

ГОСУДАРСТВЕННАЯ МОНОПОЛИЯ НА АЗАРТНЫЕ ИГРЫ:

КАК РОССИЙСКИЕ НЕЛЕГАЛЬНЫЕ ОФШОРЫ ЗАРАБАТЫВАЮТ НА НЕСОВЕРШЕННОМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВЕ РЕСПУБЛИКИ МОЛДОВА

май 2022

Содержание

1. **ВВЕДЕНИЕ**
2. Цель исследования……………………………………………………………**3**
   1. Азартные игры в Молдове – причины введения госмонополии…………………………………………………………………………………**4**
   2. Публично-частное партнёрство – результаты конкурса………………………………………………………………………………………….**6**

**II. ЕДИНСТВЕННЫЙ АВТОРИЗИРОВАННЫЙ САЙТ ЛОТЕРЕЙ И СПОРТИВНЫХ СТАВОК В МОЛДОВЕ**

1. Внедрение и приостановление работы государственного сайта лотерей и ставок……………………………………………………………………**7**
   1. Возобновление работы государственного сайта лотерей и ставок и усилия государства в борьбе с нелегалами……………………**10**
   2. Финансовые показатели «Национальной лотереи Молдовы»……………………………………………………………………………………..**14**

**III. ИЗМЕНЕНИЕ ЗАКОНА ОБ АЗАРТНЫХ ИГРАХ**

3. Увеличение налога на выигрыш и запрет рекламы…………**17**

* 1. Противоречия в процедуре изменения Закона об азартных играх…………………………………………………………………………**20**
  2. Эффекты изменения закона – отток игроков на нелегальные зарубежные сайты…………………………………………………..**21**
  3. Активизация мошенников и нелегалов в сфере азартных игр………………………………………………………………………………………………….**22**

**IV. НЕЛЕГАЛЬНЫЕ ОФШОРНЫЕ БУКМЕКЕРЫ**

1. . Структура нелегальных офшорных букмекеров…………….**23**
   1. Офшоры и международный розыск……………………………….**24**
   2. Европейская практика……………………………………………………..**27**
2. **ВЫВОДЫ**…………………………………………………………**28**
3. **Библиография**……………………………………………….**30**
4. **Список таблиц, графиков, изображений**…….**32**
5. **ВВЕДЕНИЕ**

**1. Цель исследования**

С конца 2016 года в Республике Молдова введена государственная монополия на азартные игры. Единственным законным организатором такой деятельности является госпредприятие «Национальная лотерея Молдовы» и его партнёры в рамках проекта публично-частного партнёрства (ПЧП). Вопреки условиям контракта ПЧП, подписанного в 2018, за время проекта государство неоднократно пересматривало налоговую политику и законы, затрагивающие сферу организации азартных игр.

**Цель данного исследования:**

- выяснить, какова доля незаконных офшорных компаний в сфере азартных онлайн-игр на молдавском рынке и динамика объёмов денежных переводов игроков из Молдовы в теневой сектор;

- определить предпосылки, последствия и риски наличия теневого рынка азартных онлайн-игр в Молдове;

- установить происхождение компаний в теневом секторе;

- дать рекомендации по выводу данного сектора из тени и увеличению доходов государства и законного бизнеса.

**Для полноты анализа в исследовании рассмотрим:**

- этапы внедрения проекта ПЧП;

- причины и эффекты изменения законов в сфере азартных игр;

- финансовую отчетность госпредприятия «Национальная лотерея Молдовы»;

- объёмы денежных переводов в теневой сектор онлайн-азартных игр, а также потери государства и законного бизнеса;

- структуру нелегальных букмекеров, популярных среди игроков из Молдовы.

**1.1 Азартные игры в Молдове причины введения госмонополии**

Акционерное общество «Национальная лотерея Молдовы» было создано[[1]](#footnote-1) в 2011 году по решению правительства. По данным Лицензионной палаты[[2]](#footnote-2), на 1 июля 2016 г. в Молдове в области азартных игр было лицензировано 65 экономических субъектов. В общей сложности они владели 72 лицензиями на деятельность в сфере азартных игр *(четыре лицензии на содержание казино, одна лицензия на организацию и проведение лотерей, 54 лицензии на эксплуатацию игровых автоматов с денежными выигрышами, 13 на установление ставок на спортивных состязаниях)* по 400 адресам. Периодически правоохранительные органы выявляли нелицензированную, подпольную деятельность в сфере азартных игр.

Проведённый властями анализ выявил тогда следующие основные проблемы в данной сфере:

*- крайне низкий уровень социальной ответственности у экономических агентов - операторов в сфере азартных игр: хаотичное размещение игровых залов вблизи объектов социального значения, включая учебные заведения. Этот феномен активно вовлекал подростков в азартные игры и негативно сказывался на образовании граждан Республики Молдова.*

*- отсутствие адекватного контроля со стороны государства и регламентирования деятельности. Это влекло за собой неравенство участников процесса - как организаторов, так и игроков.*

*- отсутствие прозрачности финансовой деятельности. Это стимулировало уклонение от уплаты налогов и сборов в местные и национальный бюджеты.*

*- отсутствие развитой инфраструктуры в данной сфере. Это негативно сказывалось на туризме и организации досуга граждан и туристов, посещающих Республику Молдова.*

**В 2016 почти все лицензии были приостановлены после проверок, организованных правоохранительными органами.** Тогда выяснилось[[3]](#footnote-3), что все лицензии были выданы **незаконно** с помощью электронной системы e-licentiere. По данным Наццентра по борьбе с коррупцией (НЦБК), мошенническая **схема нанесла государству ущерб в размере 15 млн леев**. Тогда же НЦБК арестовал руководящих сотрудников Лицензионной палаты по подозрению в *"манипуляциях для сокрытия доходов и уменьшения налоговых поступлений"*.

Примечательно, что до 2016 поступления[[4]](#footnote-4) в государственный бюджет за счет деятельности госпредприятия «Национальная лотерея Молдовы составляли»:

2012 - 460 144 леев

2013 - 416 174 леев

2014 - 787 490 леев

2015 - 423 941 леев

Масштабы и, во многом, бесконтрольная деятельность в этой сфере привели к тому, что к концу 2016 **парламент Молдовы ввёл госмонополию на все азартные игры, за исключением казино**. Авторы соответствующего законопроекта ссылались[[5]](#footnote-5) на опыт стран ЕС, в половине из которых в сфере азартных игр действовала монополия *(Австрия, Дания, Швеция, Венгрия, Финляндия и пр.).*

Предложенные изменения были нацелены на обеспечение надлежащего контроля в сфере азартных игр, снижение антисоциального влияния этой отрасли, исключение неавторизированной деятельности операторов, сокращение уклонения от уплаты налогов и повышение бюджетных поступлений от сферы азартных игр, защиту прав потребителей.

Таким образом, **госпредприятие «Национальная лотерея Молдовы» стало единственным организатором таких азартных игр как лотерея, игровые автоматы с денежными выигрышами, пари, азартные игры с использованием систем электронной коммуникации**. Его обязали соблюдать установленные законом требования (относительно возраста участников, мест размещения и пр.). В законопроекте прописывался минимальный фонд выигрыша для каждого типа азартных игр, ввелось требование по обязательному использованию электронных устройств при осуществлении азартных игр. Они должны быть подключены к централизованной онлайн-платформе, посредством которой государственный регулятор в лице министерства финансов и подведомственных ему структур сможет осуществлять мониторинг. В то же время, налоговый орган должен обеспечить интерфейс для постоянного подключения к централизованной системе.

Так, организаторы пари (тотализаторы или букмекерские конторы) должны принимать ставки только через электронные устройства. Они должны быть подключены к системе онлайн мониторинга, иметь налоговую память, софт и подключение к централизованной системе. Терминалы должны выполнять функцию контрольно-кассовых аппаратов. Азартные игры с использованием коммуникационных систем могут осуществляться через сайт с молдавским доменом и расположенным на территории Молдовы сервером.

Для залов с игровыми автоматами в пределах муниципия установлена норма - не менее 20 аппаратов с денежными выигрышами, в других населенных пунктах – не менее 10 аппаратов. Все электронные устройства, используемые в азартных играх, должны соответствовать сертификатам качества ISO27001.

**1.2 Публично-частное партнёрство – результаты конкурса**

В 2017 было решено[[6]](#footnote-6) начать проект публично-частного партнёрства «Услуги в области, являющейся государственной монополией, управляемой АО «Национальная лотерея Молдовы». Его целью было развитие деятельности в области азартных игр за счет привлечения инвестиций, лучших практик и know-how, обеспечивая снижение социальных рисков и увеличения поступлений в бюджет. В качестве публичного партнёра выступало Агентство публичной собственности. В период с 10.10.2017 по 20.03.2018 Комиссия по отбору частных партнёров[[7]](#footnote-7), в состав которой вошли Министерство экономики и инфраструктуры, Министерство юстиции, Министерство финансов, Агентство публичных услуг, Государственной налоговой службы, Агентства публичной собственности и Национальной лотереи Молдовы, провела публичный конкурс.

**Победителями стали:**

- Novo Gaming M Technologies GmbH, Novomatic Gaming Industries GmbH, Novomatic AG *(Австрия)* - для проекта «Публично-частное партнерство для развития деятельности «Национальной лотереи Молдовы» в области игровых автоматов с денежными выигрышами, в том числе с помощью средством электронных коммуникаций».

- New Games AD, National Lottery AD и NGM SPC Limited *(Болгария)* для проекта «Публично-частное партнерство для развития деятельности «Национальной лотереи Молдовы» в области лотерей и ставок на соревнования/спортивные события, в том числе с помощью средством электронных коммуникаций».

Согласно справке Агентства публичной собственности Молдовы, Novomatic AG, Австрия - одна из крупнейших в мире компаний в области технологий азартных игр, годовой оборот которой составляет порядка 2,3 млрд евро. Основана в 1980. **Сумма планируемых инвестиций в проект оценивалась порядка в 32 млн евро в первые 3 года с перспективой увеличения этого показателя до 70 млн евро в течение реализации проекта.**

National Loterry AD, Болгария - крупнейший лицензированный оператор азартных игр Болгарии с самым быстрым экономическим ростом в Центральной и Восточной Европе, признанный самой инновационной лотерей Юго-Востока Европы. В 2017 компания National Loterry AD стала постоянным членом Мировой ассоциации лотереи. За последние 3 года (по данным АПС в 2018), оборот компании National Loterry AD превысил 650 млн евро. Сумма выданных выигрышей превысила 600 млн евро в стране с населением 7,1 млн граждан.

**Согласно стратегии развития в области лотерей и ставок, компания планировала инвестиции в проект публично-частного партнерства в Молдове - порядка 6 млн евро на первом этапе с перспективой оборота в 40 млн евро на пятый год после внедрения проекта.**

В результате публичного конкурса **23.04.2018 заключили два контракта публично-частного партнёрства**. **А в середине 2019 был запущен государственный сайт 7777.md для организации электронной деятельности в области лотерей и ставок, отвечающий требованиям действующего закона.**

1. **ЕДИНСТВЕННЫЙ АВТОРИЗИРОВАННЫЙ САЙТ ЛОТЕРЕЙ И СПОРТИВНЫХ СТАВОК В МОЛДОВЕ**

**2. Внедрение и приостановление работы государственного сайта лотерей и ставок**

В июне 2019 были запущены[[8]](#footnote-8) первые азартные игры на единственном авторизированном в Молдове сайте 7777.md, с помощью которого государственное предприятие «Национальная лотерея Молдовы» осуществляет свою деятельность в этой области.

В период **25 июня-31 декабря 2019** доходы от азартных онлайн-игр составили **33,05 млн леев**, включая:

- электронные лотерейные билеты - **9,25 млн леев**;

- ставки - **23,80 млн леев**.

Таким образом, государственный монополист «Национальная лотерея Молдовы» в этот период получил **28,36 млн леев за счет деятельности единственного авторизированного в Молдове сайта**:

- электронные лотерейные билеты - **6,94 млн леев**;

- ставки - **21,42 млн леев**.

Тем не менее в совокупности с организационными расходами, деятельность единственного авторизированного в Молдове сайта в сфере азартных игр 7777.md оказалась убыточной для государственного монополиста в отчетный период. **Потери государственного предприятия в сегменте авторизированного сайта 7777.md в данный период составили 1,54 млн леев**.

В своем годовом отчете за 2019 год Агентство публичной собственности (АПС) объяснило этот феномен **беспрепятственной деятельностью в Молдове неавторизированных сайтов азартных игр**:

*«Отмечаем, что с момента введения государственной монополии (декабрь 2016) и по настоящее время, бизнес в сфере азартных онлайн-игр продолжает развиваться незаконно на территории Республики Молдова. На сайты азартных игр (ставок), такие как: https://md.1xbet.com/ru/; https://www. parimatch.com/; https://betwinner.com/ru/, https://www.marathonbet.com/su/ и т.д. можно легко зайти с территории нашей страны с любого устройства. Чаще всего участники таких азартных игр, организаторы которых находятся за рубежом, отдают предпочтение таким сайтам, поскольку там невозможно отследить их доходы и расходы. Это влечет за собой риск уклонения от уплаты налогов и отмывания денег. В следствие этого игроки мигрируют на незаконные сайты. Это главная причина, по которой государственное предприятие «Национальная лотерея Молдовы» несет убытки в области азартных онлайн игр».*

В этом же отчете АПС констатирует **многочисленные обращения государственного предприятия «Национальная лотерея Молдовы» в компетентные государственные органы с требованием ограничить деятельность незаконных сайтов ставок на территории Республики Молдова**, а также лимитировать возможность участников **пополнять денежными средствами свои игровые счета** для участия в подобных ставках. Данные обращения остались безрезультатны, *констатировало Агентство публичных услуг в 2019.*

Параллельно этому в августе 2019 парламент принял поправки[[9]](#footnote-9) к Налоговому кодексу, введя **налог на выигрыш в лотереях и спортивных ставках**, которые вступили в силу 01.01.2020. Согласно этим поправкам, выигрыши на сумму более 240 леев в спортивных ставках облагались налогом 12%. **Однако выигрышем в лотереях и спортивных ставках по закону считался не чистый выигрыш, а общая денежная сумма, получаемая игроком после выигрыша в ставке.**

*«Выигрыш – валовой доход, полученный от азартных игр, лотерей и рекламных кампаний как в денежной, так и в неденежной форме. В целях применения настоящего понятия выигрыш от азартных игр в казино или в игровых автоматах представляет собой документально подтвержденную положительную разницу между суммой выигрыша и суммой ставок. В прочих случаях выигрыш представляет собой общую сумму выигрыша - НАЛОГОВЫЙ КОДЕКС № 1163 от 24-04-1997, ст.12 пкт.14»*

**Например,** сделав удачную ставку в 1000 леев с коэффициентом в 1,07 игрок получал 1070 леев. По закону, 240 леев из этой суммы не облагались налогом *(1% от размера личного освобождения по закону).* Однако с остальной суммы - 830 леев *(1070 – 240)*, автоматически удерживался налог в 12%, хотя непосредственно выигрышем являлась лишь сумма в 70 леев. **Как следствие, выигрывая по ставке, в итоге игрок получал 970 леев, т.е. меньше, чем он поставил на игру.** Такая система налогообложения делала единственный авторизированный в Молдове сайт спортивных ставок менее привлекательным, нежели зарубежные нелегальные сайты, которые продолжали действовать вне законного поля Республики Молдова и, соответственно, вообще не удерживали налоги на выигрыши.

Учитывая эти факторы *(доступность нелегальных офшорных сайтов, беспрепятственную возможность пополнения и вывода средств с нелегальных офшорных сайтов азартных игр и нелогичную налоговую политику, затрагивающую лишь государственный сайт 7777.md)* **23.12.2019 в ходе заседания Комиссии по мониторингу контрактов публично-частного партнерства было решено[[10]](#footnote-10) приостановить на срок до 12 месяцев принятие ставок на единственном авторизированном сайте Республики Молдова 7777.md.**

Примечательно, что к этому времени деятельность госпредприятия «Национальная лотерея Молдовы» впервые с момента его создания стала приносить существенную прибыль[[11]](#footnote-11), а поступления в государственный бюджет многократно возросли – с 2 344 622 леев в 2016 до 25 751 479 леев в 2019. (см. Таблицу №1)

*Таблица №1, источник «Национальная лотерея Молдовы»*

* 1. **Возобновление работы государственного сайта лотерей и ставок и усилия государства в борьбе с нелегалами**

В мае 2020 вступили в силу поправки[[12]](#footnote-12) к Налоговому кодексу[[13]](#footnote-13) Республики Молдова, затрагивающие в том числе понятие выигрышей.

*«Выигрыш – валовой доход, полученный от азартных игр, лотерей и рекламных кампаний как в денежной, так и в неденежной форме. В целях применения настоящего понятия выигрыш от азартных игр в казино, в игровых автоматах, в пари на спортивные соревнования/мероприятия или в азартных играх, организованных через сети электронных коммуникаций,* ***представляет собой документально подтвержденную положительную разницу между суммой выигрыша и суммой ставок****. В прочих случаях выигрыш представляет собой общую сумму выигрыша – Ст.12, пкт.14 Налогового кодекса Республики Молдова, 01.05.2020».*

То есть, в отличие от предыдущих норм закона, теперь налогом от всех видов азартных игр, включая лотерею и спортивные ставки, **стали облагать непосредственно реальный размер выигрыша.**

А с 1 августа 2020 вступили в силу изменения некоторых условий контракта публично-частного партнерства, согласно которым частный партнер «Национальной лотереи Молдовы» в области лотерей и спортивных ставок гарантировал минимальный доход государственному предприятию. Это создало благоприятные предпосылки для государственного монополиста в области азартных игр *(учитывая отрицательную тенденцию на конец 2019 года, которая была отражена в отчете Агентства публичной собственности)*. Так в начале сентября 2020 единственный авторизированный в Молдове сайт лотерей и спортивных ставок 7777.md, с помощью которого государственное предприятие «Национальная лотерея Молдовы» осуществляет свою деятельность в этой области, **снова открыл[[14]](#footnote-14) раздел «Спорт» и возобновил принятие спортивных ставок.**

Однако нелегальные зарубежные букмекерские онлайн-конторы по-прежнему были доступны в Молдове. А уже в 2021 году вступили в силу очередные поправки к Налоговому кодексу Молдовы[[15]](#footnote-15), затронувшие и механизм налогообложения выигрышей в лотереях и спортивных ставках:

*«Выигрыш – валовой доход, полученный от азартных игр, лотерей и рекламных кампаний как в денежной, так и в неденежной форме. Выигрыш, полученный через сети электронных коммуникаций,* ***представляет собой общую сумму, снятую с игрового счета.*** *В целях применения настоящего понятия выигрыш от азартных игр в казино, в игровых автоматах, в пари на спортивные соревнования/мероприятия представляет собой документально подтвержденную положительную разницу между суммой выигрыша и суммой ставок. В прочих случаях выигрыш представляет собой общую сумму выигрыша».*

Иными словами, по новому механизму, даже если игрок пополнил счет на 1000 леев, сделал ставку в 100 леев, ничего не выиграл и решил снять со счета оставшуюся сумму своего депозита, у игрока автоматически удерживался налог в размере 12% - 108 леев: *((1000 – 100) \*12%) = 108 леев.* Таким образом, **из любой суммы *(с 2021 года),* выведенной с игрового счета, независимо от того, является ли она выигрышной или непосредственно депозитом, игрок терял 12%**. Такая система налогообложения противоречила международной практике и делала авторизированный сайт государственного монополиста 7777.md менее привлекательным, нежели нелегальные аналогичные сайты офшорных компаний, где с выигрышей или тем более выводов депозита не удерживались налоги.

Только 16.12.2020 года в рамках проекта Налогово-бюджетной политики 2021 были внесены поправки[[16]](#footnote-16) в закон «Об организации и проведении азартных игр», запрещающие доступ к таким сайтам в Республике Молдова. Инициатор поправок пояснил тогда, что они помогут *«более четко регулировать предусмотренный законом запрет и блокировку незаконных сайтов».*

На основании поправок к закону "Об организации и проведении азартных игр" **молдавские интернет-провайдеры[[17]](#footnote-17) впервые стали блокировать доступ к сайтам зарубежных нелегальных букмекерских контор с конца января 2021 года**. Этому предшествовало решение Национального агентства регулирования в области электронных коммуникаций[[18]](#footnote-18) и информационных технологий, потребовавшего заблокировать доступ к сайтам зарубежных букмекерских контор, а также сославшегося на список самих сайтов[[19]](#footnote-19), составленный Агентством государственных услуг. Список на тот момент включал 229 порталов, большинство из которых принадлежали букмекерской конторе **1xbet.** Речь идет об официальном сайте 1xbet и его «зеркалах» — доменных сайтах со слегка видоизмененным названием, которое позволяло попасть на основной сайт. При этом в прессе отмечалось[[20]](#footnote-20), что «зеркала» портала 1xbet по-прежнему были доступны для пользователей из Молдовы, а также сайты некоторых известных зарубежных букмекерских контор, которых попросту нет в списке Агентства госуслуг. *На 04.04.2022 список включает уже 766 сайтов.*

Помимо этого, в январе 2021 вступили в силу поправки к Уголовному кодексу Молдовы[[21]](#footnote-21) о наказании за нарушение закона об организации и проведение азартных игр, являющихся государственной монополией. **Эта статья предусматривала, в частности, уголовную ответственность для неавторизированных лиц не только за организацию азартных игр, но и за любого рода посредничество, включая предоставление платежных услуг или электронной оплаты в пользу лиц, которые не авторизированы для проведения или организации азартных игр в Республике Молдова.**

Однако и эти изменения закона не сразу принесли должный эффект. В марте 2021 госпредприятие «Национальная лотерея Молдовы» заявило[[22]](#footnote-22), что некоторые платежные системы продолжают игнорировать закон, выступая в качестве посредников для неавторизированных поставщиков услуг азартных игр. При этом они получают комиссионные за пополнение игровых счетов, а также за выдачу наличных денег, полученных от азартных игр.

*«В ходе проверок выявлено, что более чем в 1000 коммерческих пунктах по всей стране, которые обслуживаются платежными системами, по-прежнему возможно пополнение игровых счетов на сайты, запрещенные в Республике Молдова. Мы озабочены так же возможностью переводов денег кассам спортивных ставок, неавторизированных в нашей стране, напрямую с банковских карт. Большинство таких платежей поступают в кассы ставок https://md.1xbet.com/ru/ ; https://www.parimatch.com/ ; https://betwinner.com/ru/, https://www.marathonbet.com/su, которые не имеют право на деятельность в Республике Молдова и не имеют никакого отношения к государственному бюджету страны",* - говорилось в пресс-релизе «Национальной лотереи Молдовы».

Из официального сообщения также следовало, что коммерческие банки Республики Молдова продолжают осуществлять подобные транзакции, вопреки закону. По оценке государственного предприятия, объём таких ежегодных транзакций оценивался **в миллионы леев**, нанося существенный ущерб государственному бюджету.

Противостояние в этом процессе подтверждает повторный пресс-релиз[[23]](#footnote-23) государственного предприятия «Национальная лотерея Молдовы» в марте того же года: *"PAYMASTER" SRL (RunPay) остается платежным оператором, который не следует действующему законодательству, рискуя таким образом получить санкции за свои действия".*

В пресс-релизе говорилось о том, что государственное предприятие уведомило об этом компетентные государственные органы.

*"Были отправлены обращения к коммерческим банкам нашей страны о прекращении денежных переводов, осуществляемых по запросу владельцев карт, выданных данными банковскими учреждениями. Назначение таких переводов - счета организаторов неавторизированных азартных игр",* - следует из пресс-релиза.

Тогда же «Национальная лотерея Молдовы» поблагодарила крупнейший банк страны Moldova-Agroindbank, который остановил пополнение игровых счетов на **1xbet.com и parimatch.com** посредством карт VISA, а также Victoriabank, остановивший пополнение счетов на **parimatch.com**. **Примечательно, что в Молдове 11 коммерческих банков[[24]](#footnote-24), а 5 компаний[[25]](#footnote-25) обладают лицензией Национального банка Молдовы на выпуск электронных денег** *(платежные системы)***.**

В 2019 информационный портал о бизнесе и адвокатуре Bizlaw.md, *созданный при поддержке посольства США в Молдове*, писал[[26]](#footnote-26) со ссылкой на платежные онлайн системы страны, что **объём денежных переводов, поступающих к незаконным букмекерам из Республики Молдова, превышает 2 млрд леев ежегодно.**

Государственная налоговая служба *(ГНС)*, в свою очередь, стала выявлять[[27]](#footnote-27) игроков зарубежных сайтов, являющихся незаконными в Молдове, и отправлять им письма[[28]](#footnote-28) с призывом добровольно заплатить налоги на выигрыши.

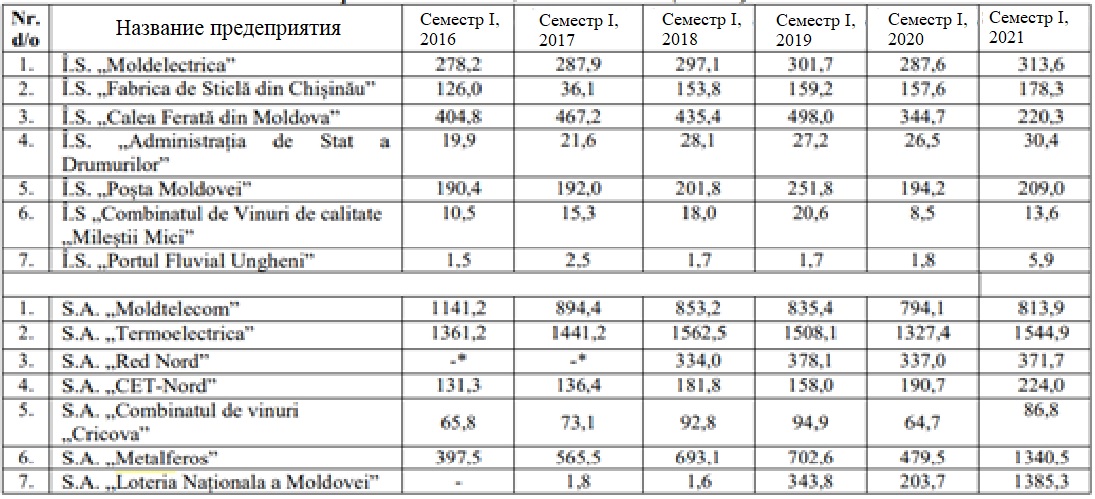
Исходя из вышеперечисленного, можно констатировать, что с начала 2021 года в Молдове впервые начался процесс блокирования деятельности неавторизированных поставщиков азартных онлайн-игр. Государственные структуры на практике принялись регулировать рынок азартных игр Молдовы, являющийся государственной монополией. С одной стороны, ужесточилось законодательство, которое ранее не предусматривало уголовной ответственности за посредничество в организации нелегальных азартных игр. С другой стороны, лишь с начала 2021 в Молдове впервые начали блокировать доступ к неавторизированным сайтам азартных игр. Параллельно этому Государственная налоговая служба принялась мониторить выигрыши на нелегальных сайтах и попытку уклонения от уплаты налогов с них. И хотя процесс блокирования денежных переводов на игровые неавторизированные счета и вывода средств на молдавские банковские карты столкнулся с противостоянием некоторых платежных систем и большинства представителей банковской сферы, а механизм налогообложения оставался несовершенным, **усилия государства в целом принесли результаты**.

**2.2 Финансовые показатели «Национальной лотереи Молдовы»**

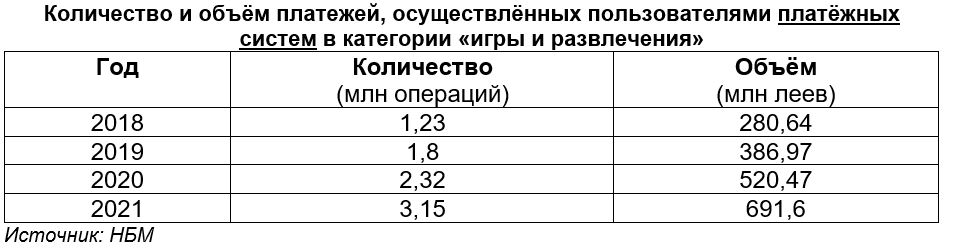
Предпринятые государством усилия по борьбе с нелегальными иностранными букмекерами в 2021 году принесли ощутимые результаты для государственного бюджета. К концу 2021 прибыль госкомпании[[29]](#footnote-29) составила почти 120 млн леев *(в 2020 «Национальная лотерея Молдовы» понесла убытки - 10,3 млн леев, в 2019 - убытки 1,07 млн леев).* **При этом общая сумма поступлений в государственный бюджет за счет деятельности «Национальной лотереи Молдовы» к концу 2021 впервые за всё время существования госпредприятия превысила 65 млн леев. Это почти в 3 раза больше, чем в 2020** *(22,7 млн леев)***, и более чем в 4 раза больше чем в 2019** *(15,9 млн леев)* **–** *см. График №1*

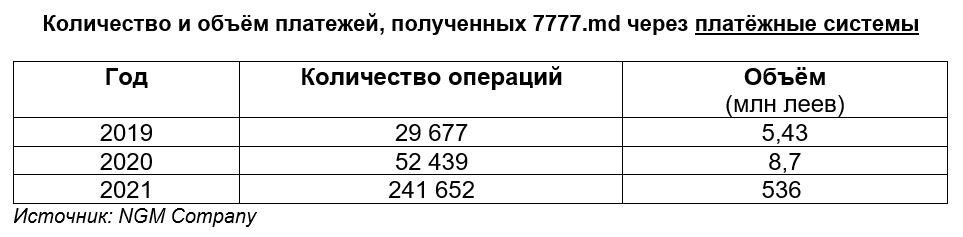
*График №1, источник: Национальная лотерея Молдовы*

Согласно информационной справке Министерства финансов[[30]](#footnote-30), которая прилагалась к законопроекту о бюджете на 2022, государственное предприятие **«Национальная лотерея Молдовы» зафиксировало лучшую динамику доходов от продаж в сравнении с другими госпредприятиями.** **В первых семестрах периода 2016-2021 сумма дохода от продаж выросла с 0 леев до 1 млрд 385 3 млн леев.** *(см. Таблицу №2)*

*Таблица №2 - Анализ динамики доходов от продаж некоторых госпредприятий и коммерческих обществ в семестре I, период 2016-2021 (млн леев), источник: Министерство финансов*

Показательным является и сравнение денежных переводов из Молдовы через платёжные онлайн-системы в категории «Игры и развлечения». *(cм. Таблицу №3 - 4)*

*Таблица №3*

*Таблица №4*

По статистике[[31]](#footnote-31), предоставленной Legal Business Monitor Национальным банком Молдовы и NGM Company, объём теневого рынка азартных игр Республики Молдова в последние годы стабильно рос. В 2020 он достиг самой высокой отметки, превысив 500 млн леев *(и это без учета переводов посредством банковских карт).* Но если в 2019 году переводы на единственный авторизированный сайт составили 5,43 млн леев, а в 2020 8,7 млн леев, то в 2021 объём онлайн-переводов на государственный сайт 7777.md возрос до 536 млн леев. *(см. График №2)*

*График №2 - Объем денежных перевод через платежные онлайн-системы, 2018-2021, источник НБМ и NGM Company*

Исходя из динамики и геометрической прогрессии роста доходов, можно заметить, что таких высоких доходов у госпредприятия «Национальная лотерея Молдовы» до внедрения проекта публично-частного партнерства не было. А с 2021 года денежные онлайн-переводы в значительной степени перенеправились из теневого сектора азартных онлайн-игр на единственный государственный сайт. Таким образом, даже несмотря на введенные изменения в механизм налогообложения выигрышей в азартных играх, остальные усилия государства, приложенные для борьбы с нелегальными иностранными букмекерами, существенно отразились как на доходах государственного предприятия «Национальная лотерея Молдовы», так и на поступлениях в государственный бюджет за счет его деятельности.

1. **ИЗМЕНЕНИЕ ЗАКОНА ОБ АЗАРТНЫХ ИГРАХ**

**3. Увеличение налога на выигрыш и запрет рекламы**

С 1 января 2022 налог на выигрыши в азартных играх[[32]](#footnote-32), включая лотерею и спортивные ставки, **был увеличен до 18%, что на 50% больше прошлогодней налоговой ставки.** При этом механизм налогообложения в электронном пространстве остался неизменным – налогом облагается сумма вывода, независимо от того, является ли это депозитом игрока или непосредственно суммой выигрыша.

Более того, *несмотря на предостережения министерства финансов о рисках, предусмотренных контрактом публично-частного партнёрства*, **25 ноября 2021 парламент Молдовы принял поправки к Закону об азартных играх**[[33]](#footnote-33), вступившие в силу с 1 января 2022 года. Новый закон запрещает *любые формы прямой или косвенной, рекламы (продвижение) азартных игр (в том числе онлайн), ставок на спорт и любую другую деятельность, связанную с азартными играми, в том числе на телевидении, радио, СМИ и вместе с любой наружной рекламой, предприятия-поставщики услуг, общественный и частный транспорт, и почтовых услуг, за исключением рекламы, размещенной на офисе поставщика игровых услуг; запрет любой некоммерческой деятельности (таких как благотворительность, спонсорство и т. д.), которая может привести к публикации (обнародованию) информации об азартных играх, ставки на спорт и другие виды деятельности, связанные с азартными играми.*

Согласно анализу[[34]](#footnote-34), сделанному в сентябре 2021 автором проекта поправок к закону, председателем парламентской комиссии по экономике, бюджету и финансам, **Думитру Алайба**, основанием для изменений закона стало **«появление зависимости от азартных игр»** и **«рост количества зависимых людей»**. Целью закона являлось **«сокращение количества зависимых от азартных игр людей»**. Однако анализ не содержал конкретных данных, исследований, социологических опросов и т.д., подтверждающих утверждение автора об *«увеличении количества зависимых от азартных игр»* и существование данной проблемы в Молдове в целом. В список целей также входило *«сокращение количества участников азартных игр»* и ***«сокращение доходов операторов и впоследствии - доходов в государственный бюджет».***

Подчеркнём, что первый в своём роде подобный социологический опрос[[35]](#footnote-35) был проведён только в апреле 2022 компанией iData по заказу Legal Business Monitor. Исследование показало, что больше 80% опрошенных ни разу не играли в азартные игры, такие как лотерея и спортивные ставки. Только 1,3% сказали, что играют каждую неделю. Почти четверть респондентов готовы тратить на это развлечение не больше 100 леев в месяц *(± €5)* и только 0,8% готовы потратить больше 5000 леев в месяц *(± €250).* При этом оценить динамику в Молдове невозможно. Поскольку ранее подобные исследования не проводились, нет оснований утверждать о наличии роста количества зависимых от азартных игр и вообще каких-либо показателей в этом отношении.

Автор проекта поправок к закону Думитру Алайба утверждал также, что эти изменение затрагивают лишь:

- государственное предприятие «Национальная лотерея Молдова» и его частных партнеров в рамках контракта о публично-частном партнерстве;

- рекламные агентства - около 50;

- распространителей рекламы - около 20.

При этом в анализе утверждается, что государственный монополист (Национальная лотерея Молдовы) понесет ***«незначительные потери»***, а ***«доходы от налогов и сборов от распространителей рекламы» упадут лишь «незначительно».*** Соответственно ***«негативный эффект для бюджета будет символичным»***, утверждалось в анализе автора поправок без предоставления каких-либо экономических расчетов.

В своём анализе автор проекта поправок к закону утверждает также, что *«они полностью соответствуют европейскому законодательству в области азартных игр»*, ссылаясь на решение Суда Европейского союза о рекламе азартных игр государственным монополистом. Первоисточником документа, который частично цитирует депутат Думитру Алайба, является «Рекомендация комиссии от 14 июля 2014 о принципах защиты потребителей и пользователей азартных онлайн-игр, а также об ограничениях доступа несовершеннолетних к азартным онлайн-играм». **Однако в оригинальной версии документа сказано следующее[[36]](#footnote-36):**

*«Коммерческие сообщения не должны быть чрезмерными, а их содержание не должно быть нацелены непосредственно на несовершеннолетних, а также не должно размещаться в местах, где есть повышенный риск, что их увидят подростки". В документе, носящем рекомендательный характер, говорится также, что "Коммерческие сообщения об онлайн-услугах азартных игр могут играть важную роль в направлении потребителей к разрешенному предложению, находящемуся под наблюдением, включающему правильную информацию об азартных играх, включая риски зависимости от азартных игр и соответствующие предупреждающие сообщения".*

Кроме того, этот же документ содержит следующую рекомендацию: *«Важно улучшить информирование пользователей и игроков об услугах азартных онлайн игр, которые, в соответствии с правом ЕС, не разрешены законом страны-члена. Важно также действовать против этой услуги».* То есть рекомендуется доносить до общественности информацию о незаконных операторах онлайн игр и действовать против них.

Помимо этого, в рекомендации говорится о важности проверки личности и возраста пользователей азартных онлайн-игр и прозрачного механизма спонсорской деятельности: *«Операторы - важные спонсоры команд и спортивных мероприятий Европы. Чтобы улучшить взятие на себя ответственности по спонсорской деятельности поставщиков азартных онлайн-игр, должны существовать четкие требования, согласно которым спонсорство должно быть прозрачным и ответственным».*

Таким образом, можем сделать вывод, что в документе, на который выборочно ссылался в предварительном анализе автор проекта поправок к Закону об азартных играх, **нигде нет рекомендаций о полном запрете рекламы азартных игр и спонсорской деятельности.** В документе речь идёт *об ограничениях, связанных с несовершеннолетними, ответственной рекламе, о важности прозрачной и ответственной спонсорской деятельности и необходимости бороться с незаконными онлайн-операторами азартных игр в пользу контролируемых государственными органами, способными ограничивать доступ к подобным сайтам несовершеннолетних.* **Примечательно, что о моментальной лотерее в рекомендации европейской комиссии, на которую ссылался депутат Думитру Алайба, вообще не шло речи.**

Потенциальных рисков от внедрения поправок к закону автор не установил, утверждая в анализе, что *«у государства достаточно инструментов контроля в области азартных игр»*.

* 1. **Противоречия в процедуре изменения Закона об азартных играх**

Cогласно заключению Генерального юридического управления парламента[[37]](#footnote-37), **законопроект не прошел экономическую, финансовую и научную экспертизы**. В нем отсутствует анализ последствий, аргументация расходов и преимуществ. Кроме того, Юридическое управление парламента отметило необходимость проведения публичных консультаций с властями, в чью компетенцию непосредственно входит объект регламентирования данного законопроекта. В этот список входило **Министерство финансов**, которое представляет правительству предложения об улучшении законодательства, регламентирующего деятельность в сфере азартных игр; **Агентство публичных услуг**, которое выдает лицензии на организацию азартных игр и утверждает специфические требования по проведению азартных игр через средства электронных коммуникаций; **Совет о телерадиовещании**, который регламентирует деятельность в данной сфере.

Несмотря на это, в ноябре 2021 Правительство Молдовы в лице премьер-министра Натальи Гаврилицэ и министра юстиции Серджиу Литвиненко одобрило[[38]](#footnote-38) законопроект для его представления парламенту. *Факт отсутствия заключения* ***Министерства финансов, Агентства публичных услуг, Комиссии контроля публичных финансов*** *подтверждает официальная страница[[39]](#footnote-39) парламента Республики Молдова с историей этапов рассмотрения законопроекта.*

Однако в отчете Министерства финансов, которым сопровождался законопроект о государственном бюджете на 2022 отмечалось, что любые изменения законов, затрагивающих деятельность публично-частного партнерства в сфере азартных игр, является нарушением контракта и могут повлечь за собой его расторжение с обязательством выплаты государством существенной неустойки[[40]](#footnote-40).

**3.2 Эффекты изменения закона – отток игроков на нелегальные зарубежные сайты**

По данным сайта **Top100Bookmakers.com**[[41]](#footnote-41)на **1 декабря 2021** ежедневно на нелегальных в Молдове иностранных сайтах в среднем играли **8260 человек** из Молдовы, таким образом рынок спортивных ставок Молдовы занимал 96-ое место из 140. Структура нелегальных в Молдове букмекеров, на сайтах которых играли жители Молдовы в указанный период, выглядела следующим образом:

1. Zenit Bet - 3720

2. Bet365.com - 2010

3. Зенит.win - 746

4. 1xBet.com - 622

*Еще 14,1% - представляли другие нелегальные букмекеры.*

По данным этого же сайта на **1 апреля 2022** ежедневно на нелегальных в Молдове иностранных сайтах в среднем играли уже **13700 человек** из Молдовы, а рынок спортивных ставок Молдовы стал занимать 101 место из 158. Структура популярных нелегальных в Молдове сайтов иностранных букмекеров стала выглядеть следующим образом:

1. Bet365.com - 8430

2. ZenitBet - 2850

3. 1xBet.com - 1030

4. Parimatch.com - 471

5. Parimatch.ru - 283

6. Zenit.win - 171

7. Fonbet.ru - 168

Так за 4 месяца *(1 декабря 2021 - 1 апреля 2022)* среднее количество игроков из Молдовы, ежедневно играющих на нелегальных в Молдове сайтах букмекеров, увеличилось почтит на 66%.

Согласно отчету **Службы предотвращения и борьбы с отмыванием денег Республики Молдова**[[42]](#footnote-42), опубликованному в апреле 2022, *«игроки из Республики Молдова могу создать себе аккаунты у международных операторов онлайн азартных игр. Нет никакого закона, который бы запрещал это и нет санкций для тех, кто решают играть в интернет-казино. [...] Проведённый анализ сектора азартных игр показал, что существует относительно* ***высокий риск отмывания денег и финансирования терроризма****».*

**3.3 Активизация мошенников и нелегалов в сфере азартных игр**

Всего через две недели после вступления в силу запрета на любую рекламу азартных игр и спонсорской деятельности в этой сфере, а также увеличения налога на выигрыш на 50% *(с 12% до 18%)*, госпредприятие «Национальная лотерея Молдовы» обратило внимание[[43]](#footnote-43) на возросшее число случаев мошенничества в данном сегменте.

*"Активизировались мошенники, которые заманивают игроков на страницы и в каналы социальных сетей, где агрессивно и чрезмерно рекламируют операторов спортивных ставок, деятельность которых запрещена в Республике Молдова. Авторы этих фальшивых страниц незаконно используют брэнд и коммерческую марку Национальной лотереи Молдовы, чтобы заманить игроков, в числе которых есть и подростки",* - говорится в официальном заявлении государственного монополиста, потребовавшего ответственные госструктуры расследовать данные нарушения закона. Государственное предприятие «Национальная лотерея Молдовы» подчеркнуло при этом, что подчинилось требованиям закона, прекратив всю рекламную и спонсорскую деятельность.

Помимо появившихся в Молдове онлайн-площадок, на которых незаконно продвигаются нелегальные букмекеры, *как, например,* ***1xBet***, рекламу этого нелегального букмекера косвенно сделал и общественный телеканал **Moldova-1** в репортаже[[44]](#footnote-44) о футбольном матче, *который вышел в вечернем новостном выпуске 5 апреля 2022 в рубрике «Спорт»*. На протяжении всего репортажа, длительность которого составила 01:12, в кадр попадали размещенные на футбольном поле рекламные баннера запрещенного в Молдове букмекера 1xBet. *(см. Изображение 1)*

Изображение 1 – Выпуск новостей, общественный телеканал Moldova-1, источник: trm.md



Данные примеры подтверждают, что даже спустя 4 месяца после вступления в силу тотального запрета рекламы азартных игр в Молдове, нелегальные букмекеры обладали преимуществом над государственным предприятием «Национальная лотерея Молдовы», продолжив бесконтрольно рекламировать свои бренды.

1. **НЕЛЕГАЛЬНЫЕ ОФШОРНЫЕ БУКМЕКЕРЫ**
2. **Структура нелегальных офшорных букмекеров**

Рассматривая структуру нелегальных в Молдове сайтов по статистике **Top100Bookmakers.com** на 1 апреля, можно заметить, что 6 из 7 букмекеров являются российскими. Более того, по данным одного из авторитетных экономических российских СМИ «РБК», 5 из 7 букмекеров, на сайтах которых в апреле играли жители Молдовы, в 2021 году вошли в Национальный рейтинг букмекеров России[[45]](#footnote-45).

**Zenitbet.com**[[46]](#footnote-46) - основана в России в 1998 году. На данный момент она оперирует на основе лицензии Кюрасао.

**1xBet**[[47]](#footnote-47) — основана на территории Москвы в 2007 году. На данный момент букмекером пользуется более 400 000 постоянных посетителей. Компания ориентирована для игроков стран СНГ, но сайт переведен и адаптирован более чем на 50 языков. Букмекер не имеет лицензии на территории РФ, юридический адрес — на острове Кюрасао. **В ряде стран этот букмекер нелегален и его официальный сайт заблокирован.**

**PariMatch[[48]](#footnote-48) –** основана в 1994 году в Киеве, в 1998-м начала работать России, в 2009-м получила лицензию ФНС России на букмекерскую деятельность. В 2000 году компания вышла в Интернет и начала принимать ставки по лицензии в Кюрасао.

**Parimatch.ru -**  официально зарегистрирован на Кипре и имеет лицензию Кюрасао

**Zenit.win[[49]](#footnote-49)-** официальный российский букмекер. Данный сайт является официальным сайтом ООО «Инвест Гарант» *(Букмекерская контора «Зенит»)* в Российской Федерации и администрируется указанным юридическим лицом.

**Fonbet.ru**[[50]](#footnote-50)– старейший российский букмекер. Компания основана в 1994 году шахматистом Анатолием Мачульским. Букмекер является легальным на территории РФ и входит в ЕРАИ. По итогам 2020 года был признан лучшим букмекером России на Премии РБ 2021.

* 1. **Офшоры и международный розыск**

Как можно заметить из вышеперечисленной структуры, 4 из 6 нелегальных в Молдове букмекеров, на сайтах которых ежедневно играют жители Молдовы, и рост популярности которых следует из анализа портала top100bookmakers.com, имеют российские корни, но зарегистрированы в **Кюрасао**.

По данным **Licensingaming.com**[[51]](#footnote-51), представляющей компанию по лицензированию игорного бизнеса в офшорах, игорная лицензия Кюрасао является самой простой в получении, чье действие распространяется на все виды азартных игр. Данная процедура является упрощенной, и требует наличия минимального пакета документов. Для удобства получения лицензии не требуется личного присутствия выгодополучателя компании. При получении лицензии на онлайн деятельность в сфере азартных игр Кюрасао, предусмотрено минимальное налогообложение. Выплаты от прибыли составляют 2 процента для компаний, выбравших эту юрисдикцию. Еще одна особенность, которую имеет лицензия Кюрасао – это стабильность налоговой ставки. Указанный режим выплат, действующий в E-Zone, застрахован от любых изменений до 2026 года. Срок оформления лицензии на Кюрасао занимает 2-3 недели с момента подачи всей необходимой документации. Иными словами, лишь 2 из 7 компаний, на сайтах которых ежедневно играют жители Молдовы, официально зарегистрированы в России. Еще 4 российские компании действуют в офшорных зонах. **Более того, некоторые компании замешаны в крупных международных скандалах.**

**1xBet – офшор с российскими корнями**

Зарегистрированная в Гибралтаре компания Techinfusion Ltd, управляющая сайтами **1xbet.com и 1-x-bet.com**, еще в 2016 году была признана осуществляющей деятельность по организации и проведению азартных игр с нарушением российского законодательства, *писало российское экономическое издание РБК со ссылкой на пресс-службу Федеральной Налоговой Службы*[[52]](#footnote-52). Онлайн-букмекер 1XBet запрещен во многих странах, а его организаторы, трое россиян, находятся в международном розыске за незаконную организацию и проведение азартных игр. В их числе российский миллиардер и бывший работник Министерства внутренних дел России.

В 2019 1xBet запретили в Великобритании за принятие незаконных ставок на петушиные бои и бои с участием детей, а также за организацию онлайн-казино с элементами порнографии. Факты грубого нарушения закона всплыли в результате расследования, проведенного изданием *The Sunday Times*[[53]](#footnote-53). Британский регулятор также заявил, что зарегистрированная на Кипре и в Кюрасао компания 1xBet скрывает происхождение своего реального владельца, которым является гражданин России. Тогда же знаменитые футбольные клубы, включая Chelsea и Liverpool разорвали спонсорские контракты с 1xBet по требованию Регулятора азартных игр Великобритании.

29 декабря 2021 портал Forbes.ru опубликовал эксклюзивное интервью с организаторами 1xBet, объявленными в розыск. Из интервью следует, что все трое живут на Кипре, а основной бизнес незаконного букмекера ведётся именно оттуда. **По данным этого же издания, мировой оборот 1xBet оценивается в $2-3 млрд.**

Примечательно, что вопреки тому, что **1xBet** является незаконной в России, юридическое лицо **1xСтавка** обладает лицензией на работу в России[[54]](#footnote-54). Помимо того, что ее логотип полностью повторяет 1xBet, в 2017 году компания заключила спонсорское соглашение с российским футбольным клубом «Локомотив», в рамках которого логотип 1xBet размещался на форме российских футболистов. Позже российский суд не выявил в этом нарушений.

**PariMatch – отмывание денег и бизнес в Донецкой и Луганской областях, неподконтрольных Киеву**

Согласно национальному антикоррупционному порталу **Antikor.com.ua**[[55]](#footnote-55), *существующему с 2013 года*, игорная компания **PariMatch входит в 8 санкционных списков, включая США, Канаду, страны ЕС и Великобританию**. По данным на 2020 год, компания числилась в 97 судебных делах, большинство из которых уголовные. Более того, этот же портал со ссылкой на многочисленные публикации в СМИ, пишет, что компания **PariMatch занималась активным развитием сети азартных игр заведений в неподконтрольных Киеву областях – Донецке и Луганске**. Кроме того, в материале говорится о том, что в 2017 Генеральная прокуратура Украины завела уголовное дело против PariMatch. Согласно следствию, группа мошенников создала схему по выводу денежных средств, которые проходят через букмекерскую контору и направляются в Российскую Федерацию. Деньги «отмывались» через российский «Альфа-банк». По информации украинских правоохранительных органов, ежегодно сумма отмытых денег составляла 350 000 000 долларов.

В 2020 году Национальная комиссия по государственному регулированию в сфере связи и информатизации Украины сообщила[[56]](#footnote-56), что Печерский суд Киева запретил доступ к игорным площадкам, включая сайты букмекерских контор 1xBet и PariMatch. Решение принято в рамках уголовного производства по делам об отмывании денег, подделке документов и незаконном игорном бизнесе.

В мае 2022 на украинских информационных Интернет-порталах[[57]](#footnote-57) и в популярных Телеграм-каналах[[58]](#footnote-58) появилось расследование о том, что компания PariMatch продолжает работать в России и Белоруссии, вопреки «фиктивному» отзыву своей франшизы в России. Авторы расследования призвали украинских властей и регулятора азартного рынка ***«реагировать на факты торговли в стране агрессора. А украинцев бойкотировать работу компаний, которые пытаются усидеть на двух (а иногда трех) стульях».***

* 1. **Европейская практика**

Согласно исследованию **H2 Gambling Capital**[[59]](#footnote-59), *одной из самых цитируемых консалтинговых компаний в сфере азартных игр*, на долю офшорного рынка онлайн-гемблинга Европы в 2021 приходилось 17,3%. В то же время отмечается положительная тенденция по регулированию данного рынка и вывода его в легальное поле. Так, например, в 2019 году офшорный рынок онлайн-гемблинга составлял 22,7%. По прогнозам H2 Gambling Capital усилия, направленные регуляторами стран Европы, могут привести к тому, что уже к 2026 доля офшорного онлайн гемблинга составит 11,4%.

Согласно другому исследованию[[60]](#footnote-60), проведенному **H2 Gambling Capital и International Betting Integrity Association (IBIA)**, валовый доход регулируемого рынка онлайн и наземных ставок вырастет с 74 млрд долларов *(с 490 млрд долларов оборота)* в 2019 до 106 млрд долларов *(770 млрд долларов оборота)* к 2025 году. В то же время международные эксперты подчеркивают, что *«запрет рекламы приносит выгоду офшорным операторам и может сделать любой закон неэффективным. Опасность для тех юрисдикций, которые жестко ограничивают или даже запрещают рекламу лицензионных букмекерских продуктов и услуг, заключается в том, что весьма скоро может произойти обратное, поскольку офшорные операторы заполняют рекламную пустоту. Особенно очевидно это будет на современных альтернативных платформах, таких как онлайн-реклама, отслеживать, регулировать и ограничивать которую может оказаться труднее чем более традиционный вещательный и печатный форматы. Несмотря на различные подходы, общая международная практика заключается в том, чтобы разрешить рекламу в определенных рамках, учитывающих интересы потребителей и лицензированных операторов, что способствует развитию рынка. Результат частично связан с налогообложением. Тем не менее, ответственная реклама является ключевым компонентом, если мы хотим обеспечить жизнеспособность рынка»,* - заключают международные эксперты.

1. **ВЫВОДЫ**

Государственная монополия на азартные игры в Республике Молдова была введена для борьбы с бесконтрольной деятельностью в данной сфере, снижения антисоциального влияния отрасли, для защиты несовершеннолетних, борьбы с уклонением от уплаты налогов и для повышения поступлений в бюджет.

Для достижения поставленных целей государство в лице «Национальной лотереи Молдовы» привлекло частных иностранных партнёров с богатым опытом и хорошей репутацией. В рамках проекта публично-частного партнёрства государство взяло на себя ряд обязательств, включая стабильное законодательство в сфере азартных игр и борьбу с нелегалами.

Проект принёс ощутимые финансовые результаты. Так поступления в госбюджет за счет деятельности «Национальной лотереи Молдовы» возросли с 460 тыс. леев в 2012 до 65,5 млн леев (!) в 2021. Госпредприятие «Национальная лотерея Молдовы» показало лучшую динамику доходов от продаж в сравнении с другими госпредприятиями (2016-2021).

Данные финансовые показатели во многом отражают отвоёванный рынок у нелегальных офшорных компаний. Однако потенциал доходов государства от этой сферы значительно больше.

Ведь ежегодно только посредством платёжных онлайн-систем молдавские игроки переводят на офшорные сайты сотни миллионов леев, а в 2020 году эта цифра превысила полмиллиарда леев (!). Данные суммы не включают переводы через банковские карты, а значит конечные цифры существенно больше.

Повышение доходов государства от сферы азартных игр прямо пропорционально усилиям контролирующих органов в борьбе с нелегалами. Особенно ярко это проявилось в 2021 году. Тогда Республика Молдова впервые начала блокировать доступ к неавторизированным сайтам азартных игр. Параллельно тому операторы платёжных систем стали ограничивать платежи на подобные сайты. В результате предпринятых мер суммы, поступившие к организаторам незаконных онлайн-лотерей и спортивных ставок, сократились до 155,5 млн леев (только платежные онлайн-системы). Тогда же на единственный государственный сайт было переведено таким способом 536 млн леев.

Тем не менее, вопреки своим обязательствам, государство периодически меняет налогообложение выигрышей от азартных игр и законы в данной сфере, что создаёт преимущество для офшорных компаний. А последние изменения (с января 2022), по которым налог на выигрыш возрос на 50%, а реклама азартных игр и спонсорство были полностью запрещены, поставил под угрозу все предыдущие усилия государства в данной области. Количество игроков на незаконных онлайн-сайтах азартных игр возросло на 66% всего за 4 месяца и продолжает расти. Преимущественно это российские офшорные компании.

**Нелегальные офшор-компании азартных игр:**

- не платят налоги в госбюджет Молдовы

- не удерживают налог с выигрышей

- допускают несовершеннолетних

- не проверяют личность и источник происхождения средств игроков

- не несут ответственность перед игроками

- игнорируют запрет на рекламу

- используют любые средства продвижения

- не направляют свои доходы на культуру, образование, спорт и другие социально значимые цели

Опыт европейских стран показывает, что введение ограничений для законного бизнеса в сфере азартных игр может оказаться преимуществом для теневого сектора. Поэтому подобные действия со стороны государства должны основываться на анализе рисков и последствий. Как показало наше исследование, в ходе изменения законодательства и налогообложения сферы азартных игр, не только не провели анализы, но и проигнорировали рекомендации профильных госструктур. Например, Министерства финансов.

Более того, автор последних поправок к Закону об организации азартных игр утверждал, что главная цель - снижение зависимости. Однако проект закона не был подкреплён фактами, доказывающими наличие и уровень этого феномена в Молдове. А первый в своём роде соцопрос, проведённый по нашему заказу в авторитетной компании *(уже после вступления в силу изменённого закона)*, не выявил критических показателей.

Не было предложено и программ для предотвращения зависимости и борьбы с ней (по примеру европейских стран), а также целевого использования доходов от азартных игр на социально важные области: культура, образование, спорт. **Как следствие, игроков не стало меньше, они лишь начали переходить на нелегальные сайты.**

В этой связи считаем целесообразным пересмотреть ограничения для государственного предприятия «Национальная лотерея Молдовы» и усилить борьбу с теневым рынком. Поступления от деятельности госпредприятия направить в том числе на развитие социально важных сфер и решение проблем зависимости от азартных игр, в случае их выявления.

1. **Библиография**

[Постановление](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=1807&lang=ro) правительства №371 от 24.05.2011

Monitorul fiscal – [публикация 9.12.2016](https://monitorul.fisc.md/editorial/v-moldove-vvoditsya-gosmonopoliya-na-vse-azartnye-igry-za-isklyucheniem-kazino.html%20). Специализированное издания Государственной налоговой службы Молдовы

Newsmaker – [статья 27.10.2016](https://newsmaker.md/rus/novosti/stavok-bolshe-net-kak-vlasti-za-sutki-reshili-vopros-azartnyh-igr-28077/). Независимое онлайн издание, финансируемое различными международными организациями. В 2018 году стал участником пятилетней программы при финансовой поддержке USAID.

Национальная лотерея Молдовы – [пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/in-legatura-cu-disensiunile-si-neintelegerile-cauzate-de-nepotrivirea-multiplelor-informatii-rulate-in-presa-si-spatiul-web) на официальном сайте

[Проект закона](https://www.parlament.md/ProcesulLegislativ/Proiectedeactelegislative/tabid/61/LegislativId/3506/language/ro-RO/Default.aspx) об организации и проведении азартных игр - 05.12.2016, официальный сайт парламента Республики Молдова, этапы рассмотрения и принятия

[Постановление правительства](https://www.legis.md/cautare/downloadpdf/101587) РМ № HG639/2017 от 14.08.2017 об утверждении целей и условий частно-государственного партнерства для развития деятельности АО «Национальная лотерея Молдовы», а также общих требований к отбору частного партнера

Агентство публичной собственности, [пресс-релиз](http://www.app.gov.md/comunicat-privind-actiunile-intreprinse-in-vederea-implementarii-proiectului-ppp-serviciile-din-domeniile-ce-constituie-monopol-de-stat-gestionate-de-sa-loteria-nationala-a-moldovei-3-1473?mass_media=367) о действиях по внедрению проекта публично-частного партнёрства в сфере госмонополии на азартные игры, 4.05.2018

Агентство публичной собственности, [отчет](http://www.app.gov.md/storage/upload/administration/reports/62/Raport_APP_2019.pdf) об управлении и приватизации публичной собственности в 2019, стр.45

[Налоговый кодекс](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=117030&lang=ru) РМ, вступил в силу 01.01.2020, Ст.12 пкт. 14

Агентство публичной собственности, [отчет](http://www.app.gov.md/storage/upload/administration/reports/62/Raport_APP_2019.pdf) об управлении и приватизации публичной собственности в 2019, стр.48

Пресс-релиз Национальной лотереи Молдовы от 25.11.2021

[Закон](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=121284&lang=ru) №60 от 23-04-2020 об учреждении некоторых мер поддержки предпринимательской деятельности и о внесении изменений в некоторые нормативные акты, ст.12

[Налоговый кодекс](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=121291&lang=ru) РМ, вступил в силу 01.05.2020, ст.12 пкт.14

[Объявление](https://blog.bpay.md/ro/ln-sport-2/) о возобновлении раздела «Спорт» и принятии спортивных ставок государственным сайтом 7777.md

[Налоговый кодекс](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=120061&lang=ru) РМ, вступил в силу 01.01.21, ст.12 пкт.14

[Закон №257](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=124566&lang=ro) от 16-12-2020 о внесении изменений в некоторые нормативные акты

[Провайдер Starnet](https://www.starnet.md/ro/news/platformele-neautorizate-vor-fi-blocate): объявление о блокировании сайтов нелегальных букмекеров

[Провайдер Orange](https://www.orange.md/ro/noutate/furnizorii-de-internet-obligati-sa-blocheze-accesul-la-platformele-neautorizate-de-jocuri-de-noroc--22-01-2021): объявление о блокировании сайтов нелегальных букмекеров

[Провайдер Moldcell](https://www.moldcell.md/rom/news/Hotararea-ANRCETI-privind-blocarea-accesului-la-platformele-de-joc-neautorizate): объявление о блокировании сайтов нелегальных букмекеров

[Провайдер Moldtelecom](https://moldtelecom.md/ro/personal/news/311): объявление о блокировании сайтов нелегальных букмекеров

[Решение совета](https://anrceti.md/files/filefield/HCA_de%20blocare%20nr1%202021.pdf) управления НАРЭКИТ от 21.01.2021

[Актуализированный список](http://www.asp.gov.md/sites/default/files/informatii-utile/jocuri-de-noroc-nu-autorizate/lista-platforme-neautorizate-jocuri-de-noroc.pdf) неавторизированных сайтов азартных игр, Агентство публичных услуг

[Newsmaker](https://newsmaker.md/rus/novosti/v-moldove-zablokirovali-dostup-k-sajtam-zarubezhnykh-bukmekerskikh-kontor-s-chego-vdrug/) - независимый информационный портал. Статья "В Молдове заблокировали доступ зарубежных букмекерских контор. С чего вдруг?"

[Закон №257](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=124566&lang=ru) о внесении изменений в некоторые нормативные акты, вступил в силу 01.01.2021, ст. 2423

[Пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/ignorarea-de-catre-unii-prestatori-de-plati-sau-emitenti-de-moneda-electronica-a-prevederilor-legislatiei-in-domeniul-jocurilor-de-noroc) «Национальной лотереи Молдовы»: Игнорирование некоторыми платёжными системами законов в сфере азартных игр, 17.03.21

[Пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/actiunile-consecvente-ale-institutiilor-statului-in-combaterea-jocurilor-de-noroc-neautorizate-vor-spori-incasarile-la-buget) «Национальной лотереи Молдовы»: Последовательные действия госучреждений в борьбе с неавторизированными азартными играми увеличат поступления в бюджет, 29.03.21

[НБМ. Отчет](https://www.bnm.md/bdi/pages/reports/drsb/DRSB8.xhtml): Структура кредитного портфеля по банковскому сектору

[НБМ. Регистр обществ](https://www.bnm.md/ru/content/registr-obshchestv-vypuskayushchih-elektronnye-dengi-1), выпускающих электронные деньги

Информационный специализированный портал **Bizlaw** создан при поддержке Посольства США в Молдове. [Новость](https://www.bizlaw.md/site-ul-de-pariuri-sportive-1xbet-interzis-in-marea-britanie-pentru-pariuri-ilegale-si-organizarea-de-cazino-porno) «Сайт спортивных ставок 1xBet запрещен в Великобритании за незаконные ставки и организацию порно-казино».

Информационный специализированный портал Bizlaw. [Новость](https://bizlaw.md/fiscul-acumuleaza-informatii-despre-moldovenii-care-fac-pariuri-pe-site-uri-de-peste-hotare) «Налоговая собирает информацию о тех, кто делает ставки на зарубежные сайты", 24.03.21

Государственная налоговая служба, [пресс-релиз](https://sfs.md/ro/stiri/sfs-recomanda-conformarea-voluntara-a-persoanelor-fizice-care-au-obtinut-venituri-de-la-jocurile-de-noroc-si-pariuri-de-peste-hotare) «ГНС рекомендует физическим лицам, получившим доходы от азартных игр на зарубежных сайтах, подчиниться закону», 9.04.21

Национальная лотерея Молдовы. [Пресс-релиз](http://www.lnm.md/uploads/editor/946f5d7b33040d86e17f50b4d0982a54.pdf) о финансовых результатах 2021.

Министерство финансов. Законопроект о государственном бюджете на 2022. [Информационный анализ](https://mf.gov.md/ro/content/proiectul-legii-bugetului-de-stat-pentru-anul-2022-0). Nota monitoring IS, стр.30

[Пресс-релиз](https://legal-monitor.md/ru/projects/piata-gri-jocuri-de-noroc) Legal Business Monitor "Теневой рынок азартных игр Молдовы", 19.05.22

[Налоговый кодекс](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=128022&lang=ru) РМ, вступил в силу 01.01.22, ст.12 пкт.14

[Закон №291](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=129044&lang=ru) об организации и проведении азартных игр, вступил в силу 01.01.22

[Анализ эффекта](https://www.parlament.md/LegislationDocument.aspx?Id=0690e465-bb3c-49b2-9bd4-743da012fd07) изменения Закона об организации и проведении азартных игр, сделанный автором проекта поправок Д.Алайба, 6.09.21

[Результаты](https://legal-monitor.md/ru/assets/img/pdf-files/sondajru.pdf) социологического опроса «Восприятие лотерей и спортивных ставок гражданами Республики Молдова", апрель 2022».

[Рекомендация](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/RO/TXT/?uri=CELEX:32014H0478) Европейской комиссии о принципах защиты потребителей и пользователей онлайн азартных игр, а также об ограничениях доступа несовершеннолетних к онлайн-азартным играм, 14.06.14

[Заключение](https://www.parlament.md/LegislationDocument.aspx?Id=f1579eb1-410e-4660-b525-4482908b4f0b) Генерального юридического управления парламента РМ к законопроекту об изменении и дополнении Закона об азартных играх, 24.09.21, стр.2

[Решение правительства](https://www.parlament.md/LegislationDocument.aspx?Id=5b142b7e-4be0-4637-b18d-3f896ff44488) РМ №327 от 10.11.21 об одобрении Заключения к законопроекту об изменении и дополнении Закона об азартных играх

Парламент РМ, [история инициирования](https://www.parlament.md/ProcesulLegislativ/Proiectedeactelegislative/tabid/61/LegislativId/5614/language/ro-RO/Default.aspx), рассмотрения и принятия поправок к Закону об азартных играх

Министерство финансов. [Законопроект](https://mf.gov.md/ro/content/proiectul-legii-bugetului-de-stat-pentru-anul-2022-0) о государственном бюджете на 2022. Nota privind riscurile bugetar-fiscale 2021, стр.52

[top100bookmakers.com](https://www.top100bookmakers.com/countries/md.php) существует с 2006 года, в своей ежемесячной глобальной статистике портал опирается на данные Google Analytics и StatCounter.

Служба предотвращения и борьбы с отмыванием денег РМ, [Отчёт](http://spcsb.gov.md/storage/posts/RAPORT_NRA.pdf) о развитии национальных рисков в сфере отмывания денег и финансирования терроризма, стр.147-148

"Национальная лотерея Молдовы", [пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/lnm-atentioneaza-jucatorii-si-cer-autoritatilor-sa-investigheze-escrocheriile-in-domeniul-pariurilor-sportive), 14.01.2022

[Сайт](https://www.trm.md/ro/stiri-17-00/stiri-limbaj-mimico-gestual-5-aprilie-2022) общественного телеканала Moldova-1, выпуск новостей 5.04.22, рубрика «Спорт»

[Российское экономическое СМИ «РБК».](https://rating.sportrbc.ru/) Национальный рейтинг букмекеров 2021

[Рейтинг букмекеров](https://bookmaker-ratings.ru/review/obzor-bukmekerskoy-kontory-zenitbet/). Обзор букмекерской конторы Zenitbet

[Рейтинг букмекеров](https://bookmaker-ratings.ru/review/obzor-i-otzyvy-bukmekerskoy-kontory-1xbet-com/). Обзор букмекерской конторы 1Bet

Forbes-Россия. [Статья](https://www.forbes.ru/biznes/437563-reydery-goskorporaciya-chechenskiy-avtoritet-s-kem-stolknulsya-predpolagaemyy?gallery=415263) «Ставка на белое: первый рейтинг российских букмекеров Forbes»

[Официальный сайт](https://zenit.win/company/rules) букмекера Zenit.win

[Рейтинг букмекеров](https://bookmaker-ratings.md/ru/review/obzor-bukmekerskoy-kontory-fonbet/). Описание букмекера Fonbet

[Сайт компании](http://licensingaming.com/ru/) Licensing Gaming, оформляющей документы игорный бизнес в офшорах

[Экономическое издание «РБК».](https://www.rbc.ru/technology_and_media/11/08/2020/5f3277fc9a794734c48b2fb6) Статья «СК назвал подозреваемых в создании запрещенного букмекера 1XBet Среди них бывший борец с киберпреступностью из МВД и брянский миллиардер»

[The Sunday Times](https://www.thetimes.co.uk/article/premier-league-clubs-accused-over-links-with-betting-firm-sdvw0nwfp). Premier League clubs accused over links with betting firm

[Рейтинг букмекеров](https://bookmaker-ratings.ru/news/klient-1xbet-podal-v-sud-na-bk-1hstavka-i-platezhny-e-sistemy-na-3-6-mln-rublej/). Обзор букмекера 1xСтавка

Национальный антикоррупционный портал Украины [Antikor.com.ua](https://antikor.com.ua/articles/461137-vladelets_pari-match_eduard_shvindlerman_i_ego_shematozy_kak_desjatiletijami_razvoditj_ukraintsev_na_denjgi). Статья «Владелец «Пари-Матч» Эдуард Швиндлерман и его схематозы: как десятилетиями разводить украинцев на деньги»

Национальная комиссия по государственному регулированию в сфере связи и информатизации Украины. [Официальное объявление](https://nkrzi.gov.ua/index.php?r=site%2Findex&pg=99&id=1870&language=uk&fbclid=IwAR3kZGEp3eOBf-7YoYf2BEYlKLeFLpaoTjMVKses_houAgsGfdkzfJRoNeo)

"Факти" - украинский информационный портал, [статья](https://fakty.com.ua/ru/ukraine/ekonomika/20220511-staly-vidomi-novi-fakty-roboty-parimatch-v-rosiyi-ta-bilorusi/) "Стали известны новые факты работы PariMatch в России и Белоруссии"

Телеграмм-канал [«Реальная война»,](https://t.me/voynareal/22534) более 1 млн подписчиков, публикация о работе PariMatch в России и Белоруссии

[EGBA](https://www.egba.eu/resource-post/regulated-online-gambling-market-2019-2026e/) - Европейская ассоциация игр и ставок. Отчет «Регулируемый рынок онлайн-гемблина в Европе (2019-2026)»

EGBA - Европейская ассоциация игр и ставок. [Исследование](https://www.egba.eu/uploads/2021/06/An-Optimum-Betting-Market-A-Regulatory-Fiscal-and-Integrity-Assessment-1.pdf) «Оптимальный рынок ставок и налоговой регулирование»

1. **Список таблиц, графиков и изображений**
2. **Таблица №1** - Поступление в государственный бюджет за счет деятельности Национальной лотереи Молдовы, леи...............................................................................................................................................................................**10**
3. **График №1** - Поступления в госбюджет за счет деятельности Национальной лотереи Молдовы в период 2012-2021, леи...……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………..**15**
4. **Таблица №2** - Анализ динамики доходов от продаж некоторых госпредприятий и коммерческих обществ в семестре I, период 2016-2021 (млн леев)
5. **Таблица №3** - Количество и объём платежей, осуществленных пользователями платежных систем в категории "игры и развлечения"………………………………………………………………………………………………………………………...**16**
6. **Таблица №4** - Количество и объём платежей, полученных 7777.md через платёжные системы
7. **График №2** - Объем денежных переводов через платежные онлайн-системы, 2018-2021
8. **Изображение 1** – Выпуск новостей, общественный телеканал Moldova-1, источник: trm.md

[***Вернуться к содержанию***](#_top)

1. [Постановление](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=1807&lang=ro) правительства №371 от 24.05.2011 [↑](#footnote-ref-1)
2. Monitorul fiscal – [публикация 9.12.2016](https://monitorul.fisc.md/editorial/v-moldove-vvoditsya-gosmonopoliya-na-vse-azartnye-igry-za-isklyucheniem-kazino.html%20). Специализированное издания Государственной налоговой службы Молдовы [↑](#footnote-ref-2)
3. Newsmaker – [статья 27.10.2016](https://newsmaker.md/rus/novosti/stavok-bolshe-net-kak-vlasti-za-sutki-reshili-vopros-azartnyh-igr-28077/). Независимое онлайн издание, финансируемое различными международными организациями. В 2018 году стал участником пятилетней программы при финансовой поддержке USAID. [↑](#footnote-ref-3)
4. Национальная лотерея Молдовы – [пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/in-legatura-cu-disensiunile-si-neintelegerile-cauzate-de-nepotrivirea-multiplelor-informatii-rulate-in-presa-si-spatiul-web) на официальном сайте [↑](#footnote-ref-4)
5. [Проект закона](https://www.parlament.md/ProcesulLegislativ/Proiectedeactelegislative/tabid/61/LegislativId/3506/language/ro-RO/Default.aspx) об организации и проведении азартных игр - 05.12.2016, официальный сайт парламента Республики Молдова, этапы рассмотрения и принятия [↑](#footnote-ref-5)
6. [Постановление правительства](https://www.legis.md/cautare/downloadpdf/101587) РМ № HG639/2017 от 14.08.2017 об утверждении целей и условий частно-государственного партнерства для развития деятельности АО «Национальная лотерея Молдовы», а также общих требований к отбору частного партнера [↑](#footnote-ref-6)
7. Агентство публичной собственности, [пресс-релиз](http://www.app.gov.md/comunicat-privind-actiunile-intreprinse-in-vederea-implementarii-proiectului-ppp-serviciile-din-domeniile-ce-constituie-monopol-de-stat-gestionate-de-sa-loteria-nationala-a-moldovei-3-1473?mass_media=367) о действиях по внедрению проекта публично-частного партнёрства в сфере госмонополии на азартные игры, 4.05.2018 [↑](#footnote-ref-7)
8. Агентство публичной собственности, [отчет](http://www.app.gov.md/storage/upload/administration/reports/62/Raport_APP_2019.pdf) об управлении и приватизации публичной собственности в 2019, стр.45 [↑](#footnote-ref-8)
9. [Налоговый кодекс](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=117030&lang=ru) РМ, вступил в силу 01.01.2020, Ст.12 пкт. 14 [↑](#footnote-ref-9)
10. Агентство публичной собственности, [отчет](http://www.app.gov.md/storage/upload/administration/reports/62/Raport_APP_2019.pdf) об управлении и приватизации публичной собственности в 2019, стр.48 [↑](#footnote-ref-10)
11. [Пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/in-legatura-cu-disensiunile-si-neintelegerile-cauzate-de-nepotrivirea-multiplelor-informatii-rulate-in-presa-si-spatiul-web) Национальной лотереи Молдовы от 25.11.2021 [↑](#footnote-ref-11)
12. [Закон](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=121284&lang=ru) №60 от 23-04-2020 об учреждении некоторых мер поддержки предпринимательской деятельности и о внесении изменений в некоторые нормативные акты, ст.12 [↑](#footnote-ref-12)
13. [Налоговый кодекс](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=121291&lang=ru) РМ, вступил в силу 01.05.2020, ст.12 пкт.14 [↑](#footnote-ref-13)
14. [Объявление](https://blog.bpay.md/ro/ln-sport-2/) о возобновлении раздела «Спорт» и принятии спортивных ставок государственным сайтом 7777.md [↑](#footnote-ref-14)
15. [Налоговый кодекс](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=120061&lang=ru) РМ, вступил в силу 01.01.21, ст.12 пкт.14 [↑](#footnote-ref-15)
16. [Закон №257](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=124566&lang=ro) от 16-12-2020 о внесении изменений в некоторые нормативные акты [↑](#footnote-ref-16)
17. [Провайдер Starnet](https://www.starnet.md/ro/news/platformele-neautorizate-vor-fi-blocate): объявление о блокировании сайтов нелегальных букмекеров

    [Провайдер Orange](https://www.orange.md/ro/noutate/furnizorii-de-internet-obligati-sa-blocheze-accesul-la-platformele-neautorizate-de-jocuri-de-noroc--22-01-2021): объявление о блокировании сайтов нелегальных букмекеров

    [Провайдер Moldcell](https://www.moldcell.md/rom/news/Hotararea-ANRCETI-privind-blocarea-accesului-la-platformele-de-joc-neautorizate): объявление о блокировании сайтов нелегальных букмекеров

    [Провайдер Moldtelecom](https://moldtelecom.md/ro/personal/news/311): объявление о блокировании сайтов нелегальных букмекеров [↑](#footnote-ref-17)
18. [Решение совета](https://anrceti.md/files/filefield/HCA_de%20blocare%20nr1%202021.pdf) управления НАРЭКИТ от 21.01.2021 [↑](#footnote-ref-18)
19. [Актуализированный список](http://www.asp.gov.md/sites/default/files/informatii-utile/jocuri-de-noroc-nu-autorizate/lista-platforme-neautorizate-jocuri-de-noroc.pdf) неавторизированных сайтов азартных игр, Агентство публичных услуг [↑](#footnote-ref-19)
20. [Newsmaker](https://newsmaker.md/rus/novosti/v-moldove-zablokirovali-dostup-k-sajtam-zarubezhnykh-bukmekerskikh-kontor-s-chego-vdrug/) - независимый информационный портал. Статья "В Молдове заблокировали доступ зарубежных букмекерских контор. С чего вдруг?" [↑](#footnote-ref-20)
21. [Закон №257](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=124566&lang=ru) о внесении изменений в некоторые нормативные акты, вступил в силу 01.01.2021, ст. 2423 [↑](#footnote-ref-21)
22. [Пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/ignorarea-de-catre-unii-prestatori-de-plati-sau-emitenti-de-moneda-electronica-a-prevederilor-legislatiei-in-domeniul-jocurilor-de-noroc) «Национальной лотереи Молдовы»: Игнорирование некоторыми платёжными системами законов в сфере азартных игр, 17.03.21 [↑](#footnote-ref-22)
23. [Пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/actiunile-consecvente-ale-institutiilor-statului-in-combaterea-jocurilor-de-noroc-neautorizate-vor-spori-incasarile-la-buget) «Национальной лотереи Молдовы»: Последовательные действия госучреждений в борьбе с неавторизированными азартными играми увеличат поступления в бюджет, 29.03.21 [↑](#footnote-ref-23)
24. [НБМ. Отчет](https://www.bnm.md/bdi/pages/reports/drsb/DRSB8.xhtml): Структура кредитного портфеля по банковскому сектору [↑](#footnote-ref-24)
25. [НБМ. Регистр обществ](https://www.bnm.md/ru/content/registr-obshchestv-vypuskayushchih-elektronnye-dengi-1), выпускающих электронные деньги [↑](#footnote-ref-25)
26. Информационный специализированный портал **Bizlaw** создан при поддержке Посольства США в Молдове. [Новость](https://www.bizlaw.md/site-ul-de-pariuri-sportive-1xbet-interzis-in-marea-britanie-pentru-pariuri-ilegale-si-organizarea-de-cazino-porno) «Сайт спортивных ставок 1xBet запрещен в Великобритании за незаконные ставки и организацию порно-казино». [↑](#footnote-ref-26)
27. Информационный специализированный портал Bizlaw. [Новость](https://bizlaw.md/fiscul-acumuleaza-informatii-despre-moldovenii-care-fac-pariuri-pe-site-uri-de-peste-hotare) «Налоговая собирает информацию о тех, кто делает ставки на зарубежные сайты", 24.03.21 [↑](#footnote-ref-27)
28. Государственная налоговая служба, [пресс-релиз](https://sfs.md/ro/stiri/sfs-recomanda-conformarea-voluntara-a-persoanelor-fizice-care-au-obtinut-venituri-de-la-jocurile-de-noroc-si-pariuri-de-peste-hotare) «ГНС рекомендует физическим лицам, получившим доходы от азартных игр на зарубежных сайтах, подчиниться закону», 9.04.21 [↑](#footnote-ref-28)
29. Национальная лотерея Молдовы. [Пресс-релиз](http://www.lnm.md/uploads/editor/946f5d7b33040d86e17f50b4d0982a54.pdf) о финансовых результатах 2021. [↑](#footnote-ref-29)
30. Министерство финансов. Законопроект о государственном бюджете на 2022. [Информационный анализ](https://mf.gov.md/ro/content/proiectul-legii-bugetului-de-stat-pentru-anul-2022-0). Nota monitoring IS, стр.30 [↑](#footnote-ref-30)
31. [Пресс-релиз](https://legal-monitor.md/ru/projects/piata-gri-jocuri-de-noroc) Legal Business Monitor "Теневой рынок азартных игр Молдовы", 19.05.22 [↑](#footnote-ref-31)
32. [Налоговый кодекс](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=128022&lang=ru) РМ, вступил в силу 01.01.22, ст.12 пкт.14 [↑](#footnote-ref-32)
33. [Закон №291](https://www.legis.md/cautare/getResults?doc_id=129044&lang=ru) об организации и проведении азартных игр, вступил в силу 01.01.22 [↑](#footnote-ref-33)
34. [Анализ эффекта](https://www.parlament.md/LegislationDocument.aspx?Id=0690e465-bb3c-49b2-9bd4-743da012fd07) изменения Закона об организации и проведении азартных игр, сделанный автором проекта поправок Д.Алайба, 6.09.21 [↑](#footnote-ref-34)
35. [Результаты](https://legal-monitor.md/ru/assets/img/pdf-files/sondajru.pdf) социологического опроса «Восприятие лотерей и спортивных ставок гражданами Республики Молдова", апрель 2022». [↑](#footnote-ref-35)
36. [Рекомендация](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/RO/TXT/?uri=CELEX:32014H0478) Европейской комиссии о принципах защиты потребителей и пользователей онлайн азартных игр, а также об ограничениях доступа несовершеннолетних к онлайн-азартным играм, 14.06.14 [↑](#footnote-ref-36)
37. [Заключение](https://www.parlament.md/LegislationDocument.aspx?Id=f1579eb1-410e-4660-b525-4482908b4f0b) Генерального юридического управления парламента РМ к законопроекту об изменении и дополнении Закона об азартных играх, 24.09.21, стр.2 [↑](#footnote-ref-37)
38. [Решение правительства](https://www.parlament.md/LegislationDocument.aspx?Id=5b142b7e-4be0-4637-b18d-3f896ff44488) РМ №327 от 10.11.21 об одобрении Заключения к законопроекту об изменении и дополнении Закона об азартных играх [↑](#footnote-ref-38)
39. Парламент РМ, [история инициирования](https://www.parlament.md/ProcesulLegislativ/Proiectedeactelegislative/tabid/61/LegislativId/5614/language/ro-RO/Default.aspx), рассмотрения и принятия поправок к Закону об азартных играх [↑](#footnote-ref-39)
40. Министерство финансов. [Законопроект](https://mf.gov.md/ro/content/proiectul-legii-bugetului-de-stat-pentru-anul-2022-0) о государственном бюджете на 2022. Nota privind riscurile bugetar-fiscale 2021, стр.52 [↑](#footnote-ref-40)
41. [top100bookmakers.com](https://www.top100bookmakers.com/countries/md.php) существует с 2006 года, в своей ежемесячной глобальной статистике портал опирается на данные Google Analytics и StatCounter. [↑](#footnote-ref-41)
42. Служба предотвращения и борьбы с отмыванием денег РМ, [Отчёт](http://spcsb.gov.md/storage/posts/RAPORT_NRA.pdf) о развитии национальных рисков в сфере отмывания денег и финансирования терроризма, стр.147-148 [↑](#footnote-ref-42)
43. "Национальная лотерея Молдовы", [пресс-релиз](http://www.lnm.md/noutatea/lnm-atentioneaza-jucatorii-si-cer-autoritatilor-sa-investigheze-escrocheriile-in-domeniul-pariurilor-sportive), 14.01.2022 [↑](#footnote-ref-43)
44. [Сайт](https://www.trm.md/ro/stiri-17-00/stiri-limbaj-mimico-gestual-5-aprilie-2022) общественного телеканала Moldova-1, выпуск новостей 5.04.22, рубрика «Спорт» [↑](#footnote-ref-44)
45. [Российское экономическое СМИ «РБК».](https://rating.sportrbc.ru/) Национальный рейтинг букмекеров

    2021 [↑](#footnote-ref-45)
46. [Рейтинг букмекеров](https://bookmaker-ratings.ru/review/obzor-bukmekerskoy-kontory-zenitbet/). Обзор букмекерской конторы Zenitbet [↑](#footnote-ref-46)
47. [Рейтинг букмекеров](https://bookmaker-ratings.ru/review/obzor-i-otzyvy-bukmekerskoy-kontory-1xbet-com/). Обзор букмекерской конторы 1Bet [↑](#footnote-ref-47)
48. Forbes-Россия. [Статья](https://www.forbes.ru/biznes/437563-reydery-goskorporaciya-chechenskiy-avtoritet-s-kem-stolknulsya-predpolagaemyy?gallery=415263) «Ставка на белое: первый рейтинг российских букмекеров Forbes» [↑](#footnote-ref-48)
49. [Официальный сайт](https://zenit.win/company/rules) букмекера Zenit.win [↑](#footnote-ref-49)
50. [Рейтинг букмекеров](https://bookmaker-ratings.md/ru/review/obzor-bukmekerskoy-kontory-fonbet/). Описание букмекера Fonbet [↑](#footnote-ref-50)
51. [Сайт компании](http://licensingaming.com/ru/) Licensing Gaming, оформляющей документы игорный бизнес в офшорах [↑](#footnote-ref-51)
52. [Экономическое издание «РБК».](https://www.rbc.ru/technology_and_media/11/08/2020/5f3277fc9a794734c48b2fb6) Статья «СК назвал подозреваемых в создании запрещенного букмекера 1XBet Среди них бывший борец с киберпреступностью из МВД и брянский миллиардер» [↑](#footnote-ref-52)
53. [The Sunday Times](https://www.thetimes.co.uk/article/premier-league-clubs-accused-over-links-with-betting-firm-sdvw0nwfp). Premier League clubs accused over links with betting firm [↑](#footnote-ref-53)
54. [Рейтинг букмекеров](https://bookmaker-ratings.ru/news/klient-1xbet-podal-v-sud-na-bk-1hstavka-i-platezhny-e-sistemy-na-3-6-mln-rublej/). Обзор букмекера 1xСтавка [↑](#footnote-ref-54)
55. Национальный антикоррупционный портал Украины [Antikor.com.ua](https://antikor.com.ua/articles/461137-vladelets_pari-match_eduard_shvindlerman_i_ego_shematozy_kak_desjatiletijami_razvoditj_ukraintsev_na_denjgi). Статья «Владелец «Пари-Матч» Эдуард Швиндлерман и его схематозы: как десятилетиями разводить украинцев на деньги» [↑](#footnote-ref-55)
56. Национальная комиссия по государственному регулированию в сфере связи и информатизации Украины. [Официальное объявление](https://nkrzi.gov.ua/index.php?r=site%2Findex&pg=99&id=1870&language=uk&fbclid=IwAR3kZGEp3eOBf-7YoYf2BEYlKLeFLpaoTjMVKses_houAgsGfdkzfJRoNeo) [↑](#footnote-ref-56)
57. "Факти" - украинский информационный портал, [статья](https://fakty.com.ua/ru/ukraine/ekonomika/20220511-staly-vidomi-novi-fakty-roboty-parimatch-v-rosiyi-ta-bilorusi/) "Стали известны новые факты работы PariMatch в России и Белоруссии" [↑](#footnote-ref-57)
58. Телеграмм-канал [«Реальная война»,](https://t.me/voynareal/22534) более 1 млн подписчиков, публикация о работе PariMatch в России и Белоруссии [↑](#footnote-ref-58)
59. [EGBA](https://www.egba.eu/resource-post/regulated-online-gambling-market-2019-2026e/) - Европейская ассоциация игр и ставок. Отчет «Регулируемый рынок онлайн-гемблина в Европе (2019-2026)» [↑](#footnote-ref-59)
60. EGBA - Европейская ассоциация игр и ставок. [Исследование](https://www.egba.eu/uploads/2021/06/An-Optimum-Betting-Market-A-Regulatory-Fiscal-and-Integrity-Assessment-1.pdf) «Оптимальный рынок ставок и налоговой регулирование» [↑](#footnote-ref-60)