


<p>Утверждено Постановлением Правления Национального банка Таджикистана за № 32 от 15 марта 2018 г.</p>	<p>Согласованно с Таможенной службой при Правительстве Республики Таджикистан Начальник  Каримзода Х.А.</p>
---	--

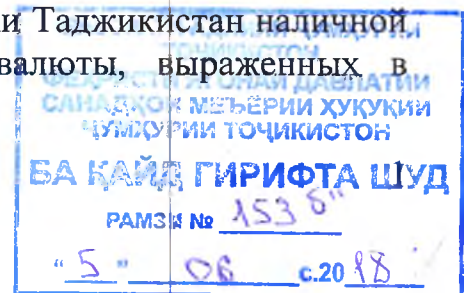
**Инструкция № 234
«О порядке ввоза в Республику Таджикистан и
вывоза из Республики Таджикистан валютных ценностей»**

Инструкция 234 «О порядке ввоза в Республику Таджикистан и вывоза из Республики Таджикистан валютных ценностей» разработана в соответствии со статьей 10 Закона Республики Таджикистан «О валютном регулировании и валютном контроле» и устанавливает порядок ввоза в Республику Таджикистан и вывоза и пересылки из Республики Таджикистан физическими лицами (резидентами и нерезидентами) и уполномоченными банками наличной национальной валюты, наличной иностранной валюты, оборотных средств на предъявителя и выраженных в документарной форме ценных бумаг в национальной и иностранной валютах.

ГЛАВА 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. В настоящей Инструкции используются следующие основные понятия:

- наличная национальная валюта – сомони в виде банкнот и металлических монет Национального банка Таджикистана;
- наличная иностранная валюта - национальная валюта иностранных государств в виде банкнот (денежные знаки центрального (национального) банка) иностранного государства) и металлических монет;
- валютные ценности – иностранная валюта, ценные бумаги и платежные документы выраженные в иностранной валюте, а также национальная валюта, ценные бумаги и платежные документы выраженные в национальной валюте только при осуществлении ими операций между резидентами и нерезидентами или между нерезидентами;
- платежная система - совокупность организаций, взаимодействующих по правилам платежной системы в целях осуществления перевода денежных средств;
- уполномоченный банк - кредитная организация, совершающая операции с иностранной валютой на основании лицензии Национального банка Таджикистана;
- ввоз валютных ценностей – ввоз через таможенную границу Республики Таджикистан на территорию Республики Таджикистан наличной иностранной валюты, наличной национальной валюты, выраженных в



документарной форме ценных бумаг и платежных средств в национальной и иностранной валютах;

- вывоз валютных ценностей - вывоз через таможенную границу Республики Таджикистан с территории Республики Таджикистан наличной иностранной валюты, наличной национальной валюты, выраженных в документарной форме ценных бумаг и платежных средств в национальной и иностранной валютах;

- пересылка (доставка) валютных ценностей – пересылка из Республики Таджикистан или ввоз в Республику Таджикистан, прием, перевозка (доставка), доставка (передача) наличной иностранной валюты, наличной национальной валюты посредством услуг организаций государственной почтовой связи;

- перевод валютных ценностей – пересылка денежных средств и иностранной валюты через систему денежных переводов и уполномоченные банки;

- ценные бумаги в национальной и иностранной валютах, выраженные в документарной форме – платежные документы (чеки, простые векселя, тратты, аккредитивы, платежные поручения, заявления и иные приказы об осуществлении платежа и др.), фондовые ценности (акции, векселя, облигации, сертификаты о заключении валютных сделок “фьючерс” и “опцион” и др.), а также другие долговые обязательства (деPOSITные и сберегательные сертификаты, гарантийные письма и др.);

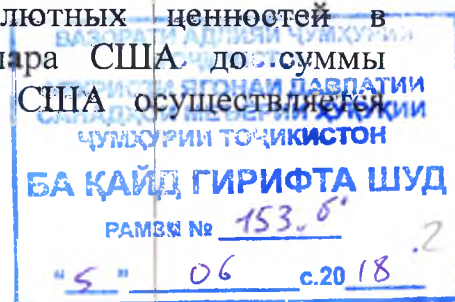
- основные (предикатные) преступления – предусмотренные в Уголовном кодексе Республики Таджикистан преступления, предшествовавшие легализации (отмыванию) доходов полученных преступным путем, преступления, в результате совершения которых получены доходы.

ГЛАВА 2. ВВОЗ В РЕСПУБЛИКУ ТАДЖИКИСТАН И ВЫВОЗ ИЗ РЕСПУБЛИКИ ТАДЖИКИСТАН ВАЛЮТНЫХ ЦЕННОСТЕЙ ФИЗИЧЕСКИМИ ЛИЦАМИ (РЕЗИДЕНТАМИ И НЕРЕЗИДЕНТАМИ)

2. Вывоз наличных валютных ценностей физическими лицами (резидентами и нерезидентами) из Республики Таджикистан осуществляется в следующем порядке:

- физические лица-резиденты и нерезиденты могут беспрепятственно, без обязательного письменного декларирования и без предъявления подтверждающих источника происхождения валютных ценностей документов, являющихся основанием для вывоза валютных ценностей из Республики Таджикистан одновременно вывозить валютные ценности в сумме эквивалентной 3'000 (трем тысячам) долларов США;

- вывоз из Республики Таджикистан валютных ценностей в эквиваленте от 3'001 (трех тысяч одного) доллара США до суммы эквивалентной 10'000 (десяти тысячам) долларом США осуществляется



физическими лицами-резидентами при условии обязательного письменного декларирования, без представления подтверждающих их источника происхождения документов, являющихся основанием для вывоза валютных ценностей из Республики Таджикистан;

- вывоз из Республики Таджикистан валютных ценностей превышающих в эквиваленте 10'000 (десяти тысяч) долларов США осуществляется физическими лицами-резидентами при условии обязательного письменного декларирования и представления подтверждающих источника происхождения валютных ценностей документов, являющихся основанием для вывоза валютных ценностей из Республики Таджикистан;

- вывоз из Республики Таджикистан валютных ценностей в эквиваленте превышающих 3'000 (три тысячи) долларов США физическими лицами-нерезидентами осуществляется при условии обязательного письменного декларирования и представления подтверждающих источника происхождения валютных ценностей документов, являющихся основанием для вывоза наличной иностранной валюты из Республики Таджикистан.

3. Ввоз валютных ценностей физическими лицами (резидентами и нерезидентами) в Республику Таджикистан осуществляется без ограничений с соблюдением требований таможенного законодательства Республики Таджикистан.

При этом, требование письменного декларирования применяется при ввозе валютных ценностей на сумму эквивалентную или превышающую 3'000 (три тысячи) долларов США.

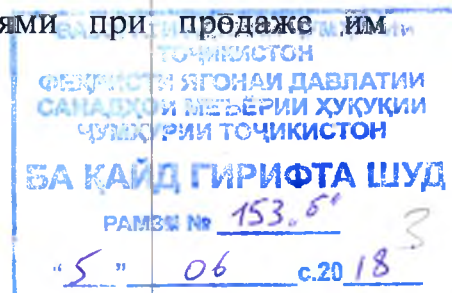
4. Физические лица (резиденты и нерезиденты) также могут добровольно декларировать и осуществлять через таможенную границу Республики Таджикистан вывоз и ввоз валютных ценностей в сумме эквивалентной до 3 000 (трех тысячи) долларов США.

5. Вывоз и ввоз валютных ценностей через таможенную границу Республики Таджикистан курьерами, почтовыми отправлениями, грузовым транспортом и/или другими видами перевозки подлежит декларированию с соблюдением требований пунктов 2-4 настоящей Инструкции.

6. Подтверждающими документами источника происхождения валютных ценностей, являющимися основанием для вывоза из Республики Таджикистан валютных ценностей, являются:

- таможенная декларация, оформленная таможенными органами и подтверждающая факт ввоза физическим лицом (резидентами и нерезидентами) в Республику Таджикистан валютных ценностей;

- документ, подтверждающий совершения обменных и/или конверсионных операций с иностранной валютой выдаваемый физическим лицам (резидентам и нерезидентам) уполномоченными банками (их филиалами) или их структурными подразделениями при продаже им наличной иностранной валюты;



- документ, подтверждающий совершения валютных переводных операций, выдаваемый физическим лицам (резидентам и нерезидентам) уполномоченными банками (их филиалами) или их структурными подразделениями при выдаче переведенных денежных средств без открытия банковского счета;

- расходный кассовый ордер, выданный клиенту уполномоченными банками (их филиалами) или их структурными подразделениями при снятии или выдаче со счета наличной валюты в национальной валюте или с валютного счета;

- расходный кассовый ордер, выданный уполномоченными банками (их филиалами) или их структурными подразделениями при выдаче наличной иностранной валюты с текущего счета юридического лица на командировочные расходы его работников и в других предусмотренных законодательством случаях;

- расходный кассовый ордер, выданный Центральным кассой Национального банка Таджикистана на командировочные расходы своих работников и работников бюджетных организаций и ведомств, обслуживающихся в Центральном казначействе Министерства финансов Республики Таджикистан.

7. Операции по пересылке (доставке) валютных ценностей физическими лицами (резидентами и нерезидентами) осуществляются в соответствии с Законом Республики Таджикистан «О почтовой связи» и другими нормативными правовыми актами уполномоченного органа почтовой связи.

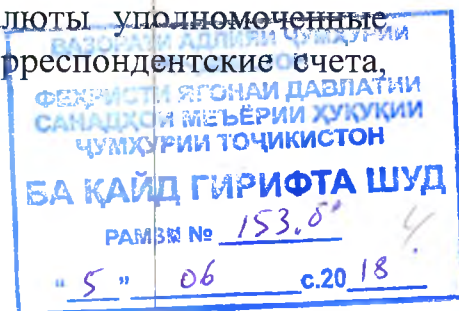
8. Операции по переводу денежных средств осуществляются физическими лицами (резидентами и нерезидентами) посредством платежных систем и систем международных денежных переводов, и порядок их совершения регулируется нормативными правовыми актами Национального банка Таджикистана.

ГЛАВА 3. ВВОЗ В РЕСПУБЛИКУ ТАДЖИКИСТАН И ВЫВОЗ ИЗ РЕСПУБЛИКИ ТАДЖИКИСТАН ВАЛЮТНЫХ ЦЕННОСТЕЙ УПОЛНОМОЧЕННЫМИ БАНКАМИ

9. Уполномоченные банки осуществляют ввоз в Республику Таджикистан и вывоз из Республики Таджикистан валютных ценностей, без ограничения суммы и количества, с соблюдением требований таможенного законодательства Республики Таджикистан и настоящей Инструкции.

Национальный банк Таджикистана в целях реализации денежно-кредитной и валютной политики Республики Таджикистан, вправе осуществлять ввоз в республику и вывоз из республики валютных ценностей, без ограничения суммы и количества с соблюдением требований таможенного законодательства.

10. Ввоз и вывоз наличной иностранной валюты уполномоченные банки осуществляют исключительно через свои корреспондентские счета, открытые ими в зарубежных банках.



Использование уполномоченными банками Республики Таджикистан счетов зарубежных небанковских учреждений, для зачисления и снятия наличной валюты, запрещается.

11. Национальный банк Таджикистана направляет в Таможенную службу при Правительстве Республики Таджикистан перечень уполномоченных банков, имеющих право на ввоз и вывоз наличных валютных ценностей и изменения в нем.

12. Ежемесячно, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным, уполномоченные банки, осуществляющие ввоз в Республику Таджикистан и вывоз из Республики Таджикистан валютных ценностей, предоставляют в Национальный банк Таджикистана Отчет о ввозе и вывозе валютных ценностей кредитными организациями (Приложение 1) с указанием объема ввезенных в Республику Таджикистан и вывезенных из Республики Таджикистан наличной иностранной валюты и выраженных в документальной форме ценных бумаг в национальной и иностранной валютах, с указанием видов валют и ценных бумаг по каждой отправке, а также номеров и дат оформления соответствующих грузовых таможенных деклараций.

К отчету прилагаются:

- копии подтверждающих документов о выдаче из кассы уполномоченных банков или приеме в кассу валютных ценностей;

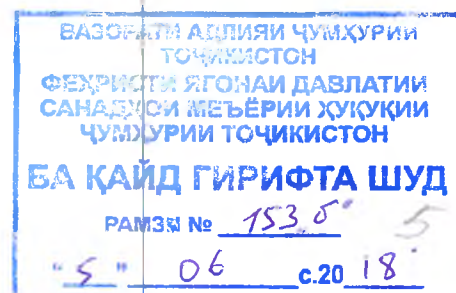
- копии выписок с корреспондентского счета в иностранных банках, о зачислении вывезенных из Республики Таджикистан валютных ценностей или о снятии с указанного корреспондентского счета ввезенных в Республику Таджикистан валютных ценностей;

- копия подтверждающего документа об обмене вывезенной из таможенной границы Республики Таджикистан наличной иностранной валюты или других форм подтверждающих документов о конвертации валюты.

Национальный банк Таджикистана по запросу Таможенной службы при Правительстве Республики Таджикистан представляет сводный отчет об объемах ввезенной и вывезенной уполномоченными банками валютных ценностей для сверки данных.

13. Таможенные органы Республики Таджикистан осуществляют контроль за вывозимыми (ввозимыми) валютными ценностями в соответствии с действующим таможенным законодательством Республики Таджикистан и настоящей Инструкции.

14. Таможенная служба при Правительстве Республики Таджикистан ежемесячно направляет в Национальный банк Таджикистана реестры грузовых таможенных деклараций, на основании которых уполномоченными банками были ввезены в Республику Таджикистан или вывезены из Республики Таджикистан валютные ценности за месяц, предшествующий месяцу направления реестров.



Форма указанных реестров устанавливается Таможенной службой при Правительстве Республики Таджикистан по согласованию с Национальным банком Таджикистана.

15. В целях оперативного регулирования ситуации, складывающейся на внутреннем валютном рынке, Национальный банк Таджикистана имеет право вводить временные ограничения на вывоз из Республики Таджикистан уполномоченными банками валютных ценностей.

Обо всех вводимых ограничениях на вывоз уполномоченными банками валютных ценностей из Республики Таджикистан, Национальный банк Таджикистана извещает Таможенную службу при Правительстве Республики Таджикистан и уполномоченные банки не позднее, чем за один месяц до их введения в действие.

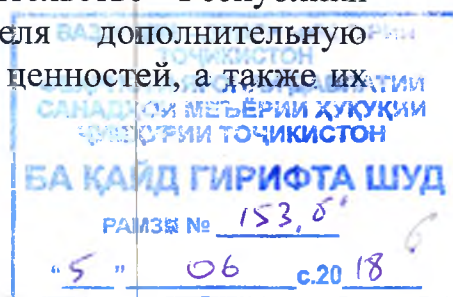
16. Уполномоченные банки вправе для целей транспортировки и экспедирования валютных ценностей пользоваться на договорных условиях услугами специализированных транспортных предприятий - перевозчиков (резидентов и нерезидентов), имеющих право и техническую готовность к перевозке денежных средств.

17. Валютные ценности, дорожные чеки, чеки, депозитные сберегательные сертификаты, а также векселя и другие долговые обязательства на предъявителя, ввозимые в Республику Таджикистан и вывозимые из Республики Таджикистан, должны быть застрахованы на стоимость не ниже номинальной (указанной на банкнотах, казначейских билетах или монете) стоимости от всех видов рисков на протяжении всего пути между хранилищем уполномоченных банков и хранилищем иностранного банка.

Платежные документы, выраженные в национальной и иностранной валютах, не указанные в первом абзаце настоящего пункта, могут страховаться уполномоченными банками по своему усмотрению.

ГЛАВА 4. ПОЛНОМОЧИЯ ОРГАНОВ ТАМОЖЕННОГО НАДЗОРА В СФЕРЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИИ) ДОХОДОВ ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ, ФИНАНСИРОВАНИЯ ТЕРРОРИЗМА И ФИНАНСИРОВАНИЯ РАСПРОСТРАНЕНИЯ ОРУЖИЯ МАССОВОГО ПОРАЖЕНИЯ ПРИ ВВОЗЕ В РЕСПУБЛИКУ ТАДЖИКИСТАН И ВЫВОЗЕ ИЗ РЕСПУБЛИКИ ТАДЖИКИСТАН ВАЛЮТНЫХ ЦЕННОСТЕЙ

18. В случае обнаружения недостоверных сведений в заполненной декларации о ввозе или вывозе валютных ценностей или не указания ввозимых или вывозимых валютных ценностей, подлежащих обязательному декларированию, Таможенная служба при Правительстве Республики Таджикистан вправе потребовать от отправителя дополнительную информацию об источнике происхождения валютных ценностей, а также их дальнейшем использовании.



19. Таможенная служба при Правительстве Республики Таджикистан в порядке, установленном Законом Республики Таджикистан «О противодействии легализации (отмыванию) доходов полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового поражения» представляет уполномоченному органу по противодействию легализации (отмыванию) доходов полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового поражения информацию об объеме ввозимых в Республику Таджикистан и вывозимых из Республики Таджикистан валютных ценностей, подлежащих обязательному письменному декларированию и обязательному контролю.

20. В случае наличия подозрительных случаев трансграничного перемещения валютных ценностей, Таможенная служба при Правительстве Республики Таджикистан должна безотлагательно сообщить об этом уполномоченному органу по противодействию легализации (отмыванию) доходов полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового поражения.

21. Таможенная служба при Правительстве Республики Таджикистан ведет учет объемов ввезенной в Республику Таджикистан и вывезенной из Республики Таджикистан валютных ценностей, подлежащих обязательному письменному декларированию или обязательному контролю, ежемесячно готовит и предоставляет сводные данные в Национальный банк Таджикистана.

22. Таможенная служба при Правительстве Республики Таджикистан имеет право в случае необходимости для получения фактов легализации (отмывании) доходов полученных преступным путем, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового поражения приостановить и ограничить движение валютных ценностей, в том числе:

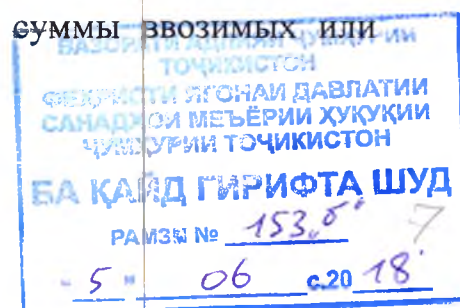
- в случае наличия подозрений в легализации (отмывании) доходов полученных преступным путем, финансировании терроризма и финансировании распространения оружия массового поражения или совершении предикатных преступлений;

- в случае некорректного обязательного декларирования или не предоставления информации о вывозе и ввозе валютных ценностей.

23. Таможенная служба при Правительстве Республики Таджикистан и ее структурные подразделения должны хранить полученную информацию не менее пяти лет в следующих случаях:

- когда сумма, указанная в обязательной письменной декларации превышает минимальную сумму, установленную по отношению к декларированию;

- при неправильном указании в декларации суммы ввозимых или вывозимых валютных ценностей;

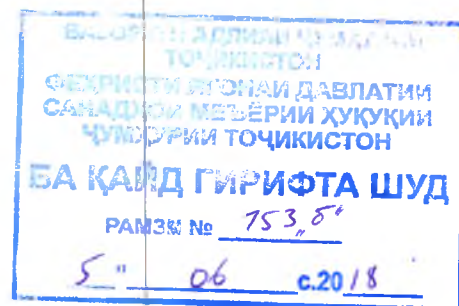


- при подозрении в легализации (отмывании) доходов полученных преступным путем, финансировании терроризма и финансировании распространения оружия массового поражения.

ГЛАВА 5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ

24. Обеспечение исполнения требований настоящей Инструкции возлагается на физических лиц (резидентов и нерезидентов) и уполномоченных банков, контроль над ее соблюдением осуществляется уполномоченными структурами надзорного органа.

25. За несоблюдение требований настоящей Инструкции физические лица (резиденты и нерезиденты) и уполномоченные банки привлекаются к ответственности в соответствии с нормативными правовыми актами Республики Таджикистан.



Приложение 1
к Инструкции № __ «О порядке ввоза в
Республику Таджикистан и вывоза из
Республики Таджикистан валютных ценностей»

Отчет
об операциях ввоза и вывоза валютных ценностей
кредитной организацией _____ в _____ месяце _____ 20__ г.

Дата таможенного оформления	Номер ГТД*	Вид валютной ценности	Количество	Номинал	Наименование валюты	Общая сумма по номиналу	Нерезидент получатель/отправитель	банковский корреспондентский счет по данной операции
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.								
II.								
Всего:								

1. Ввоз в Республику Таджикистан
2. Вывоз из Республики Таджикистан

*Грузовая таможенная декларация

Председатель банка

Главный бухгалтер

Исполнитель:

Тел:

