

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ
29 сентября 2021 г. N 273**

**ОБ ИЗМЕНЕНИИ ПОСТАНОВЛЕНИЙ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ
ОТ 28 МАЯ 2021 Г. N 141 И ОТ 31 МАЯ 2021 Г. N 147**

На основании части первой статьи 39, части второй статьи 277 Банковского кодекса Республики Беларусь, подпунктов 2.3, 2.6, 2.7, 2.9 пункта 2 статьи 6, подпункта 2.5 пункта 2 статьи 8, части второй пункта 1 статьи 19 Закона Республики Беларусь от 22 июля 2003 г. N 226-З "О валютном регулировании и валютном контроле" Правление Национального банка Республики Беларусь ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести изменения в следующие постановления Правления Национального банка Республики Беларусь:

1.1. в Инструкции о порядке проведения валютно-обменных операций, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 мая 2021 г. N 141:

Абзац второй подпункта 1.1 вступает в силу с 30 ноября 2021 года (абзац второй пункта 2 данного документа).

из части третьей пункта 6 слова ", адвокаты, осуществляющие адвокатскую деятельность индивидуально, - резиденты" исключить;

из части второй пункта 14 слова ", конверсии (обмене)" исключить;

в пункте 35 слова "формируется платежное поручение, документ" заменить словами "формируются платежное поручение и (или) документ";

в пункте 38:

абзац второй части первой дополнить словами ", учетный номер плательщика (при наличии)";

дополнить пункт частью следующего содержания:

"Заявка на покупку, продажу, конверсию (обмен) безналичной иностранной валюты может содержать иную информацию, которая необходима банку для проведения валютно-обменной операции.";

пункт 39 исключить;

пункт 41 дополнить частями следующего содержания:

"Покупка, продажа, конверсия (обмен) безналичной иностранной валюты на внебиржевом валютном рынке проводятся в том числе на основании договора между банком и юридическим лицом либо акта законодательства, предусматривающего случаи проведения таких операций.

Юридические лица вправе проводить валютно-обменные операции на внебиржевом валютном рынке через банк, в котором не открыты счета юридического лица.";

пункт 42 изложить в следующей редакции:

"42. Покупка (продажа, конверсия (обмен) безналичной иностранной валюты на внебиржевом валютном рынке может проводиться юридическим лицом у банка (банку), в котором открыт счет в иностранной валюте (белорусских рублях), на который проводится зачисление иностранной валюты (белорусских рублей) после осуществления банком операции по зачислению с покупкой, продажей, конверсией (обменом) безналичных денежных средств, поступивших юридическому лицу. Такие операции проводятся на основании договора без оформления заявки на покупку, продажу, конверсию (обмен) безналичной иностранной валюты.";

1.2. в постановлении Правления Национального банка Республики Беларусь от 31 мая 2021 г. N 147 "О

проведении валютных операций":

из преамбулы слова "абзаца девятого статьи 26," исключить;

в Инструкции о проведении валютных операций, утвержденной этим постановлением:

из пункта 1 слова "(далее - документы и иная информация)" исключить;

Абзац пятый подпункта 1.2 вступает в силу с 30 ноября 2021 года (абзац второй пункта 2 данного документа).

из пункта 10 слова "адвокаты, осуществляющие адвокатскую деятельность индивидуально, являющиеся резидентами," исключить;

главы 4 и 5 изложить в следующей редакции:

"ГЛАВА 4

СЛУЧАИ И ПОРЯДОК ПРЕДСТАВЛЕНИЯ РЕЗИДЕНТАМИ И НЕРЕЗИДЕНТАМИ В БАНК, БАНК РАЗВИТИЯ ДОКУМЕНТОВ И ИНОЙ ИНФОРМАЦИИ О ПРОВОДИМЫХ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ. СОДЕРЖАНИЕ ПРЕДСТАВЛЯЕМОЙ ИНФОРМАЦИИ

11. Юридическое лицо - резидент при проведении валютных операций, за исключением случаев, предусмотренных пунктами 13 и 14 настоящей Инструкции, представляет в банк информацию, подтверждающую соответствие проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства (далее - информация о проводимых валютных операциях). Такая информация указывается:

по валютным операциям, связанным с осуществлением платежей и переводов, - в платежной инструкции с учетом требований пункта 12 настоящей Инструкции;

по валютным операциям, связанным с внесением (снятием) наличных денежных средств на счет (со счета), - в заявлении на взнос (получение) наличной иностранной валюты, приходном (расходном) кассовом (валютном) ордере, объявлении на взнос наличными, чеке из чековой книжки, заявлении на получение наличных белорусских рублей (далее - кассовые документы) с учетом требований нормативных правовых актов, регулирующих наличное денежное обращение, включая организацию кассовой работы в банках;

по валютным операциям, связанным с поступлением денежных средств на счет юридического лица - резидента или направлением им денежных средств на оплату обязательств перед банком без зачисления на свои счета, - в отдельном документе, содержащем сведения о поступивших денежных средствах (далее - сведения), форма которого разрабатывается банком с учетом требований пункта 12 настоящей Инструкции.

При несоответствии информации, содержащейся в телетрансмиссионном сообщении о поступивших в пользу юридического лица - резидента денежных средствах, информации, содержащейся в представленных юридическим лицом - резидентом сведениях, банк руководствуется последней.

12. Платежная инструкция, представляемая юридическим лицом - резидентом в банк при осуществлении платежей и переводов по валютным операциям, и сведения должны содержать:

учетный номер плательщика отправителя денежных средств - резидента либо получателя денежных средств - резидента;

наименование и страну регистрации юридического лица или фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется) и резидентство физического лица - отправителя денежных средств (при поступлении денежных средств);

наименование и страну регистрации юридического лица или фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется) и резидентство физического лица - получателя денежных средств (при осуществлении платежей и переводов);

номер и дату заключения валютного договора либо иного документа, являющегося основанием для проведения валютной операции (при отсутствии номера документа указывается "б/н"). К иным документам, являющимся основанием для проведения валютной операции, могут относиться учредительные документы,

решение собственника имущества (учредителей, участников), исполнительные документы, судебные решения, постановления и другие процессуальные документы, акты законодательства Республики Беларусь или иностранного государства;

регистрационный номер валютного договора либо запись о том, что валютный договор не подлежит регистрации;

информацию о предмете валютной операции (назначение платежа и перевода).

Если оплата осуществляется (денежные средства поступают) одним платежом по нескольким валютным договорам, информация о номере и дате заключения валютного договора, а также присвоенном ему регистрационном номере указывается по каждому валютному договору отдельно с разбивкой по суммам.

При осуществлении юридическим лицом - резидентом платежей и переводов не на счет контрагента по валютному договору, а третьим лицам (поступлении денежных средств от третьих лиц) в платежной инструкции (сведениях) дополнительно указывается наименование и страна регистрации юридического лица или фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется) и резидентство физического лица, являющегося стороной по валютному договору.

13. Юридическое лицо - резидент при осуществлении платежей и переводов по валютным операциям не представляет в банк информацию о проводимых валютных операциях, предусмотренную пунктом 12 настоящей Инструкции, в следующих случаях:

при перечислении иностранной валюты по своим счетам, открытым в банках, Банке развития;

при использовании корпоративной банковской платежной карточки для проведения платежа или совершения перевода денежных средств, в том числе посредством глобальной компьютерной сети Интернет (далее - сеть Интернет).

14. Юридическое лицо - резидент при поступлении денежных средств по валютным операциям не представляет в банк сведения в следующих случаях:

в случаях, установленных подпунктами 1.2 - 1.6 пункта 1, подпунктами 3.2 - 3.6 пункта 3 статьи 12, подпунктами 2.3 - 2.7 пункта 2, подпунктами 3.6 - 3.10 пункта 3 статьи 13 Закона Республики Беларусь "О валютном регулировании и валютном контроле";

при поступлении денежных средств в бюджет, государственные целевые бюджетные фонды и государственные внебюджетные фонды, а также при возврате денежных средств из бюджета, государственных целевых бюджетных фондов и государственных внебюджетных фондов;

при поступлении денежных средств судам, международным арбитражным (третейским) судам, правоохранительным органам, территориальным нотариальным палатам, нотариусам, связанном с осуществлением их деятельности, а также государственным органам или иным организациям при совершении их должностными лицами нотариальных действий либо административных процедур;

при поступлении иностранной валюты со своих счетов, открытых в банках, Банке развития;

при поступлении процентов в иностранной валюте, начисленных банком, Банком развития по счетам, вкладам (депозитам) в иностранной валюте;

при возврате банком, Банком развития вклада (депозита) в иностранной валюте;

при поступлении белорусских рублей от физических лиц - нерезидентов, в том числе посредством эквайринга, интернет-эквайринга, за переданные им товары, имущество в аренду, нераскрытую информацию, исключительные права на объекты интеллектуальной собственности, имущественные права, выполненные работы, оказанные услуги по валютным договорам, не подлежащим регистрации в соответствии с валютным законодательством;

при поступлении денежных средств от реализации физическим лицам товаров в магазинах беспроходной торговли и на борту воздушных судов белорусских авиационных организаций, а также от реализации товаров и оказания услуг в поездах государственного объединения "Белорусская железная дорога", выполняющих международные перевозки пассажиров, по валютным договорам, не подлежащим

регистрации в соответствии с валютным законодательством;

при поступлении белорусских рублей со счетов по учету средств бюджета Союзного государства по договорам между резидентами.

15. Индивидуальные предприниматели - резиденты, нотариусы, осуществляющие нотариальную деятельность в нотариальных бюро, являющиеся резидентами, представляют в банк информацию о проводимых валютных операциях в порядке, установленном настоящей главой для юридических лиц - резидентов.

16. Физическое лицо - резидент при проведении валютных операций, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 19 настоящей Инструкции, представляет в банк информацию о проводимых валютных операциях. Такая информация указывается:

по валютным операциям, связанным с осуществлением платежей и переводов, - в платежной инструкции с учетом требований пункта 18 настоящей Инструкции;

по валютным операциям, связанным с внесением (снятием) наличных денежных средств на счет (со счета), - в кассовых документах с учетом требований нормативных правовых актов, регулирующих наличное денежное обращение, включая организацию кассовой работы в банках.

По валютным операциям, связанным с поступлением денежных средств на счет физического лица - резидента, информация о проводимых валютных операциях в банк не представляется.

17. Кроме информации, предусмотренной пунктом 16 настоящей Инструкции, физическое лицо - резидент при проведении валютных операций представляет в банк:

документ, удостоверяющий личность;

доверенность (при проведении валютных операций физическим лицом - резидентом от имени иного физического лица на основании доверенности).

18. Платежная инструкция, представляемая физическим лицом - резидентом в банк при осуществлении платежей и переводов по валютным операциям, должна содержать:

наименование и страну регистрации юридического лица или фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется) и резидентство физического лица - получателя денежных средств;

номер и дату заключения валютного договора либо иного документа, являющегося основанием для проведения валютной операции (при отсутствии номера документа указывается "б/н"). К иным документам, являющимся основанием для проведения валютной операции, могут относиться исполнительные документы, судебные решения, постановления и другие процессуальные документы, акты законодательства Республики Беларусь или иностранного государства, информация из сети Интернет;

регистрационный номер валютного договора либо запись о том, что валютный договор не подлежит регистрации;

информацию о предмете валютной операции (назначение платежа и перевода);

информацию о том, что платеж (перевод) не связан с предпринимательской деятельностью;

информацию о том, что платеж (перевод) осуществляется в пользу иных физических лиц, являющихся супругом (супругой) или родителями (усыновителями, удочерителями), детьми (в том числе усыновленными, удочеренными), родными братьями и сестрами, дедом, бабушкой, внуками, прадедом, прабабушкой, правнуками и такими же родственниками супруга (супруги) физического лица - плательщика (при проведении валютных операций, указанных в подпункте 4.1 пункта 4 статьи 12 и подпункте 5.3 пункта 5 статьи 13 Закона Республики Беларусь "О валютном регулировании и валютном контроле"). Такая информация представляется физическим лицом - резидентом путем учинения в платежной инструкции записи "Перевод в пользу близкого родственника".

Если оплата осуществляется одним платежом по нескольким валютным договорам, информация о номере и дате заключения валютного договора, а также присвоенном ему регистрационном номере указывается по каждому валютному договору отдельно с разбивкой по суммам.

При осуществлении физическим лицом - резидентом платежей и переводов не на счет контрагента по валютному договору, а третьим лицам в платежной инструкции дополнительно указывается наименование и страна регистрации юридического лица или фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется) и резидентство физического лица, являющегося стороной по валютному договору.

19. Физическое лицо - резидент не представляет в банк информацию о проводимых валютных операциях, предусмотренную пунктом 18 настоящей Инструкции, в следующих случаях:

при перечислении иностранной валюты по своим счетам, открытым в банках;

при использовании личной банковской платежной карточки для проведения платежа или совершения перевода денежных средств, в том числе посредством сети Интернет.

При внесении физическим лицом - резидентом наличных денежных средств на счет иного физического лица, при проведении в безналичной форме платежей и переводов между физическими лицами по валютным договорам, не подлежащим регистрации в соответствии с валютным законодательством, физическое лицо - плательщик представляет банку информацию о валютной операции, раскрывающую предмет операции (предоставление (возврат) займа, дарение и др.) либо подтверждающую соответствие валютной операции между физическими лицами требованиям валютного законодательства. Данная информация указывается физическим лицом - плательщиком либо работником банка со слов физического лица - плательщика в поле "Назначение платежа" платежной инструкции, кассовых документах и заверяется подписью физического лица - плательщика. Иная информация о проводимой валютной операции, предусмотренная пунктом 18 настоящей Инструкции, в банк может не представляться.

20. Нерезиденты при проведении валютных операций, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 22 настоящей Инструкции, представляют в банк информацию о проводимых валютных операциях. Такая информация указывается:

по валютным операциям, связанным с осуществлением платежей и переводов, - в платежной инструкции с учетом требований пункта 21 настоящей Инструкции;

по валютным операциям, связанным с внесением (снятием) наличных денежных средств на счет (со счета), - в кассовых документах с учетом требований нормативных правовых актов, регулирующих наличное денежное обращение, включая организацию кассовой работы в банках.

Кроме информации, предусмотренной частью первой настоящего пункта, физическое лицо - нерезидент при проведении валютных операций представляет в банк документ, удостоверяющий личность.

По валютным операциям, связанным с поступлением денежных средств на счет нерезидента, информация о проводимых валютных операциях в банк не представляется.

21. Платежная инструкция, представляемая нерезидентом в банк при осуществлении платежей и переводов по валютным операциям, должна содержать информацию о предмете валютной операции (назначение платежа и перевода).

22. Нерезиденты при осуществлении платежей и переводов по валютным операциям не представляют в банк информацию о проводимых валютных операциях, предусмотренную пунктом 21 настоящей Инструкции, в следующих случаях:

при перечислении иностранной валюты по своим счетам, открытым в банках, Банке развития;

при использовании банковской платежной карточки для проведения платежа или совершения перевода денежных средств, в том числе посредством сети Интернет.

23. Информация о проводимых валютных операциях, связанных с осуществлением платежей и переводов, внесением (снятием) наличных денежных средств на счет (со счета), представляется резидентами и нерезидентами в банк до проведения валютной операции.

Информация о проводимых валютных операциях, связанных с поступлением денежных средств на счета юридических лиц - резидентов или направлением ими денежных средств на оплату обязательств перед банком без зачисления на свои счета, представляется юридическими лицами - резидентами в банк в срок не позднее семи рабочих дней с даты, следующей за датой зачисления денежных средств на счет юридического

лица - резидента (банка).

24. Информация о проводимых валютных операциях представляется в банк резидентами и нерезидентами на бумажном носителе или в электронном виде на одном из государственных языков Республики Беларусь и подлежит заверению подписью физического лица, индивидуального предпринимателя, нотариуса, осуществляющего нотариальную деятельность в нотариальном бюро, руководителя (заместителя руководителя) юридического лица либо уполномоченных ими лиц.

25. Информация о проводимых валютных операциях представляется резидентами и нерезидентами в Банк развития в порядке, установленном настоящей главой для представления в банки, с учетом особенностей, установленных законодательными актами, регламентирующими деятельность Банка развития.

26. Резиденты и нерезиденты представляют в банк, Банк развития документы, подтверждающие соответствие проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства (далее - документы), в случаях, когда это необходимо банку для соблюдения требований налогового законодательства, а также законодательства о предотвращении легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения. В иных случаях необходимость представления в банк, Банк развития документов у резидентов и нерезидентов отсутствует.

К документам относятся валютный договор, а также иные документы, являющиеся основанием для проведения валютных операций, указанные в абзаце пятом части первой пункта 12 и абзаце третьем части первой пункта 18 настоящей Инструкции.

27. Представляемые резидентами и нерезидентами в банк, Банк развития документы (в случае их представления) должны быть действительными на день их представления и действовать в день проведения платежа (перевода) по валютной операции.

Документы на бумажном носителе представляются в банк, Банк развития в оригинале или в виде копий, заверенных подписью физического лица, индивидуального предпринимателя, нотариуса, осуществляющего нотариальную деятельность в нотариальном бюро, руководителя (заместителя руководителя) юридического лица либо уполномоченных ими лиц. Применение факсимильной подписи на копиях документов, представленных в банк, Банк развития на бумажном носителе, не допускается.

Если к проведению валютной операции имеет отношение только часть документа, допускается представление в банк, Банк развития части документа в виде заверенной выписки из него. Представляемая в банк, Банк развития выписка из документа должна содержать информацию, достаточную для определения банком, Банком развития соответствия проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства и составления отчетности.

Представляемые резидентами и нерезидентами в банк, Банк развития документы, составленные на иностранном языке, в случаях, когда это необходимо банку, Банку развития для определения соответствия проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства, подлежат переводу на один из государственных языков Республики Беларусь и заверению подписью физического лица, индивидуального предпринимателя, нотариуса, осуществляющего нотариальную деятельность в нотариальном бюро, руководителя (заместителя руководителя) юридического лица либо уполномоченных ими лиц.

Представляемая в банк, Банк развития физическим лицом информация из сети Интернет должна содержать запись "Информация взята из сети Интернет", заверенную подписью физического лица.

28. При использовании электронного документооборота банк, Банк развития вправе с учетом имеющихся программно-аппаратных средств и технологий по согласованию с резидентом или нерезидентом определять способ получения и заверения информации о проводимых валютных операциях, а также документов (в случае их представления).

29. Банк, Банк развития обеспечивают хранение представляемой резидентами и нерезидентами информации о проводимых валютных операциях, документов, копий документов (в том числе электронных копий документов на бумажном носителе, копий электронных документов, копий документов в электронном виде) (в случае их представления) в порядке, определяемом в локальном правовом акте банка, Банка развития. Сроки хранения указанной информации и документов, копий документов устанавливаются банком, Банком развития в соответствии с законодательством об архивном деле и делопроизводстве.

30. Банк, Банк развития не оставляют на хранение копии представленных резидентом валютных договоров, предусматривающих расчеты за специфические товары, работы, услуги, нераскрытую информацию, исключительные права на объекты интеллектуальной собственности, имущественные права. Работник банка, Банка развития, обслуживающий счета такого резидента, в присутствии его уполномоченного представителя делает в специальном журнале запись о дате представления, номере и дате такого валютного договора, заверяя ее своей подписью и штампом. Допускается ведение указанного журнала в электронном виде централизованно по банку, Банку развития.

ГЛАВА 5 ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ МОНИТОРИНГА ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ

31. На основании представленной резидентами и нерезидентами информации о проводимых валютных операциях и документов (в случае их представления) банк, Банк развития в рамках взаимодействия с Национальным банком для целей мониторинга валютных операций определяют соответствие проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства. При этом банком, Банком развития проверяется:

правомерность использования иностранной валюты между резидентами, между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами;

правомерность внесения (снятия) наличных денежных средств на счета (со счетов) резидентов и нерезидентов;

соответствие информации, указанной в платежных инструкциях, сведениях, требованиям пунктов 12, 18 и 21 настоящей Инструкции;

соблюдение резидентами требований о регистрации валютных договоров (при проведении валютных операций, связанных с осуществлением платежей и переводов, внесением (снятием) наличных денежных средств на счет (со счета), а также поступлением юридическим лицам - резидентам денежных средств), в том числе путем проверки регистрации валютного договора на веб-портале.

При проверке регистрации валютного договора на веб-портале банку, Банку развития необходимо удостовериться в соответствии внесенной резидентом на веб-портале информации о номере и дате валютного договора, а также наименовании контрагента-нерезидента, являющегося стороной по валютному договору, представленной резидентом в банк, Банк развития информации о проводимых валютных операциях. Соответствие иной информации о валютном договоре, внесенной резидентом на веб-портале, банком, Банком развития не проверяется.

32. Если банк, Банк развития на основании представленной резидентом или нерезидентом информации о проводимых валютных операциях не могут определить соответствие данной валютной операции требованиям валютного законодательства, банк, Банк развития запрашивают у резидента и нерезидента документы и (или) иную информацию, подтверждающие соответствие проводимой валютной операции требованиям валютного законодательства."

2. Настоящее постановление вступает в силу в следующем порядке:

абзац второй подпункта 1.1 и абзац пятый подпункта 1.2 пункта 1 - с 30 ноября 2021 г.;

иные положения настоящего постановления - после его официального опубликования.

Председатель Правления

П.В.Каллаур

СОГЛАСОВАНО
Совет Министров
Республики Беларусь
