

О ВАЛЮТНОМ РЕГУЛИРОВАНИИ

Настоящий Закон определяет принципы осуществления валютных операций в Азербайджанской Республике, полномочия и функции органов валютного регулирования и валютного контроля, права и обязанности юридических и физических лиц по владению, пользованию и распоряжению валютными ценностями, ответственность за нарушение валютного законодательства.

ГЛАВА I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 1.

Основные понятия

В настоящем Законе используются следующие понятия:

1. "Национальная валюта Азербайджанской Республики" (далее " национальная валюта "):

а) находящиеся в обращении, а также изымаемые из обращения, но подлежащие обмену манаты в виде банковских билетов (банкнот) Национального банка Азербайджанской Республики и монеты;

б) средства в манатах на счетах в банках и иных кредитных учреждениях Азербайджанской Республики;

в) средства в манатах на счетах в банках и иных кредитных учреждениях за пределами Азербайджанской Республики.

2. "Ценные бумаги в национальной валюте" – платежные документы (чеки, векселя, аккредитивы и другие), фондовые ценности (акции, облигации) и другие долговые обязательства, выраженные в манатах.

3. "Иностранная валюта":

а) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов и монет, находящиеся в обращении и считающиеся законным платежным средством на территории соответствующего иностранного государства или группы государств, а также изъятые или изымаемые из обращения, но подлежащие обмену;

б) средства на счетах в денежных единицах иностранных государств, в международных денежных или расчетных единицах.

4. "Валютные ценности":

- а) иностранная валюта;
- б) ценные бумаги в иностранной валюте – платежные документы (чеки, векселя, аккредитивы и другие), фондовые ценности (акции, облигации), и другие долговые обязательства, выраженные в иностранной валюте;
- в) драгоценные металлы – золото, серебро, платина и металлы платиновой группы (палладий, иридий, родий, рутений и осмий) в любом виде и состоянии, за исключением ювелирных и других бытовых изделий, а также лома таких изделий;
- г) природные драгоценные камни (алмазы, рубин, изумруд, сапфир, александрит, жемчуг) в сыром и обработанном виде, за исключением ювелирных и других бытовых изделий и этих камней, а также лома таких изделий.

Порядок и условия отнесения изделий из драгоценных металлов и природных драгоценных камней к ювелирным и другим бытовым изделиям или к их лому устанавливает Кабинет Министров Азербайджанской Республики.

5. "Резиденты":

- а) физические лица, имеющие постоянное местожительство в Азербайджанской Республике, в том числе временно находящиеся за пределами Азербайджанской Республики;
- б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Азербайджанской Республики;
- в) предприятия и организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством Азербайджанской Республики, с местонахождением в Азербайджанской Республике;
- г) дипломатические и иные представительства Азербайджанской Республики, находящиеся за пределами Азербайджанской Республики;
- д) филиалы и представительства указанных в подпунктах "б" и "в" настоящего пункта резидентов, расположенные за пределами Азербайджанской Республики.

6. "Нерезиденты":

- а) физические лица, имеющие постоянное место жительства за пределами Азербайджанской Республики, в том числе временно находящиеся в Азербайджанской Республике;
- б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, и предприятия и организации, не являющиеся юридическими лицами, с местонахождением за пределами Азербайджанской Республики;
- в) находящиеся в Азербайджанской Республике иностранные дипломатические и иные официальные представительства, а также международные организации, их филиалы и представительства;
- г) находящиеся в Азербайджанской Республике филиалы и представительства (бюро и агентства) нерезидентов, указанных в подпункте "б" настоящего пункта.

7. "Валютные операции":

- а) операции, связанные с переходом права собственности и иных прав на валютные ценности, в том числе использование иностранной валюты и платежных документов в иностранной валюте в качестве средства платежа;
- б) ввоз и пересылка в Азербайджанскую Республику, а также вывоз и пересылка из Азербайджанской Республики валютных ценностей;
- в) осуществление международных денежных переводов.

8. Операции с иностранной валютой и ценными бумагами в иностранной валюте подразделяются на текущие операции и валютные операции, связанные с движением капитала.

9. "Текущие валютные операции":

- а) перевод в Азербайджанскую Республику и из Азербайджанской Республики иностранной валюты для осуществления расчетов по экспорту и импорту товаров, работ и услуг, а также расчетов, связанных с кредитованием экспортно-импортных операций на срок не более 180 дней;
- б) получение и предоставление финансовых кредитов на срок не более 180 дней;
- в) перевод в Азербайджанскую Республику и из Азербайджанской Республики процентов, дивидендов и

иных доходов по вкладам, инвестициям, кредитам и другим операциям, связанным с движением капитала;

г) переводы неторгового характера в Азербайджанскую Республику и из Азербайджанской Республики, в том числе перевод сумм заработной платы, пенсий, алиментов и наследства, а также другие аналогичные операции.

10. "Валютные операции, связанные с движением капитала":

а) прямые инвестиции, то есть вложение средств в уставной капитал предприятия с целью извлечения дохода и приобретения права на участие в управлении предприятием;

б) приобретение ценных бумаг;

в) переводы в оплату права собственности на здания, сооружения, иное имущество, включая землю и ее недра, относимое по законодательству страны местонахождения к недвижимому имуществу, а также других прав на недвижимость;

г) предоставление и получение отсрочки платежа по экспорту и импорту товаров, работ и услуг на срок более 180 дней;

д) депонирование уполномоченными банками валютных средств на срок не более 180 дней.

11. "Уполномоченными банками" являются банки и другие кредитные организации, получившие лицензию Национального банка Азербайджанской Республики на проведение валютных операций.

ГЛАВА II. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ

Статья 2.

Операции с национальной валютой

1. Расчеты между резидентами в национальной валюте производятся без ограничений.

2. Порядок приобретения и использования в Азербайджанской Республике национальной валюты нерезидентами устанавливается Национальным банком Азербайджанской Республики.

3. Вывоз и пересылка из Азербайджанской Республики, а также ввоз и пересылка в Азербайджанскую Республику национальной валюты и ценных бумаг, выраженных в национальной валюте, осуществляется резидентами и

нерезидентами в порядке, установленном совместно Национальным банком Азербайджанской Республики и Кабинетом Министров Азербайджанской Республики.

Статья 3.

Внутренний валютный рынок Азербайджанской Республики

1. Резиденты и нерезиденты имеют право продавать и покупать иностранную валюту на внутреннем валютном рынке Азербайджанской Республики в порядке и целях, определенных Национальным банком Азербайджанской Республики.
2. Покупка и продажа иностранной валюты в Азербайджанской Республике осуществляются посредством уполномоченных банков в порядке, установленном Национальным банком Азербайджанской Республики. Сделки купли-продажи иностранной валюты могут осуществляться непосредственно между уполномоченными банками, а также посредством валютных бирж, действующих в порядке и на условиях, установленных Национальным банком Азербайджанской Республики.

Не допускается покупка и продажа иностранной валюты без участия уполномоченных банков.

3. Сделки купли-продажи иностранной валюты, заключенные в нарушение пунктов 1 и 2 настоящей статьи, считаются недействительными.

4. Национальный банк Азербайджанской Республики в целях обеспечения стабильности совершает интервенцию в валютный рынок путем проведения операций по купле-продаже иностранной валюты и может устанавливать предел отклонения курса продажи от курса покупки иностранной валюты.

Статья 4.

Право собственности на валютные ценности

1. Валютные ценности в Азербайджанской Республике могут находиться в собственности как резидентов, так и нерезидентов.

Они имеют право заключать любые сделки и проводить операции с валютными ценностями, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Азербайджанской Республики.

В Азербайджанской Республике право собственности на валютные ценности защищается государством наряду с правом собственности на другие объекты

собственности.

2. Порядок заключения сделок с драгоценными металлами и природными драгоценными камнями в Азербайджанской Республике устанавливаются совместно Кабинет Министров Азербайджанской Республики и Национальный банк Азербайджанской Республики.

Статья 5.

Формирование и использование валютных резервов Азербайджанской Республики

1. Территория Азербайджанской Республики является территорией единой национальной валюты, на которой проводится денежно-кредитная и валютная политика, обеспечивающая повышение покупательной способности маната.

2. Валютными резервами Азербайджанской Республики являются иностранная валюта и иные валютные ценности, централизованные в целях защиты покупательной способности национальной валюты, удовлетворения нужд, связанных с экономическими потребностями и социальным развитием государства, выполнения обязательств по оплате внешнего долга.

3. Валютные резервы Азербайджанской Республики состоят из валютных доходов республиканского бюджета и стабилизационного фонда Азербайджанской Республики.

Порядок формирования валютных резервов Азербайджанской Республики устанавливает Президент Азербайджанской Республики.

4. Стабилизационный фонд создается с целью обеспечения стабилизации курса маната и распоряжение о его использовании дает Национальный банк Азербайджанской Республики.

Статья 6.

Формирование валютных средств предприятий и организаций

Валютные средства юридических лиц, как резидентов, так и нерезидентов, формируются за счет валютной выручки от внешнеэкономической деятельности, покупки валюты, поступлений в форме валютных кредитов, а также в иных формах, не противоречащих законодательству Азербайджанской Республики.

Статья 7.

Счета резидентов в иностранной валюте

1. Резиденты могут иметь счета в иностранной валюте в уполномоченных банках в Азербайджанской Республике.
2. Предприятия и организации-резиденты должны в обязательном порядке зачислить полученную ими иностранную валюту на свои счета в уполномоченных банках, если иное не установлено Национальным банком Азербайджанской Республики.
3. Резиденты могут открывать счета в иностранной валюте за пределами Азербайджанской Республики в случаях и на условиях, установленных Национальным банком Азербайджанской Республики.
4. Порядок открытия уполномоченными банками счетов резидентов в иностранной валюте и проведения операций по этим счетам устанавливает Национальный банк Азербайджанской Республики.

Статья 8.

Валютные операции юридических лиц в Азербайджанской Республике

1. Юридические лица-резиденты осуществляют текущие валютные операции без ограничений.
2. Юридические лица-резиденты проводят валютные операции, связанные с движением капитала в порядке, установленном Национальным банком Азербайджанской Республики.
3. Юридические лица, как резиденты, так и нерезиденты, имеют право переводить, ввозить и пересылать валютные ценности в Азербайджанскую Республику с соблюдением таможенных правил.

Порядок перевода и пересылки в Азербайджанскую Республику, а также перевод и пересылка из Азербайджанской Республики принадлежащих резидентам иностранной валюты и ценных бумаг в иностранной валюте устанавливает Национальный банк Азербайджанской Республики.

Порядок вывоза и пересылки юридическими лицами-резидентами драгоценных металлов, природных драгоценных камней из Азербайджанской Республики, а также их ввоз в Азербайджанскую Республику устанавливает Кабинет Министров Азербайджанской Республики.

4. Порядок использования юридическими лицами валютной выручки от экспорта своей продукции,

произведенной на территории Азербайджанской Республики с участием иностранных инвестиций, устанавливается Законом Азербайджанской Республики "О защите иностранных инвестиций".

Статья 9.

Валютные операции физических лиц-резидентов в Азербайджанской Республике

1. Физические лица-резиденты имеют право в соответствии с представляемой ими декларацией и с соблюдением таможенных правил переводить, вывозить и пересылать из Азербайджанской Республики ранее переведенные, ввезенные или пересланные в Азербайджанскую Республику валютные ценности.
2. Порядок вывоза, перевода и пересылки физическими лицами-резидентами иностранной валюты и иных валютных ценностей из Азербайджанской Республики устанавливаются совместно Национальный банк Азербайджанской Республики и Кабинет Министров Азербайджанской Республики, за исключением случаев, указанных в пункте 1 настоящей статьи.
3. Валютные средства физических лиц-резидентов, в том числе полученные на территории Азербайджанской Республики, должны свободно зачисляться на валютные счета в уполномоченных банках.

Статья 10.

Счета нерезидентов в иностранной валюте и национальной валюте

Нерезиденты могут открывать в уполномоченных банках свои счета в иностранной валюте и национальной валюте. Порядок открытия и использования этих счетов устанавливает Национальный банк Азербайджанской Республики.

Статья 11.

Валютные операции нерезидентов в Азербайджанскую Республику

1. Нерезиденты имеют право с соблюдением таможенных правил переводить, ввозить и пересылать валютные ценности в Азербайджанскую Республику.
2. Нерезиденты имеют право продавать и покупать иностранную валюту за национальную валюту в порядке, установленном Национальным банком Азербайджанской Республики.
3. Нерезиденты имеют право с соблюдением таможенных правил беспрепятственно переводить, вывозить и

пересылать из Азербайджанской Республики валютные ценности, если эти валютные ценности были ранее переведены, ввезены или пересланы в Азербайджанскую Республику либо приобретены в порядке, указанном в пункте 2 настоящей статьи, или иными путями, предусмотренными законодательством Азербайджанской Республики.

4. Правила перевода, вывоза и пересылки нерезидентами валютных ценностей из Азербайджанской Республики, за исключением случаев, указанных в пункте 3 настоящей статьи, устанавливаются соответственно Национальным банком Азербайджанской Республики и Государственным таможенным комитетом Азербайджанской Республики.

Статья 12.

Функции Верховного Совета Азербайджанской Республики в области валютного регулирования

Верховный Совет Азербайджанской Республики определяет общие принципы валютной политики, лимит внешнего долга, объем кредитов, предоставляемых зарубежным странам, валютный план в качестве составной части бюджета Азербайджанской Республики, принимает законодательные акты по вопросам валютного регулирования и контроля.

Статья 13.

Национальный банк Азербайджанской Республики как основной орган валютного регулирования

1. Национальный банк Азербайджанской Республики является основным органом, осуществляющим валютное регулирование в Азербайджанской Республики.

2. Национальный банк Азербайджанской Республики в соответствии с настоящим Законом:

а) определяет сферу и порядок обращения иностранной валюты и ценных бумаг в иностранной валюте в Азербайджанской Республике;

б) принимает нормативные акты по регулированию валютных операций;

в) устанавливает правила проведения резидентами и нерезидентами в Азербайджанской Республике операций с иностранной валютой и ценными бумагами в иностранной валюте, а также правила проведения нерезидентами в Азербайджанской Республике операций с национальной валютой Азербайджанской Республики и ценными бумагами в национальной

валюте;

г) устанавливает порядок перевода, ввоза и пересылки в Азербайджанскую Республику принадлежащих резидентам иностранной валюты и ценных бумаг в иностранной валюте, а также определяет случаи и условия открытия резидентами счетов в иностранной валюте в банках за пределами Азербайджанской Республики;

д) устанавливает общие правила выдачи лицензий банкам и иным кредитным организациям на проведение валютных операций и выдает им лицензии в этих целях;

е) устанавливает единые формы учета, отчетности, документации и статистики валютных операций, а также порядок и сроки их представления;

ж) готовит и публикует статистику валютных операций по общепринятым международным стандартам;

з) выполняет другие функции, предусмотренные настоящим Законом и Законом Азербайджанской Республики "О Национальном банке Азербайджанской Республики".

ГЛАВА III. ВАЛютный КОНТРОль

Статья 14.

Цель и направления валютного контроля

1. Целью валютного контроля является обеспечение соблюдения валютного законодательства при проведении валютных операций.

2. Основными направлениями валютного контроля являются:

а) установление соответствия проводимых валютных операций действующему законодательству и наличия необходимых для них лицензий и разрешений;

б) проверка состояния выполнения резидентами обязательств перед государством по иностранной валюте и продаже валюты на валютном рынке Азербайджанской Республики;

в) проверка обоснованности платежей в иностранной валюте;

г) проверка полноты и объективности учета и отчетности по валютным операциям нерезидентов в национальной валюте.

Статья 15.

Органы и агенты валютного контроля

1. Валютный контроль в Азербайджанской Республике осуществляется органами валютного контроля и их агентами.
2. Органами валютного контроля в Азербайджанской Республике является Национальный Банк Азербайджанской Республики и Государственный таможенный комитет Азербайджанской Республики.
3. Уполномоченные банки являются агентами валютного контроля, подотчетными Национальному банку Азербайджанской Республики.

Статья 16.

Полномочия органов и агентов валютного контроля

1. Органы валютного контроля в пределах своей компетенции издают нормативные акты, обязательные к исполнению всеми резидентами и нерезидентами в Азербайджанской Республике.
2. Органы и агенты валютного контроля в пределах своих полномочий:
 - а) контролируют соответствие осуществляемых резидентами и нерезидентами в Азербайджанской Республике валютных операций существующему законодательству, условиям лицензий и разрешений, а также выполнению актов органов валютного контроля;
 - б) проводят валютные операции резидентов и нерезидентов;
 - в) устанавливают форму и правила учета, отчетности и документации по валютным операциям резидентов и нерезидентов.

Статья 17.

Права и обязанности резидентов и нерезидентов

1. Резиденты и нерезиденты, осуществляющие валютные операции в Азербайджанской Республике, а также нерезиденты, выполняющие операции с национальной валютой и ценными бумагами в национальной валюте, имеют право:
 - а) знакомиться с результатами проверок, проведенных органами и агентами валютного контроля;
 - б) обжаловать действия агентов валютного контроля соответствующим органам валютного контроля и действия органов валютного контроля в

соответствующем законодательству Азербайджанской Республики порядке;

в) осуществлять иные права, установленные настоящим Законом и другими законодательными актами Азербайджанской Республики.

2. Резиденты и нерезиденты, осуществляющие валютные операции в Азербайджанской Республике, а также нерезиденты, выполняющие операции с национальной валютой и ценными бумагами в национальной валюте, обязаны:

а) предоставлять органам и агентам валютного контроля необходимые для выполнения функций валютного контроля информацию и документы;

б) представлять органам и агентам валютного контроля объяснения во время проведения ими проверки, а также по ее результатам;

в) при несогласии с фактами, указанными в актах проверки, проведенной органами и агентами валютного контроля, представить письменные пояснения причин отказа от подписания акта;

г) вести учет и составлять отчетность по проводимым ими валютным операциям, хранить их не менее пяти лет;

д) выполнять требования (указания) органов валютного контроля об устранении выявленных нарушений;

е) выполнять другие обязанности, установленные законодательством Азербайджанской Республики.

Статья 18.

Ответственность за нарушение валютного законодательства

1. Резиденты, включая уполномоченные банки, и нерезиденты за нарушение положений настоящего Закона несут ответственность в виде:

а) списания в доход государства того, что получено по недействительным в силу настоящего Закона сделкам, а также того, что получено не по сделкам, а в результате незаконной деятельности;

б) резиденты, включая уполномоченные банки, и нерезиденты за проведение учета валютных операций и ведение его с нарушением установленных правил, непредставление или несвоевременное представление органам и агентам валютного контроля документов и информации в соответствии с пунктом 2 статьи 17

настоящего Закона несут ответственность в порядке, установленном законодательством Азербайджанской Республики.

2. Указанные в настоящей статье санкции применяются органами валютного контроля, в том числе по представлению агентов валютного контроля, к юридическим лицам в бесспорном порядке, а к физическим лицам – в судебном порядке.

3. Должностные лица предприятий и организаций, как резидентов, так и нерезидентов, в том числе уполномоченных банков, а также физические лица за нарушение валютного законодательства несут административную, гражданско-правовую и уголовную ответственность в соответствии с законодательством Азербайджанской Республики.

Статья 19.

Права и обязанности должностных лиц органов и агентов валютного контроля

1. Должностные лица органов и агентов валютного контроля в пределах полномочий этих органов имеют право:

а) проверять все документы, связанные с выполнением ими функций валютного контроля, получать необходимые объяснения и информацию по вопросам, возникшим во время проверок, а также изымать документы, отражающие нарушения в области валютного законодательства;

б) в случае непредставления указанных в настоящей статье документов и информации приостанавливать операции по счетам в уполномоченных банках;

в) приостанавливать действие или отзывать лицензии и разрешения на право осуществления валютных операций, выданные резидентам, включая уполномоченные банки, а также нерезидентам;

г) осуществлять другие права, предусмотренные законодательством Азербайджанской Республики.

2. Органы и агенты валютного контроля, их должностные лица должны хранить коммерческую тайну резидентов и нерезидентов, ставшую известной им при выполнении функций валютного контроля.

3. Органы валютного контроля и их должностные лица при ненадлежащем выполнении возложенных на них обязанностей могут привлекаться к ответственности в порядке, предусмотренном законодательством

Азербайджанской Республики.

Президент Азербайджанской Республики

Гейдар Алиев

Баку

21 октября 1994 г.

№ 910



全球法律法规

Global Laws & Regulations



全球法律法规

Global Laws & Regulations



全球法律法规

Global Laws & Regulations