



«Проведена государственная регистрация»

*Министерство юстиции
Азербайджанской Республики
Регистрационный № 2859*

13.06.2002 года

*Министр
Ф. Ф. МАМЕДОВ*

*Утверждено
решением Правления
Национального банка
Азербайджанской Республики
от 27 мая 2002 года
Протокол № 12
Председатель Правления
Э.С. РУСТАМОВ*

Правила о режиме валютных операций резидентов и нерезидентов в Азербайджанской Республике

1. Общие положения

1.1. Настоящие Правила подготовлены в соответствии с законами Азербайджанской Республики «О валютном регулировании» и «О внесении дополнений и изменений в Закон Азербайджанской Республики «О валютном регулировании» и регулируют режим валютных операций, совершаемых резидентами и нерезидентами через кредитные организации Азербайджанской Республики. Положения, разъясняемые в Правилах, не распространяются на банковскую деятельность кредитных организаций Азербайджанской Республики, а относятся только к их операциях, связанным с хозяйственной деятельностью.

1.2. Используемые для целей настоящих Правил понятия «иностранная валюта», «резиденты», «нерезиденты», «валютные операции» и «уполномоченные банки» понимаются так, как они истолкованы в Законе Азербайджанской Республики «О валютном регулировании».

1.3. Указанные в настоящих Правилах операции, как правило, совершаются через кредитные организации, осуществляющие деятельность на территории Азербайджанской Республики, и за исключением случаев, предусмотренных в Правилах, могут совершаться посредством банковских счетов резидентов и нерезидентов.

~~1.4. Настоящие Правила распространяются также на операции, оплачиваемые с отсрочкой в течение от 180 до 365 дней, в том числе по импорту и экспорту товаров, работ и услуг.~~

2. Инвалютные операции резидентов Азербайджанской Республики

2.1. Поступления на счета резидентов. Средства на инвалютные счета резидентов Азербайджанской Республики в уполномоченных банках могут поступать свободным образом.

Необходимо соблюдать специальные условия для зачисления средств, поступающих из нижеследующих источников:

2.1.1. средства, вырученные от продажи товаров и оказания услуг на территории Азербайджанской Республики;

В таких случаях для продажи товаров и оказания услуг в иностранной валюте на территории Азербайджанской Республики требуется соответствующая лицензия. Если средства, уплаченные за проданные на территории Азербайджанской Республики товары или оказанные на территории Азербайджанской Республики услуги, переводятся из-за пределов республики, такие поступления допускаются.

2.1.2. Выплаты нерезидентами резидентам наличными за товары, работы, услуги, экспортируемые резидентами (далее — «товары»).

В таких случаях следует соблюдать следующие требования:

- договором, контрактом или иными согласительными документами, подтверждающими такую сделку (далее — «договор»), должно быть предусмотрено проведение оплаты путем наличного расчета;
- средства должны приниматься только от покупателя товар нерезидента или от физического лица, в соответствующем порядке уполномоченного данным нерезидентом;
- инвалютные средства, заранее ввезенные в республику нерезидентами (физическим лицом, уполномоченным нерезидентом), должны быть продекларированы в таможенных органах;
- средства должны быть зачислены в кассу резидента в 10-дневный срок с даты их ввоза в страну и декларирования в таможенных органах;
- резиденты должны зачислить средства на счет в банке в течение 2 рабочих дней после принятия этих средств в свои казначейства.

При принятии средств банки должны требовать следующие документы:

- подлинник экспортного договора;
- копию приходно-кассового ордера;
- таможенные документы, подтверждающие ввоз средств наличными в республику;
- доверенность, подтверждающую полномочия представителя-физического лица, уполномоченного нерезидентом;
- документ, подтверждающий выдачу ему средств наличными соответствующим банком или иной кредитной организацией страны, из которой ввезены средства (если размер средств выше эквивалента 50 тысяч долларов США).

После проверки правильности составления документов банк принимает средства от резидента и оставляет у себя копии этих документов. Подлинники таможенных документов, доказывающих ввоз средств в республику, и документа, подтверждающего выдачу этих средств наличными соответствующим банком или иной кредитной организацией страны, из которой они ввезены, должны оставаться в банке, последним исполнившим эти документы. Если таможенная декларация и справка исполняются не полностью, банк производит соответствующую запись на подлиннике этих документов и оставляет у себя их копии.

2.2. Переводы со счетов резидентов. Со счетов резидентов Азербайджанской Республики средства могут быть переведены по следующим направлениям:

2.2.1. Внутри республики:

- а) переводы, адресованные в пользу расположенных на территории Азербайджанской Республики филиалов, представительств, иных обособленных подразделений других резидентов или нерезидентов или какого-либо физического лица, уполномоченного нерезидентом, за импортируемые в республику и продаваемые внутри республики товары, а также за оказываемые в республике или импортируемые в республику услуги (оказываемые в пользу резидентов за пределами страны);
- б) участие в уставном капитале других резидентов Азербайджанской Республики;
- в) грант, пожертвование, социальная помощь и спонсорство;
- г) для погашения кредитов и кредитных процентов;
- д) для размещения депозитов в уполномоченных банках;
- е) для конвертирования в манаты или иную валюту;
- ж) переводы, адресованные расположенным в пределах республики филиалам и представительством, иным обособленным подразделениям, подчиненным предприятиям резидента или направленные из этих предприятий головным учреждениям (при наличии соответствующего решения головного учреждения). Если такие переводы исполняются против продажи товаров, они относятся к сфере регулирования подпункта 2.2.1а настоящих Правил.
- з) на выплату дивидендов учредителям;
- и) переводы на валютные счета самого резидента в других уполномоченных банках;

2.2.2. За пределы республики:

а) средства, перечисляемые за ввозимые в республику по импортному договору товары, а также за оказываемые в республике или импортируемые в республику услуги. В таких случаях платеж может быть совершен следующими способами:

- **авансовые платежи;** Платежи путем аванса совершаются на основании документов, обеспечивающих идентификацию операции (договор, проформа-инвойс, платежные документы, заявка и иные документы).
- **после импорта товаров, выполнения работ или оказания услуг;** В этом случае и при исполнении переводов, указанных в подпунктах 2.2.1.а и 2.2.2.а настоящих Правил, на подлиннике импортного договора и таможенной декларации (на лицевой стороне) производится запись об осуществлении платежа, которая удостоверяется подписью, штампом ответственного работника банка, и копии этих документов хранятся в банке. Если платеж связан с выполнением работ, оказанием услуг, в банк вместо импортной таможенной декларации должен быть представлен документ, подтверждающий выполнение работ или оказание услуг.

Стоимость товара по импортным договорам может быть оплачена только организацией, покупающей товар. Оплата стоимости импортных договоров третьим лицом допускается с индивидуального разрешения Центрального банка (далее — Центральный банк). Если договором предусмотрена оплата средств, причитающихся поставщику, на банковский счет третьего лица, такие платежи могут быть исполнены;

В случае предназначения импортируемых в республику товаров (работ, услуг) для нужд обороны и национальной безопасности и наличия особого указания (постановление, распоряжение, обращение, резолюция) Кабинета министров Азербайджанской Республики для исполнения переводов, указанных в подпункте 2.2.2а настоящих Правил, операции по переводу должны быть исполнены без востребования импортных договоров, таможенных деклараций и какого-либо другого документа, удостоверяющего проведение платежей, в том числе авансовых платежей. В этом случае в банке хранится копия документа, удостоверяющего особое указание Кабинета министров Азербайджанской Республики.

б) переводы по реэкспорту и посредничеству; *Если такие переводы исполняются до поступления средств из страны, покупающей товар или услугу, в этом случае применяется режим авансового платежа, предусмотренный в подпункте «а» пункта 2.2.2 Правил;*

в) средства, возвращенные по неисполненным экспортным договорам;

г) целевые переводы находящимся за рубежом филиалам и представительствам, а также дочерним и подчиненным предприятиям резидентов; Если такие переводы исполняются против продажи товаров или оказания услуг, они относятся к сфере регулирования подпункта 2.2.2а настоящих Правил.

д) переводы зарубежным учредителям резидентов с целью выплаты дивидендов, с условием соблюдения налогового законодательства;

е) переводы, направленные на погашение кредитов, привлеченных из иностранных банков, и процентов по ним; В таких случаях резиденты могут совершать платежи с представлением в банк кредитного договора, подлинника документов, подтверждающих использование этих средств в пределах страны или импортирование товаров и услуг, купленных за счет этих средств. После осуществления перевода копии документов должны оставаться в банке. ~~Если кредит использован за пределами страны, для оплаты этого кредита или кредитных процентов требуется индивидуальное разрешение Национального банка;~~

При использовании кредита за пределами страны, резиденты представляют в банк кредитный договор и документ об использовании данных средств за пределами страны. Если здоровый характер операции не вызывает у банка сомнения, перечисления, направленные на оплату кредитов, привлеченных из иностранных банков, и процентов по кредитам могут быть исполнены. После исполнения операции на представленных документах производятся банковские отметки, и их копии хранятся в банке.

ж) переводы, направленные на оплату финансовой помощи, других займов, привлеченных от иностранных предприятий и организаций, и процентов по ним.

В таких случаях резиденты могут совершать платежи с представлением в банк документов, указанных в подпункте 2.2.2е Правил. После осуществления перевода копии документов должны оставаться в банке. ~~Если привлеченная финансовая помощь, другие займы использованы за пределами страны, для оплаты этих долгов или процентов по ним требуется индивидуальное разрешение Национального банка;~~

При использовании привлеченной финансовой помощи и других заимствований за пределами страны, резиденты представляют в банк соответствующий договор и документ об использовании данных средств за пределами страны. Если здоровый характер операции не вызывает у банка сомнения, перечисления, направленные на оплату финансовой помощи, других заимствований, привлеченных от иностранных предприятий и организаций, и процентов по ним могут быть исполнены. После исполнения операции на представленных документах производятся банковские отметки, и их копии хранятся в банке.

з) инвалютные средства, ранее переведенные в Азербайджанскую Республику; В этом случае платеж может быть исполнен беспрепятственно с представлением выписки из банковского счета, доказывающей, что денежные средства ранее были переведены на счет данного резидента. Если цель перевода средств на счет резидента из-за рубежа и наоборот является объектом регулирования подпунктов 2.2.2а, б, в, г, е, ж настоящих Правил, то платежи должны быть совершены с соблюдением требований этих подпунктов.

и) инвалютные средства, ранее ввезенные в Азербайджанскую Республику наличными; Если сумма инвалютных средств, ввезенных наличными в уполномоченный банк для исполнения платежа, равна эквиваленту до 10 (десяти) тысяч долларов США, должна быть представлена «Пассажирская таможенная декларация», если свыше эквивалента 10 (десяти) тысяч долларов США, — «Пассажирская таможенная декларация» и «Таможенное удостоверение», в то же время паспорт с визовой отметкой, подтверждающей въезд физического лица в Азербайджанскую Республику (если ввезена из страны, в отношении которой применяется визовый режим). Если сумма инвалютных средств, ранее ввезенных наличными, свыше эквивалента 50 (пятидесяти) тысяч долларов США, дополнительно должны быть представлены документы, подтверждающие выдачу ему наличными этих средств соответствующим банком или иной кредитной организацией страны, из которой валюта была ввезена (выписка из банковского счета, кассовые квитанции и т.д.). После внесения на подлинник представленных документов (на лицевую сторону) записи об осуществлении платежа, утверждаемой подписью и штампом ответственного работника банка, копии этих документов и копия визовой отметки оставляются в банке.

Если цель перевода средств является объектом регулирования подпунктов 2.2.2.а, б, в, г, е, ж настоящих Правил, то платежи совершаются с соблюдением требований этих подпунктов.

й) Перечисления в личных целях. Каждый резидент-физическое лицо может в течение одного операционного дня посредством счетов в уполномоченных банках свободно перечислить за пределы страны иностранную валюту в размере, эквивалентном до 500 (пятисот) долларов США, с указанием цели платежа.

Каждый резидент-физическое лицо может посредством счетов в уполномоченных банках свободно перечислить своим близким родственникам

(близкими родственниками признаются отец, мать, дедушка, бабушка, муж, жена, сын, дочь, брат, сестра, усыновленные), проживающим либо временно пребывающим в зарубежных странах, иностранную валюту в любом размере при представлении подтверждающих документов: удостоверение личности гражданина Азербайджанской Республики, документ, подтверждающий права законного представителя, свидетельство о рождении, свидетельство о браке). При исполнении банками перечислений физических лиц должна быть заполнена форма заявления, указанного в Приложении № 1 к настоящим Правилам, которая вместе с копиями подтверждающих документов хранится в банке.

~~Если здоровый характер переводов не вызывает сомнений, Национальный банк на основании ходатайств банков может разрешить переводы сверх установленной индикативной лимитной суммы.~~

к) пенсии, расходы судебных, арбитражных, нотариальных и других административных органов, алименты, уплачиваемые по постановлениям судебных органов, и другие подобные переводы;

л) на иные цели:

- плата за участие в международных организациях, конференциях, выставках, фуарах;
- плата за подписку на периодические издания зарубежных стран; плата за помещение объявлений;
- налоги, пошлины и штрафы, уплачиваемые за пределы республики на основании действующего законодательства;
- переводы для оплаты за образование, лечение и для материальной помощи, оказываемой гражданам республики с такими целями;
- переводы для оплаты за использование авторских прав и франчайзинга.

В таких случаях в уполномоченный банк представляются подлинники договоров, справок, инвойсов или других документов, подтверждающих цель и сумму платежа; если уполномоченный банк уверен в том, что представленные документы обосновывают объявленную цель операции, признает их приемлемыми и вообще здоровый характер операции не вызывает сомнений, он может исполнить платеж. После внесения в представленные документы банковской записи их копия оставляется в банке.

м) перечисления, связанные с выводом капитала из страны. Данные перечисления могут производиться резидентами в любую страну в следующих целях и в рамках следующих условий:

- *прямые инвестиции, то есть перевод капиталов, вкладываемых в уставный капитал предприятия с целью получения дохода и приобретения права участвовать в управлении предприятием;*
- *переводы с целью приобретения ценных бумаг;*
- *переводы по оплате права собственности над зданиями, установками, включая землю и недра, в том числе над другим имуществом, относящимся к недвижимому имуществу, а также других прав над недвижимым имуществом;*
- *переводы с целью вложения депозита на счет резидента в иностранном банке.*

Для совершения переводов в связи с передвижением капитала, резиденты представляют в уполномоченный банк подлинники документов, подтверждающих цель операции, ее сумму и условия (в том числе договор и другие подтверждающие документы). Если документы обосновывают объявленную цель операции, и здоровый характер операции не вызывает сомнений, уполномоченный банк может исполнить оплату. После исполнения оплаты на представленных документах ставятся банковские записи, и их копии хранятся в банке.

Подобные переводы в связи с передвижением капиталов в другие страны осуществляются со специального разрешения Национального банка.

Государственные органы, акционерные общества с принадлежащим государству контрольным пакетом акций, а также другие государственные предприятия и организации при переводах, связанных с вывозом капитала из страны, наряду с вышеотмеченными документами, должны также представить в банк специальное разрешение, выданное Национальным банком на основании согласия полномочного государственного органа.

2.2.3. Не поименованные выше другие операции при их здоровом характере могут совершаться с индивидуального разрешения *Центрального банка*.

2.3. Резиденты могут снимать наличными инвалютные средства со своих счетов в уполномоченных банках без ограничений.

3. Инвалютные операции нерезидентов Азербайджанской Республики

3.1. Поступления на счета нерезидентов. На инвалютные счета нерезидентов Азербайджанской Республики в уполномоченных банках средства могут поступать свободно.

Необходимо соблюдать специальные условия для зачисления средств, поступающих из нижеперечисленных источников:

3.1.1. средства, вырученные от продажи товаров и оказания услуг на территории Азербайджанской Республики;

В таких случаях для продажи товаров и оказания услуг в иностранной валюте на территории Азербайджанской Республики требуется лицензия. Если средства, уплачиваемые за проданные на территории страны товары или оказанные на ней услуги, переводятся из-за пределов республики, такие поступления допускаются.

3.1.2. Средства, уплаченные другими нерезидентами наличными за экспортированные из Азербайджанской Республики товары (работы, услуги); В таких случаях необходимо соблюдать следующие требования:

- в договоре должно быть предусмотрено, что платеж осуществляется путем наличного расчета;
- средства могут приниматься только от покупающего товар нерезидента или от физического лица, в соответствующем порядке уполномоченного этим нерезидентом;

- инвалютные средства, заранее ввезенные в республику нерезидентами (представителем, являющимся физическим лицом, уполномоченным нерезидентом), должны быть продекларированы в таможенных органах;
- средства должны быть зачислены в кассу нерезидента в 10-дневный срок с даты их ввоза в страну и декларирования в таможенных органах;
- нерезиденты должны зачислить средства на свой счет в банке в течение 2 рабочих дней после их принятия в свои казначейства.

При принятии средств банки должны требовать следующие документы:

- подлинник экспортных договоров;
- копию приходно-кассового ордера;
- таможенные документы, подтверждающие ввоз средств наличными в республику;
- доверенность, подтверждающую полномочия представителя-физического лица, уполномоченного нерезидентом;
- справку, подтверждающую выдачу ему этих средств наличными соответствующим банком или иной кредитной организацией страны, из которой ввезена валюта (если размер средств выше эквивалента 50 тысяч долларов США).

После проверки правильности составления документов банк принимает средства от нерезидента и оставляет у себя копии этих документов. Подлинник таможенных документов, доказывающих ввоз средств в республику, и документа, подтверждающего выдачу этих средств наличными соответствующим банком или иной кредитной организацией страны, из которой ввезена валюта, должны оставаться в банке, последним исполнившим эти документы. Если таможенная декларация и справка исполняются не полностью, банк производит на подлиннике этих документов соответствующую запись и оставляет их копии у себя.

3.2. Переводы со счетов нерезидентов Азербайджанской Республики

3.2.1. В пределах республики:

- а) переводы, адресованные в пользу расположенных на территории Азербайджанской Республики филиалов, представительств других резидентов или нерезидентов или какого-либо лица, уполномоченного нерезидентом, против товаров, импортированных в республику и проданных внутри республики, а также услуг, оказанных в республике или импортированных в республику (оказанных за пределами страны в пользу нерезидентов, занимающихся хозяйственной деятельностью на территории Азербайджанской Республики);
- б) участие в уставном капитале резидентов Азербайджанской Республики;
- в) грант, пожертвование, социальная помощь и спонсорство;
- г) для погашения кредитов и кредитных процентов;
- д) для размещения депозитов в уполномоченных банках;
- е) для конвертирования в манаты или другую валюту;
- ж) переводы, адресованные расположенным в пределах республики филиалам и представительствам, другим обособленным подразделениям, подчиненным предприятиям нерезидента или направленные из этих предприятий головным

учреждениям (при наличии соответствующего решения головного учреждения); Если такие переводы исполняются против продажи товаров (работ, услуг), они относятся к сфере регулирования подпункта 3.2.1.а настоящих Правил.

з) на выплату дивидендов учредителям;

и) переводы на валютные счета самого нерезидента в других уполномоченных банках;

3.2.2. За пределы республики:

а) средства, переводимые за товары (работы, услуги), ввозимые в республику по импортным договорам, а также за оказываемые в республике или импортируемые услуги. Такие операции могут совершаться следующим образом:

- *авансовые платежи; Платежи путем аванса совершаются на основании документов, обеспечивающих идентификацию операции (договор, проформа-инвойс, платежные документы, заявка и иные документы).*

Против уплаченной авансом суммы товары должны быть импортированы в страну, работы выполнены или услуги оказаны в течение 365 календарных дней. Если в течение этого срока товары не импортированы, услуги не оказаны, работы не выполнены или уплаченная авансом сумма не отозвана, уполномоченный банк уведомляет об этом Центральный банк Азербайджанской Республики, приложив всю документацию, связанную с операцией (договор, инвойс, платежные документы, мотивированное разъяснение банка и нерезидента).

Для банков, экономические и финансовые показатели которых признаны удовлетворительными, а также эффективно исполнявших в течение не менее двух лет функции агента по валютному контролю, Национальный банк в индивидуальном порядке может повысить индикативную лимитную сумму по авансовым платежам, эквивалентную до 25 (двадцати пяти) тысяч долларов США, с учетом объема операций;

- после импортирования товаров или оказания услуг; В этом случае и при исполнении переводов, указанных в подпункте 3.2.1а настоящих Правил, на подлиннике (лицевой стороне) импортных договоров и таможенной декларации производится запись об осуществлении платежа, которая утверждается подписью, штампом ответственного работника банка, после чего копии этих документов оставляются в банке. Если платеж связан с выполнением работ, оказанием услуг, в банк вместо импортной таможенной декларации должен быть представлен документ, подтверждающий выполнение работ, оказание услуг.

Стоимость товара (работы, услуги) по импортным договорам может быть оплачена только организацией, покупающей товар (работу, услугу). Оплата стоимости импортных договоров третьим лицом разрешается с индивидуального разрешения *Центрального банка*. Если договором предусмотрена оплата средств, причитающихся поставщику товара (лицу, выполняющему работу, оказывающему услугу), на банковский счет третьего лица, такие платежи могут быть исполнены;

б) переводы, направленные на оплату кредитов, привлеченных из иностранных банков, и процентов по ним; В таких случаях нерезиденты могут производить платежи, представив в банк кредитный договор, подлинник документов, подтверждающих использование этих средств в пределах страны, или

импортирование купленных за счет этих средств товаров и услуг. После осуществления перевода копии документов должны оставаться в банке. Если кредит использован за пределами страны, для оплаты этого кредита или кредитных процентов требуется индивидуальное разрешение *Центрального банка*.

в) переводы, направленные на оплату финансовой помощи, других займов, привлеченных из зарубежных предприятий и организаций, и процентов по ним; В таких случаях резиденты могут совершать платежи с представлением в банк документов, указанных в подпункте 3.2.2г настоящих Правил. После осуществления перевода копии документов должны оставаться в банке. Если привлеченная финансовая помощь, другие займы были использованы за пределами страны, для оплаты этих долгов или процентов по ним требуется индивидуальное разрешение *Центрального банка*;

г) инвалютные средства, ранее переведенные в Азербайджанскую Республику; В таком случае платеж может быть исполнен беспрепятственно с представлением выписки из банковского счета, доказывающей, что денежные средства ранее были переведены на счет данного нерезидента. Если цель перевода средств на счет нерезидента из-за рубежа и наоборот является объектом регулирования подпунктов 3.2.2 а, б, в, е настоящих Правил, то платежи должны совершаться с соблюдением требований этих подпунктов;

д) инвалютные средства, ранее ввезенные наличными в Азербайджанскую Республику. Если сумма инвалютных средств, ввезенных наличными в уполномоченный банк для исполнения платежа, эквивалентна до 10 (десяти) тысяч долларов США, должна быть представлена «Пассажирская таможенная декларация», если свыше эквивалента 10 (десять) тысяч долларов США, — «Пассажирская таможенная декларация» и «Таможенное удостоверение», в то же время паспорт с визовой отметкой, подтверждающей въезд физического лица в Азербайджанскую Республику (если ввезена из страны, в отношении которой применяется визовый режим). Если сумма инвалютных средств, ранее ввезенных наличными, свыше эквивалента 50 (пятидесяти) тысяч долларов США, дополнительно должны быть представлены документы, подтверждающие выдачу ему наличными этих средств соответствующим банком или иной кредитной организацией страны, из которой ввезена валюта (выписка из банковского счета, кассовые квитанции и т.д.). После внесения на подлинник представленных документов (на лицевую сторону) записи об осуществлении платежа, утверждаемой подписью и штампом ответственного работника банка, их копии и копия визовой отметки оставляются в банке.

Если цель перевода средств является объектом регулирования подпунктов 3.2.2. а, б, в, е настоящих Правил, то платежи должны совершаться с соблюдением требований этих подпунктов.

е) репатриация иностранных инвестиций, вложенных в экономику республики; Под понятием «иностранная инвестиция» подразумевается деятельность, предусмотренная законами Азербайджанской Республики «Об инвестиционной деятельности» и «О защите иностранных инвестиций».

Иностранные инвестиции могут быть свободно репатрированы с условием представления подтверждающих документов (таможенные документы, доказывающие ввоз средств наличными в республику, справка, подтверждающая выдачу ему этих

средств наличными соответствующим банком или иной кредитной организацией страны, из которой ввезена валюта (если эта сумма свыше эквивалента 50000 долларов США) или выписка из лицевого счета, доказывающая перевод средств в республику, и подтверждающий документ о вложении этих средств в объекты различных видов деятельности). Кроме того, после уплаты соответствующих налогов и пошлин разрешается перевод за рубеж доходов и других сумм, вырученных иностранными инвесторами в связи с инвестицией на законных основаниях, в том числе компенсаций и сумм возмещения ущерба. Факт уплаты налогов должен быть подтвержден соответствующей справкой налоговых органов и агентов.

ж) перевод заработной платы, дивидендов и других доходов, полученных в Азербайджанской Республике; В этом случае в банк должны быть представлены следующие документы:

- при переводе нерезидентами-физическими лицами дивидендов, процентных доходов, заработной платы и иных приравненных к ней доходов — справка об удержании налогов по этим средствам у источника выплат;
- во всех других случаях — справка налоговых органов или агентов об уплате налогов по операции.

з) с другими целями:

- плата за участие в международных организациях, конференциях, выставках, фуарах;
- плата за подписку на периодические издания зарубежных стран; плата за помещение объявлений;
- налоги, пошлины и штрафы, уплачиваемые за пределы республики на основании действующего законодательства;
- переводы для оплаты за обучение, лечение и для материальной помощи, оказываемой гражданам республики в этих целях;
- переводы для оплаты за использование авторских прав и франчайзинга.

В таких случаях в уполномоченный банк представляются подлинники договоров, справок, инвойсов или других документов, подтверждающих цель и сумму платежа; если уполномоченный банк уверен в том, что представленные документы обосновывают объявленную цель операции, признает их приемлемыми и вообще здоровый характер операции не вызывает сомнений, он может исполнить платеж. После внесения в представленные документы записи банка их копии оставляются в банке.

и) мелкие переводы для личных целей; каждый нерезидент-физическое лицо может беспрепятственно посредством счетов в уполномоченном банке перевести из страны за рубеж, указав цель платежа, в течение одного операционного дня иностранную валюту на сумму, эквивалентную до 1000 (тысячи) долларов США.

3.2.3. Если не поименованные выше другие операции носят здоровый характер, они могут быть совершены с индивидуального разрешения *Центрального банка*.

3.3. Нерезиденты могут беспрепятственно снимать инвалютные средства наличными со своих счетов в уполномоченных банках.

~~3.4. С целью финансирования проектов, осуществляемых нерезидентами на территории Азербайджанской Республики, уполномоченные банки могут выдавать им кредиты~~

сроком до 180 дней. С целью финансирования проектов, осуществляемых за пределами Азербайджанской Республики, или на срок свыше 180 дней кредиты могут выдаваться нерезидентам с индивидуального разрешения Национального банка.

4. Совершение физическими лицами инвалютных операций через уполномоченные банки без открытия счета

4.1. Инвалютные переводы могут приниматься посредством уполномоченных банков в пользу резидентов-физических лиц на неограниченную сумму без открытия банковского счета из нижеследующих источников, расположенных за пределами Азербайджанской Республики:

- а) от самого физического лица;
- б) от физического лица-нерезидента;
- в) от другого резидента-физического лица.

4.1.1. Резиденты *и нерезидент*, являющиеся физическим лицом, могут переводить за рубеж через уполномоченные банки без открытия счета инвалютные средства на сумму, эквивалентную до 1000 (одной тысячи) долларов США. В пределах установленного лимита каждый резидент *и нерезидент*, являющиеся физическим лицом, могут исполнить один такой перевод в течение одного операционного дня.

4.2. Инвалютные переводы в Азербайджанскую Республику из-за рубежа в пользу нерезидентов-физических лиц могут исполняться через уполномоченные банки на неограниченную сумму без открытия банковского счета.

~~4.2.1. Не допускаются инвалютные переводы за пределы Азербайджанской Республики нерезидентами-физическими лицами без открытия банковского счета в уполномоченных банках.~~

4.3. Валютные средства, переведенные в Азербайджанскую Республику из-за рубежа в пользу физических лиц, могут быть:

- выданы наличными;
- по поручению лица, которому адресован перевод, зачислены на его счет в уполномоченном банке
- без открытия банковского счета с соблюдением условий настоящих Правил.

4.4. В заявлении о переводе иностранной валюты из Азербайджанской Республики без открытия счета в уполномоченном банке (Приложение № 2), а также в заявлении на снятие наличными иностранной валюты, переведенной на территорию Азербайджанской Республики, или о ее переводе на банковский счет должно быть указано:

- а) фамилия, имя, отчество лица, исполняющего платеж, наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность, кем и когда он выдан (при переводе средств за пределы Азербайджанской Республики);
- б) фамилия, имя, отчество, адрес лица, которому адресован платеж, полные сведения о документе, удостоверяющем его личность (при снятии наличными или переводе на банковский счет средств, поступивших в Азербайджанскую Республику);

в) сумма и цель перевода;

г) дата и подпись физического лица;

4.5. Для перевода из Азербайджанской Республики иностранной валюты без открытия счета в уполномоченном банке, а также для снятия переведенной в Азербайджанскую Республику иностранной валюты наличными (или ее перевода на банковский счет) физические лица должны представить в уполномоченные банки паспорт или другой документ, удостоверяющий личность.

Если операции совершаются представителем физического лица, в уполномоченный банк наряду с документом, удостоверяющим личность, должна быть представлена доверенность, составленная в порядке, соответствующем законодательству.

4.6. Уполномоченные банки согласно своим внутренним процедурам могут истребовать от физических лиц дополнительные сведения, подтверждающие здоровый характер переводов.

4.7. При представлении физическими лицами документов, не отвечающих вышеустановленным требованиям, а также при непредставлении документов, требуемых в соответствии с настоящими Правилами, уполномоченный банк не исполняет операцию.

4.8. В заявлении (платежном поручении) о переводе иностранной валюты из Азербайджанской Республики без открытия счета в уполномоченном банке и заявке на снятие наличными иностранной валюты, переведенной на территорию Азербайджанской Республики, физическим лицом должно быть указано, что операция не связана с предпринимательской деятельностью. Копии всех документов, представленных для совершения операций без открытия счета, должны оставаться в уполномоченном банке.

5. Режим конвертационных операций

5.1. Резиденты и нерезиденты могут конвертировать средства на своих счетах через уполномоченные банки без ограничений.

5.2. Резиденты и нерезиденты могут конвертировать наличные инвалютные средства через обменные пункты, функционирующие в подчинении уполномоченных банков.

5.3. Для получения иностранной валюты через уполномоченные банки резиденты и нерезиденты должны представить в банк заявку (Приложение № 3) с декларированием цели получения валюты.

5.4. Комиссионная плата за конвертационные операции устанавливается по взаимному согласию заказчика и банка.

6. Получение индивидуальных разрешений Центрального банка

6.1. В случаях, когда настоящими Правилами требуются индивидуальные разрешения Центрального банка Азербайджана, должны быть соблюдены следующие процедуры:

а) резиденты и нерезиденты обращаются в уполномоченный банк с представлением всех подтверждающих документов, раскрывающих характер операции;

б) уполномоченный банк, в свою очередь, проверяет здоровый характер операции и, удостоверившись в этом, поднимает ходатайство перед *Центральным банком Азербайджана* с представлением ему всех подтверждающих документов;

в) *Центральный банк Азербайджана* в течение 10 рабочих дней рассматривает ходатайство уполномоченного банка и при здоровом характере операции может дать разрешение для ее совершения. Если представленные документы не полностью обосновывают здоровый характер операции, *Центральный банк* может потребовать представления дополнительных документов. В течение 10 рабочих дней после представления дополнительных документов *Центральный банк* сообщает свое мнение о ходатайстве уполномоченного банка.

7. Выполнение уполномоченными банками функций агента по валютному контролю

7.1. Уполномоченные банки Азербайджанской Республики как агенты по валютному контролю в пределах своих полномочий осуществляют контроль за соответствием валютных операций, совершаемых резидентами и нерезидентами Азербайджанской Республики, требованиям существующего законодательства, в том числе *актов нормативного характера Центрального банка*.

7.2. Документы, предусмотренные настоящими Правилами для подтверждения здорового характера совершаемых резидентами и нерезидентами валютных операций, устанавливают минимальные требования. Уполномоченные банки согласно своим внутренним процедурным правилам и своему усмотрению в необходимых случаях могут истребовать от клиентов дополнительные документы, подтверждающие здоровый характер операций.

7.3. Уполномоченные банки, основываясь на международной практике, должны установить общий механизм предотвращения в соответствии с законодательством использования банковской системы для легализации доходов, вырученных преступным путем, и основные направления политики банка в этой области.

7.4. Для предотвращения в соответствии с законодательством использования транснациональных операций в целях отмывания грязных денег, вырученных преступным путем, уполномоченные банки должны быть уверены в здоровом характере операций клиентов.

7.5. Уполномоченные банки должны ознакомить обслуживаемых ими клиентов-резидентов и нерезидентов с требованиями настоящих Правил и сообщить им о мерах ответственности, предусмотренных законодательством в отношении лиц, допустивших правонарушение в этой области.

8. Заключительные положения

8.1. За нарушение требований настоящих Правил уполномоченные банки, а также резиденты и нерезиденты, совершающие валютные операции через уполномоченные банки, в том числе их должностные лица, несут ответственность в порядке, соответствующем законодательству Азербайджанской Республики.

Центральный банк как основной орган валютного контроля страны в пределах своих полномочий осуществляет контроль за соблюдением уполномоченными банками, а также резидентами и нерезидентами требований, вытекающих из настоящих Правил, и в

соответствующем порядке осуществляет меры ответственности за обнаруженные правонарушения.

8.2. Настоящие Правила вступают в силу с 20 июня 2002 года.

8.3. Начиная со дня вступления в силу настоящих Правил считаются утратившими силу Правила *Центрального банка* Азербайджанской Республики «О режиме инвалютных счетов резидентов и нерезидентов Азербайджанской Республики в уполномоченных банках Азербайджанской Республики» от 25 июля 1997 года (реестровый № 98) и все дополнения и изменения к ним.

С поправками согласно протоколам от 28 июня 2004 года № 11; 3 ноября 2004 года № 19; 21 июня 2007 года № 22; 27 сентября 2008 года № 26; 20 ноября 2009 года № 33; 15 апреля 2010 года № 09 («VneshExpertService»).

Приложение № 1
к Правилам о режиме валютных
операций резидентов и нерезидентов в
Азербайджанской Республике

Заявление на перевод средств по счетам резидентов- физических лиц за пределы республики

Обладатель счета _____

(фамилия, имя, отчество, адрес)

Прошу перевести с моего счета № _____ в Вашем банке

(сумма и вид валюты)

(наименование и реквизиты бенефициара)

Цель перевода: _____

Прилагаемые документы:

Настоящим я подтверждаю, что все представленные документы достоверны, за что я отвечаю в соответствии с законодательством Азербайджанской Республики. Кроме того,

подтверждаю, что (в текущем году это мой первый перевод) (до этого я перевел за пределы республики через банк

(наименование банка)

_____).

(сумма, назначение и цель перевода)

Прошу списать все расходы со счета номер _____.

Подпись _____ Дата: «__» _____

Приложение № 2
к Правилам о режиме валютных
операций резидентов и нерезидентов в
Азербайджанской Республике

Заявление на совершение перевода без открытия счета

Платательщик: _____

(фамилия, имя, отчество, адрес)

(наименование, серия, номер документа, удостоверяющего личность, кем и когда выдан)

Бенефициар: _____

(наименование и реквизиты)

Переводимая валюта: _____

(сумма)

Цель перевода: _____

Прилагаемые документы: _____

Настоящим я подтверждаю, что данный платеж не связан с предпринимательской деятельностью, а все представленные документы достоверны, за что я несу ответственность в соответствии с законодательством Азербайджанской Республики.

Подпись _____ Дата: «__» _____

Приложение № 3
к Правилам о режиме валютных

Заявка на покупку и продажу иностранной валюты

Наименование организации: _____

Адрес: _____

Телефон: _____ Факс: _____ Телекс: _____

Фамилия, имя, отчество сотрудника, уполномоченного для решения вопросов сделки:

Просим купить/продать от нашего имени _____

(наименование и сумма валюты)

Купленная валюта будет использована на следующие цели: _____

Просим списать с нашего счета номер _____ в Вашем банке
стоимость покупаемой/продаваемой валюты и комиссионные в размере _____ %.

Наименование покупаемой/продаваемой валюты	Сумма покупаемой/продаваемой валюты	Максимальный/минимальный курс сделки

Заявка действительна до _____.

Руководитель: _____ / _____ /

(подпись)

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: _____ / _____ /

(подпись)

(фамилия, имя, отчество)

М.П.

Дата: «__» _____