

# **МОДЕЛЬНЫЙ ЗАКОН**

## **О ВАЛЮТНОМ РЕГУЛИРОВАНИИ И ВАЛЮТНОМ КОНТРОЛЕ**

Настоящий Закон определяет виды имущества, признаваемого валютными ценностями, понятие и виды валютных операций и правила их осуществления, права и обязанности юридических и физических лиц в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями, порядок открытия и ведения счетов резидентов и нерезидентов в иностранной валюте и счетов нерезидентов в валюте государства, а также ввоза, вывоза и пересылки валютных ценностей, цели и направления валютного контроля, ответственность за нарушения валютного законодательства.

### **Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

#### **Статья 1. Валютное регулирование**

Валютное регулирование - деятельность специальных государственных органов (органов валютного регулирования), определенных законодательством государства, по установлению порядка обращения валютных ценностей, правил владения, пользования и распоряжения валютными ценностями в целях обеспечения защиты и устойчивости национальной валюты и платежного баланса страны, формирования и развития внутреннего валютного рынка.

#### **Статья 2. Основные понятия, используемые в настоящем Законе**

В целях настоящего Закона используются следующие основные понятия.

##### **1. Иностранная валюта:**

а) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монет, находящиеся в обращении и являющиеся законным платежным средством в соответствующем иностранном государстве или группе государств, а также изъятые или изымаемые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;

б) средства на счетах в банках и иных кредитных организациях в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах.

##### **2. Национальная валюта:**

а) находящаяся в обращении, а также изъятая или изымаемая из обращения, но подлежащая обмену национальная валюта в виде банковских билетов (банкнот) центрального (национального) банка и монет;

б) средства в национальной валюте на счетах в банках и иных кредитных организациях в государстве и за его пределами.

3. Валютные ценности:

- а) иностранная валюта;
- б) ценные бумаги, выраженные в иностранной валюте и (или) удостоверяющие право на получение иностранной валюты;
- в) платежные документы (финансовые инструменты) и другие долговые обязательства, номинал которых выражен в иностранной валюте.

4. Внутренний валютный рынок - совокупность отношений резидентов и нерезидентов, связанных с совершением операций купли-продажи (конверсионных операций) с валютными ценностями и национальной валютой на территории государства.

5. Организатор торгов на внутреннем валютном рынке (валютная биржа) - созданное в соответствии с законодательством государства юридическое лицо, предоставляющее в порядке и на условиях, устанавливаемых центральным (национальным) банком государства, услуги по организации торгов иностранной валютой и расчетов по итогам торгов.

6. Уполномоченные организации - банки и иные кредитные организации, имеющие лицензию центрального (национального) банка государства на проведение операций с валютными ценностями, предусмотренных банковским законодательством.

### **Статья 3. Субъекты отношений, регулируемых настоящим Законом**

1. Резидентами государства являются:

а) граждане государства, постоянно проживающие в этом государстве физические лица, а также иностранные граждане и лица без гражданства, постоянно проживающие в государстве на основании вида на жительство (либо заменяющего его документа), выданного соответствующими государственными органами;

б) все юридические лица, созданные в соответствии с законодательством государства, с местом нахождения в государстве, а также их филиалы и представительства с местом нахождения в государстве и за его пределами;

в) дипломатические и иные официальные представительства государства, находящиеся за пределами государства.

2. Нерезидентами государства являются все юридические и физические лица в государстве и за его пределами, а также филиалы и представительства юридических лиц, иностранные организации, не являющиеся юридическими лицами, а также их филиалы и представительства, не указанные в пункте 1 настоящей статьи.

### **Статья 4. Валютные операции**

Валютными операциями являются:

а) операции с валютными ценностями, указанными в подпунктах «а», «б», «в» пункта 3 статьи 2 настоящего Закона, в том числе сделки, связанные с использованием в качестве средства платежа иностранной валюты и платежных

документов (финансовых инструментов) в иностранной валюте;

б) ввоз и пересылка в государство, а также вывоз и пересылка из государства валютных ценностей любым способом;

в) сделки между резидентами и нерезидентами, связанные с переходом права собственности и иных прав на национальную валюту, а также ценные бумаги, платежные документы (финансовые инструменты) и другие долговые обязательства, номинал которых выражен в национальной валюте;

г) осуществление международных денежных переводов.

## **Статья 5. Текущие валютные операции и валютные операции, связанные с движением капитала**

1. Валютные операции между резидентами и нерезидентами подразделяются на текущие операции и операции, связанные с движением капитала, в соответствии с законодательствами государств.

2. Текущими операциями являются:

а) переводы без отсрочки платежа для осуществления сделок, связанных с экспортом и импортом товаров, работ, услуг, информации, результатов интеллектуальной деятельности, в том числе прав на них;

б) осуществление расчетов, связанных с кредитованием экспортно-импортных сделок в пределах срока, установленного законодательством государства для осуществления текущих валютных операций;

в) предоставление и получение кредитов и займов в пределах срока, установленного законодательством государства для осуществления текущих валютных операций;

г) перевод и получение дивидендов, вознаграждения (интереса) и иных доходов по депозитам, инвестициям, ссудным и иным операциям;

д) переводы неторгового характера, перечень которых устанавливается законодательством государства.

3. Операциями, связанными с движением капитала, являются:

а) «прямые» инвестиции - вложения в уставный капитал предприятия с целью извлечения дохода и получения прав на участие в управлении предприятием, и «портфельные» - инвестиции, направленные на приобретение ценных бумаг;

б) переводы в оплату имущественных и иных прав на недвижимость;

в) осуществление расчетов, связанных с кредитованием экспортно-импортных сделок свыше срока, установленного законодательством государства для осуществления текущих валютных операций;

г) предоставление и получение кредитов и займов свыше срока, установленного законодательством государства для осуществления текущих валютных операций.

4. Случаи отнесения валютных операций, не указанных в пунктах 2 и 3 настоящей статьи, к текущим либо связанным с движением капитала устанавливаются национальным законодательством.

## **Глава 2. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ**

### **Статья 6. Органы валютного регулирования**

1. Валютное регулирование относится к исключительной компетенции государства.

2. Органы валютного регулирования определяются законодательными актами государства.

3. Президент, правительство и иные государственные органы осуществляют валютное регулирование в пределах своей компетенции.

### **Статья 7. Порядок проведения операций с иностранной валютой на внутреннем валютном рынке**

1. Запрещается использование иностранной валюты при проведении расчетов на территории государства за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами государства, а также нормативными актами государственных органов в пределах их компетенции.

Порядок осуществления валютных операций на территории государства устанавливается законодательством государства и органами валютного регулирования в пределах их компетенции.

2. Купля-продажа (конверсия) иностранной валюты в государстве производится резидентами и нерезидентами через уполномоченные организации в соответствии с банковским и (или) валютным законодательством государства.

Уполномоченные организации вправе заключать конверсионные сделки как между собой, так и через валютные биржи, действующие в порядке и на условиях, устанавливаемых центральным (национальным) банком государства.

3. Купля-продажа (конверсия) иностранной валюты, минуя уполномоченные организации, запрещена.

### **Статья 8. Счета резидентов**

1. Резиденты могут иметь счета в иностранной валюте в уполномоченных организациях в порядке, установленном центральным (национальным) банком государства. Резиденты обязаны обеспечить зачисление денежных средств от внешнеэкономической деятельности на счета в уполномоченных организациях за исключением случаев, установленных банковским законодательством государства.

2. Резиденты могут иметь счета в иностранной валюте и в валюте государства в иностранных банках в порядке и на условиях, установленных банковским и (или) валютным законодательством государства резидента и

законодательством государства, в котором открываются указанные счета.

3. Уполномоченные организации открывают корреспондентские и иные счета в банках государства и иностранных банках в соответствии с банковским законодательством государства и законодательством, регулирующим деятельность иностранных банков.

### **Статья 9. Счета нерезидентов**

1. Нерезиденты имеют право открывать счета в иностранной валюте и в национальной валюте в уполномоченных организациях и осуществлять по ним операции в порядке, установленном банковским и (или) валютным законодательством государства.

2. Иностранные банки вправе открывать корреспондентские и иные счета в иностранной валюте и в национальной валюте в банках государства и осуществлять по ним операции в порядке, установленном банковским и (или) валютным законодательством государства.

### **Статья 10. Порядок осуществления платежей и переводов по текущим валютным операциям**

Платежи и переводы, осуществляемые для исполнения текущих валютных операций между резидентами и нерезидентами, производятся через уполномоченные организации в порядке, установленном законодательством государства, без ограничений.

### **Статья 11. Порядок осуществления платежей и переводов по валютным операциям, связанным с движением капитала**

Платежи и переводы, осуществляемые для исполнения валютных операций, связанных с движением капитала, и проводимые с использованием национальной валюты и иностранной валюты, осуществляются в порядке, установленном законодательством государства.

### **Статья 12. Ввоз и вывоз наличной иностранной валюты, ценных бумаг и платежных документов в иностранной валюте**

1. Ввоз наличной иностранной валюты, ценных бумаг (в том числе выпущенных в бездокументарной форме), платежных документов (финансовых инструментов) и других долговых обязательств, выраженных в иностранной валюте и (или) удостоверяющих право на получение иностранной валюты, резидентами или нерезидентами осуществляется без ограничений.

2. Порядок и нормы вывоза резидентами и нерезидентами наличной

иностранной валюты, ценных бумаг (в том числе выпущенных в бездокументарной форме), платежных документов (финансовых инструментов) и других долговых обязательств, выраженных в иностранной валюте и (или) удостоверяющих право на получение иностранной валюты, устанавливаются в соответствии с законодательством государства.

3. Таможенное оформление ввоза и вывоза валютных ценностей, указанных в пунктах 1 и 2 настоящей статьи, осуществляется в соответствии с таможенным законодательством государства.

### **Статья 13. Ввоз и вывоз наличной национальной валюты, ценных бумаг и платежных документов в национальной валюте**

1. Ввоз и вывоз резидентами и нерезидентами наличной национальной валюты и платежных документов (финансовых инструментов) и других долговых обязательств, выраженных в национальной валюте и (или) удостоверяющих право на получение национальной валюты, осуществляются в соответствии с банковским и (или) валютным законодательством государства.

2. Ввоз и вывоз резидентами и нерезидентами ценных бумаг (в том числе выпущенных в бездокументарной форме), выраженных в национальной валюте и (или) удостоверяющих право на получение национальной валюты, осуществляются в порядке, определяемом государственным органом, регулирующим отношения в области выпуска, обращения и регистрации ценных бумаг.

3. Таможенное оформление ввоза и вывоза ценностей, указанных в пунктах 1 и 2 настоящей статьи, осуществляется в соответствии с таможенным законодательством государства.

### **Статья 14. Пересылка иностранной и национальной валюты, ценных бумаг, платежных документов в иностранной и национальной валюте**

Пересылка иностранной валюты, национальной валюты, ценных бумаг, платежных документов (финансовых инструментов) и иных долговых обязательств в иностранной и национальной валюте допускается резидентами и нерезидентами в случаях и порядке, установленных законодательством государства.

## **Глава 3. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ (НАДЗОР ЗА СОБЛЮДЕНИЕМ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА)**

### **Статья 15. Цель и направления валютного контроля (надзора за соблюдением валютного законодательства)**

1. Целью валютного контроля (надзора за соблюдением законодательства) является обеспечение соблюдения резидентами и нерезидентами

законодательства государства при осуществлении операций с валютными ценностями, а также операций с национальной валютой, ценными бумагами, платежными документами (финансовыми инструментами) и другими долговыми обязательствами, номинал которых выражен в национальной валюте, регулируемые настоящим Законом.

2. Основными направлениями валютного контроля (надзора за соблюдением валютного законодательства) являются:

а) определение соответствия проводимых валютных операций действующему валютному законодательству государства и наличия необходимых для них разрешений (лицензий);

б) проверка выполнения обязательств резидентов перед государством по проводимым ими валютным операциям;

в) проверка полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям в соответствии с требованиями национального законодательства.

### **Статья 16. Органы и агенты валютного контроля (надзора за соблюдением валютного законодательства)**

1. Валютный контроль (надзор за соблюдением валютного законодательства) в государстве осуществляется органами и агентами валютного контроля, являющимися таковыми в соответствии с национальным законодательством.

2. Органами валютного контроля (надзора за соблюдением валютного законодательства) в государстве являются государственные органы в соответствии с компетенцией, установленной законодательством государства.

3. Агентами валютного контроля (надзора за соблюдением валютного законодательства) являются уполномоченные организации, которые в соответствии с законодательством государства наделены определенными полномочиями.

Порядок осуществления валютного контроля (надзора за соблюдением валютного законодательства) уполномоченными организациями устанавливается в соответствии с банковским, валютным и иным законодательством государства.

### **Статья 17. Отчетность о валютных операциях и представление информации**

1. Порядок и формы учета и отчетности по валютным операциям устанавливаются законодательством государства, а также уполномоченными государственными органами в соответствии с их компетенцией.

2. Резиденты и нерезиденты, совершающие валютные операции, регулируемые настоящим Законом, обязаны представлять уполномоченной организации по их запросу необходимую информацию и документы в целях исполнения требований настоящего Закона.

## **Статья 18. Валютные операции резидентов государства**

1. Текущие валютные операции осуществляются резидентами без ограничений.

2. Валютные операции, связанные с движением капитала, осуществляются резидентами в порядке, установленном национальным, валютным и (или) банковским законодательствами государства.

3. Резиденты имеют право без ограничений переводить, ввозить и пересылать валютные ценности в государство при соблюдении таможенного законодательства государства.

4. Резиденты имеют право продавать иностранную валюту за национальную валюту на внутреннем валютном рынке государства в соответствии с национальным законодательством государства.

## **Статья 19. Валютные операции нерезидентов государства**

1. Нерезиденты имеют право без ограничений переводить, ввозить и пересылать валютные ценности в государство при соблюдении таможенного законодательства государства.

2. Нерезиденты имеют право продавать и покупать иностранную валюту за валюту государства в порядке, установленном национальным законодательством государства.

3. Нерезиденты имеют право беспрепятственно переводить, вывозить и пересылать из государства валютные ценности при соблюдении таможенного законодательства государства, если эти валютные ценности были ранее переведены, ввезены или пересланы в государство или приобретены в государстве на основаниях, указанных в пункте 2 настоящей статьи, и в иных случаях, в соответствии с национальным законодательством государства.

Условия перевода, вывоза и пересылки нерезидентами валютных ценностей из государства устанавливаются национальным законодательством государства.

## **Статья 20. Права и обязанности должностных лиц органов и агентов валютного контроля**

1. Должностные лица органов и агентов валютного контроля в пределах компетенции этих органов в соответствии с законодательством государства имеют право проверять все документы и получать необходимые объяснения и сведения, связанные с осуществлением валютных операций.

2. Органы и агенты валютного контроля и их должностные лица обязаны сохранять ставшую им известной при выполнении функций валютного контроля банковскую и коммерческую тайну резидентов и нерезидентов.

## **Глава 4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЕ**



## **ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА**

### **Статья 21. Ответственность за нарушение валютного законодательства**

1. Резиденты и нерезиденты, нарушившие положения настоящего Закона, несут ответственность в соответствии с законодательством государства.

2. Наложение санкций за нарушение норм настоящего Закона относится к исключительной компетенции государства.

3. В случае превышения своих полномочий центральный (национальный) банк, а также органы и агенты валютного контроля, их должностные лица привлекаются к ответственности в порядке, предусмотренном законодательством государства.

Принят на девятнадцатом  
пленарном заседании  
Межпарламентской Ассамблеи  
государств – участников СНГ  
(постановление № 19-6 от 26 марта 2002 г.)