување на прекршочната постапка за прекршоците утврдени во членовите 56 став 1 точки 1, 2, 3, 4 и 5, 56-а став 1 точки 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 11, 16, 17, 19, 22, 23, 25, 26 и 27 и член 56-б став 1 точки 1, 2, 3 и 4 од овој закон, овластеното службено лице во Министерството за финансии – Државниот девизен инспекторат на сторителот на прекршокот му дава предлог за порамнување со издавање на прекршочен платен налог, согласно со Законот за прекршоците.

Пред поведување на прекршочната постапка за прекршоците утврдени во членовите 56 став 1 точка 6, 56-а став 1 точки 8, 9, 10, 12, 13, 14, 15, 18, 20, 21 и 24 и член 56-б став 1 точка 5 од овој закон, овластеното службено лице во Народната банка на Република Северна Македонија на сторителот на прекршокот

му дава предлог за порамнување со издавање на прекршочен платен налог, согласно со Законот за прекршоците.

Овластените лица се должни да водат евиденција за издадените прекршочни платни налози и за исходот на покренатите постапки.

Личните податоци од ставот 3 на овој член се чуваат пет години од денот на внесување во евиденцијата.

Формата и содржината на прекршочниот платен налог од ставовите 1 и 2 на овој член ги пропишува министерот за финансии.

Член 58

Одмерувањето на висината на глобата за правно лице, односно за трговецот поединец резидент или нерезидент се врши согласно со Законот за прекршоците.

Член 58-а

Прекршочна постапка не може да се поведе ниту да се води ако поминат две години од денот кога е сторен прекршокот.

За прекршоците од членовите 56-в и 56-г од овој закон, прекршочна постапка не може да се поведе ниту да се води ако поминат четири години од денот кога е сторен прекршокот.

11. ПРЕОДНИ ОДРЕДБИ

Член 59

По истекот на првата етапа од Спогодбата за стабилизација и асоцијација меѓу Република Македонија и Европската унија, одредбите на член 11 став 1, член 13 став 2, член 14 ставови 4, 5, 6, и 7 и член 15 став 3 од овој закон, ќе престанат да важат.

Во случај на различни форми на поврзување и спојување на Македонската берза за долгорочни хартии од вредност со други странски берзи, одредбите на член 14 ставови 4 и 5 од овој закон нема да се однесуваат за вложувањата на резидентите во хартии од вредност на тие берзи.

По истекот на втората етапа од Спогодбата за стабилизација и асоцијација меѓу Република Македонија и Европската унија, одредбата на член 23 став 2 од овој закон ќе престане да важи.

Член 59-а

Резидентите и нерезидентите кои имаат вложувања во директни инвестиции и во недвижности во странство, односно во Република Северна Македонија до денот на влегувањето во сила на овој закон, должни се во рок од шест месеци од денот на влегувањето во сила на овој закон да извршат упис на вложувањата во Регистарот на вложувањата во недвижности на нерезидентите во Република Северна Македонија, Регистарот на вложувањата во недвижности на резидентите во странство, Регистарот на директни инвестиции на резидентите во странство и Регистарот на директни инвестиции на нерезидентите во Република Северна Македонија.

12. ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ

Член 60

Подзаконските акти предвидени со овој закон ќе се донесат во рок од 60 дена од денот на влегувањето во сила на овој закон.

Член 61

Со денот на отпочнување на примената на овој закон престанува да важи Законот за девизно работење ("Службен весник на Република Македонија" број 30/93 и 54/2000) и Законот за кредитни односи со странство ("Службен весник на Република Македонија" број 31/93 и 41/96).

Член 62

Овој закон влегува во сила со денот на објавувањето во "Службен весник на Република Македонија", а ќе отпочне да се применува од 1 август 2002 година.

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување и дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ" бр.49/01)

Член 8

Во членот 62 зборовите: "1 октомври" се заменуваат со зборовите: "31 декември".

Член 9

Овој закон влегува во сила со денот на објавувањето во "Службен весник на Република Македонија".

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ" бр.103/01)

Член 2

Во членот 62 зборовите: "31 декември 2001" се заменуваат со зборовите: "1 август 2002".

Член 3

Овој закон влегува во сила со денот на објавувањето во "Службен весник на Република Македонија".

ОДЛУКА на Уставниот суд на Република Македонија У.бр. 138/2002,
(„Службен весник на РМ" бр. 32/03, од 12.05.2003)

1. СЕ УКИНУВА Законот за изменување и дополнување на Законот за девизното работење (Сл.в.на РМ 54/2002).

2. Оваа одлука произведува правно дејство од денот на објавувањето во "Службен весник на Република Македонија".

ЗАВРШНА ОДРЕДБА
од Законот за изменување и дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ“ бр.51/03)

Член 18

Овој закон влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“.

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување и дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ“ бр.81/08)

Член 18

Одредбите од членовите 3 и 4 на овој закон ќе се применуваат од 1 октомври 2008 година.

Член 19

Овој закон влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“.

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување и дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ“ бр.24/11)

Член 21

Одредбите од членовите 3, 4, 5, 6, 7, 8 и 9 на овој закон ќе започнат да се применуваат од 1 април 2011 година.

Член 22

Овој закон влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“.

ЗАВРШНА ОДРЕДБА
од Законот за дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ“ бр.135/11)

Член 3

Овој закон влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“.

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување и дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ“ бр.188/13)

Член 18

По истекот на втората етапа од Спогодбата за стабилизација и асоцијација меѓу Република Македонија и Европската унија одредбата од членот 22-а став 1 од овој закон ќе престане да важи.

Член 19

Овој закон влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“, а членот 11 од овој закон ќе започне да се применува од започнувањето на примената на Законот за изменување и дополнување на Законот за инспекциски надзор („Службен весник на Република Македонија“ број 147/13).

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување и дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ“ бр.97/15)

Член 8

Подзаконскиот акт од овој закон ќе се донесе во рок од 90 дена од денот на влегувањето во сила на овој закон.

До донесувањето на подзаконскиот акт од ставот 1 на овој член, вложувањето во хартии од вредност во странство ќе се врши согласно со одредбите од Законот за девизното работење („Службен весник на Република Македонија“ број 34/2001, 49/2001, 103/2001, 54/2002, 81/2008, 24/11, 135/11 и 188/13).

Член 9

Овој закон влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“.

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување и дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ“ бр.153/15)

Член 9

Подзаконскиот акт утврден со овој закон ќе се донесе во рок од 30 дена од денот на влегувањето во сила на овој закон.

Член 10

Овој закон влегува во сила со денот на објавувањето во "Службен весник на Република Македонија".

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РМ“ бр.23/16)

Член 3

Започнатите постапки до денот на започнувањето на примената на овој закон ќе завршат согласно со законот по кој биле започнати.

Член 4

Подзаконските акти утврдени со овој закон ќе се донесат во рок од 30 дена од денот на влегувањето во сила на овој закон.

Член 5

Овој закон влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Македонија“, а ќе започне да се применува со започнувањето на примената на Законот за општата управна постапка согласно со членот 141 од Законот за општата управна постапка („Службен весник на Република Македонија“ број 124/15).

ПРЕОДНИ И ЗАВРШНИ ОДРЕДБИ
од Законот за изменување и дополнување
на Законот за девизното работење
(„Службен весник на РСМ“ бр.110/21)

Член 16

Подзаконскиот акт предвиден во овој закон ќе се донесе во рок од 30 дена од денот на влегувањето во сила на овој закон.

Член 17

Започнатите прекршочни постапки до денот на влегувањето во сила на овој закон ќе завршат согласно со Законот за девизното работење („Службен весник на Република Македонија“ број 34/2001, 49/2001, 103/2001, 52/2003, 51/2002, 81/2008, 24/11, 135/11, 188/13, 97/15, 153/15 и 23/16).

Член 18

Овој закон влегува во сила осмиот ден од денот на објавувањето во „Службен весник на Република Северна Македонија“.