

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА
РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ**
28 января 2008 г. № 15

Об утверждении Инструкции о порядке выдачи разрешений на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала, и внесении изменения в постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 8 августа 2007 г. № 159

Изменения и дополнения:

Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 1 июля 2008 г. № 87 (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2008 г., № 188, 8/19190);

Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 1 декабря 2009 г. № 197 (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2009 г., № 292, 8/21669);

Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 12 мая 2010 г. № 153 (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2010 г., № 123, 8/22352);

Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 26 апреля 2011 г. № 151 (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2011 г., № 53, 8/23609)

На основании статей 26 и 33 Банковского кодекса Республики Беларусь, статьи 21 Закона Республики Беларусь от 22 июля 2003 года «О валютном регулировании и валютном контроле» Правление Национального банка Республики Беларусь **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить прилагаемую Инструкцию о порядке выдачи разрешений на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала.

2. Утратил силу.

3. Установить, что выданные Национальным банком Республики Беларусь до вступления в силу настоящего постановления разрешения на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь действительны до окончания срока их действия.

4. Установить, что разъяснения по порядку применения норм Инструкции, утвержденной настоящим постановлением, могут быть даны за подписью заместителя Председателя Правления Национального банка, направляющего деятельность главного управления валютного

регулирования и валютного контроля, либо за подписью начальника Главного управления валютного регулирования и валютного контроля Национального банка.

5. Признать утратившими силу:

постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 11 июня 2004 г. № 90 «Об утверждении Инструкции о порядке выдачи разрешений (свидетельств о регистрации) на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала» (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2004 г., № 104, 8/11129);

постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 27 декабря 2004 г. № 191 «О внесении изменений и дополнений в Инструкцию о порядке выдачи разрешений (свидетельств о регистрации) на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала» (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2005 г., № 10, 8/11975).

6. Настоящее постановление вступает в силу с 26 февраля 2008 г.

Председатель Правления

П.П.Прокопович

УТВЕРЖДЕНО

Постановление Правления
Национального банка
Республики Беларусь
28.01.2008 № 15

ИНСТРУКЦИЯ

о порядке выдачи разрешений на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала

ГЛАВА 1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Инструкция о порядке выдачи разрешений на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала (далее – Инструкция), разработана в соответствии со статьями 26, 33 Банковского кодекса Республики Беларусь, статьей 21 Закона Республики Беларусь от 22 июля 2003 года «О валютном регулировании и валютном контроле» (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2003 г., № 85, 2/978) и устанавливает единый порядок получения юридическими лицами, в том числе банками и небанковскими кредитно-финансовыми организациями, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами разрешений Национального банка Республики Беларусь (далее – Национальный банк) на проведение валютных операций, на открытие ими счетов за пределами Республики Беларусь, а также определяет порядок представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала.

2. Термины, применяемые в настоящей Инструкции, используются в значениях, указанных в статье 1 Закона Республики Беларусь «О валютном регулировании и валютном контроле».

Применительно к настоящей Инструкции термины используются в следующих значениях:

банки – банки и небанковские кредитно-финансовые организации, являющиеся таковыми в соответствии с законодательством Республики Беларусь;

банки-нерезиденты – банки и небанковские кредитно-финансовые организации, созданные в соответствии с законодательством

иностранного государства, с местонахождением за пределами Республики Беларусь;

субъекты валютных операций – юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Республики Беларусь, с местом нахождения в Республике Беларусь; находящиеся за пределами Республики Беларусь филиалы и представительства юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Республики Беларусь, с местом нахождения в Республике Беларусь; дипломатические и иные официальные представительства, консульские учреждения Республики Беларусь, находящиеся за пределами Республики Беларусь; Республика Беларусь, ее административно-территориальные единицы, участвующие в отношениях, регулируемых валютным законодательством Республики Беларусь; юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь; находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами филиалы и представительства юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь; организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь; находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами филиалы и представительства организаций, не являющихся юридическими лицами и созданных в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь; дипломатические и иные официальные представительства, консульские учреждения иностранных государств, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами; международные организации, их филиалы и представительства; иностранные государства, их административно-территориальные единицы, участвующие в отношениях, регулируемых валютным законодательством Республики Беларусь.

3. Настоящей Инструкцией определяется порядок выдачи разрешений Национального банка:

3.1. на проведение физическими лицами – резидентами валютных операций, связанных с движением капитала, по приобретению акций при их распределении среди учредителей, а также доли в уставном фонде или пая в имуществе нерезидента;

3.2. на проведение физическими лицами – резидентами валютных операций, связанных с движением капитала, по приобретению ценных бумаг, выпущенных нерезидентами, за исключением приобретения акций при их распределении среди учредителей;

3.3. на проведение физическими лицами – резидентами валютных операций, связанных с движением капитала, по приобретению в

собственность имущества, находящегося за пределами Республики Беларусь и относимого по законодательству Республики Беларусь к недвижимому имуществу;

3.4. на проведение физическими лицами – резидентами валютных операций, связанных с движением капитала, по размещению денежных средств в банках-нерезидентах;

3.5. на проведение физическими лицами – резидентами валютных операций, связанных с движением капитала, по предоставлению займов на срок более 180 дней;

3.5¹. на проведение физическими лицами – резидентами валютных операций, связанных с движением капитала, по переводу денежных средств по сделкам, предусматривающим доверительное управление валютными ценностями;

3.6. на проведение субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) валютных операций, связанных с движением капитала, по приобретению акций при их распределении среди учредителей, а также доли в уставном фонде или пая в имуществе нерезидента;

3.7. на проведение субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) валютных операций, связанных с движением капитала, по приобретению у нерезидента ценных бумаг, выпущенных нерезидентами, за исключением приобретения акций при их распределении среди учредителей;

3.8. на проведение субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) валютных операций, связанных с движением капитала, по приобретению в собственность имущества, находящегося за пределами Республики Беларусь и относимого по законодательству Республики Беларусь к недвижимому имуществу;

3.9. на проведение субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) валютных операций, предусматривающих перевод нерезиденту денежных средств по договорам дарения (в том числе в виде пожертвований);

3.10. на проведение субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) валютных операций, связанных с движением капитала, по размещению денежных средств в банках-нерезидентах либо передаче денежных средств нерезидентам (кроме банков-нерезидентов) на условиях доверительного управления;

3.11. на проведение субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) валютных операций, связанных с движением капитала, по предоставлению займов;

3.12. на расчеты по обязательствам, возникшим у субъекта валютных операций – резидента (кроме банка), являющегося поручителем, гарантом

перед нерезидентом на основании заключенного между ними договора поручительства, гарантии;

3.13. на проведение субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) валютных операций, связанных с движением капитала, по получению кредитов (займов) при наличии хотя бы одного из следующих условий:

процентная ставка за пользование кредитом (займом) превышает уровень, установленный Национальным банком;

процентная ставка за пользование кредитом (займом) в случае просрочки возврата кредита (займа) (в сумме увеличения размера процентов в связи с просрочкой возврата кредита (займа), размер неустойки (штрафа, пени) в совокупности превышают уровень, установленный Национальным банком;

в договоре между субъектом валютных операций – резидентом (кроме банка) и нерезидентом (кроме банка-нерезидента) наряду с процентной ставкой за пользование денежными средствами установлена обязанность осуществлять иные дополнительные платежи (кроме платежей за пользование кредитом (займом) в случае просрочки возврата кредита (займа) (в сумме увеличения размера процентов в связи с просрочкой возврата кредита (займа), а также платежей по уплате неустойки (штрафа, пени);

сумма кредита (займа) направляется на оплату денежных обязательств кредитополучателя (заемщика) резидента, минуя его счет в банке;

исполнение обязательств по возврату кредита (займа) осуществляется не со счета кредитополучателя (заемщика);

кредитодатель (заимодавец) зарегистрирован в государстве (на территории), в котором действует льготный налоговый режим и (или) не предусматриваются раскрытие и предоставление информации о финансовых операциях (оффшорные зоны);

3.14. исключен;

3.15. исключен;

3.16. на проведение субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) валютных операций, связанных с движением капитала, предусматривающих расчеты по обязательствам, возникшим у субъекта валютных операций – резидента (кроме банка) перед нерезидентом на основании заключенного между ними договора перевода долга или уступки требования;

3.17. на проведение банками валютных операций, связанных с движением капитала, по приобретению акций при их распределении среди учредителей, а также доли в уставном фонде или пая в имуществе нерезидентов;

3.18. на проведение банками валютных операций, связанных с движением капитала, по приобретению в собственность имущества, находящегося за пределами Республики Беларусь и относимого по законодательству Республики Беларусь к недвижимому имуществу;

3.19. на проведение валютных операций между субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) с использованием иностранной валюты, ценных бумаг и (или) платежных документов в иностранной валюте на территории Республики Беларусь;

3.20. на проведение валютных операций между субъектом валютных операций (кроме банка) и физическим лицом с использованием иностранной валюты, ценных бумаг и (или) платежных документов в иностранной валюте на территории Республики Беларусь при проведении расчетов, связанных:

с реализацией товаров в розницу и (или) оказанием услуг на автомобильных дорогах с нумерацией «М», «М/Е» и на пограничных переходах;

с осуществлением страховой деятельности;

с осуществлением туристической деятельности;

с реализацией топлива, нефтепродуктов, сжиженного газа;

3.21. на проведение иных валютных операций в случаях, установленных актами валютного законодательства.

4. Настоящей Инструкцией определяется порядок выдачи разрешений Национального банка на открытие резидентами за пределами Республики Беларусь счетов в банках-нерезидентах, открываемых на следующие цели:

4.1. для содержания за пределами Республики Беларусь представительства (за исключением дипломатических и других официальных представительств Республики Беларусь), филиала;

4.2. для содержания оздоровительных учреждений за пределами Республики Беларусь;

4.3. для финансирования строительно-монтажных, строительно-ремонтных, геолого-изыскательских и других работ разъездного характера, выполняемых за пределами Республики Беларусь;

4.4. для осуществления расчетов по сделкам, связанным с осуществлением производственно-хозяйственной деятельности на территории иностранного государства;

4.5. для привлечения кредита, займа от банка-нерезидента, если условиями договора предусматривается открытие контокоррентного счета;

4.6. для размещения денежных средств (за исключением средств, полученных из бюджета) на депозитном счете, залоговом, гарантийном счете в банке-нерезиденте.

5. Исключен.

6. Индивидуальным предпринимателям – резидентам Национальный банк осуществляет выдачу разрешений, указанных в настоящей Инструкции, в порядке, установленном для субъектов валютных операций – резидентов, кроме случаев, когда для индивидуальных предпринимателей настоящей Инструкцией определен особый порядок получения разрешений.

7. Выдача разрешений Национального банка, указанных в настоящей Инструкции, решения о приостановлении, прекращении действия разрешений осуществляется главным управлением валютного регулирования и валютного контроля Национального банка (далее – главное управление) за подписью Председателя Правления Национального банка либо его заместителя, направляющего деятельность главного управления.

Письменный отказ в выдаче разрешений Национального банка, указанных в настоящей Инструкции, осуществляется главным управлением за подписью Председателя Правления Национального банка, либо его заместителя, направляющего деятельность главного управления, либо начальника главного управления Национального банка.

8. Выдача разрешений Национального банка на проведение валютных операций, указанных в подпунктах 3.1–3.13, 3.16–3.19, 3.21 пункта 3 настоящей Инструкции, осуществляется путем оформления разрешения по произвольной форме.

9. Выдача разрешений, указанных в пункте 4 настоящей Инструкции, осуществляется по форме согласно приложению 1 к настоящей Инструкции, а разрешений, указанных в подпункте 3.20 пункта 3 настоящей Инструкции, – по форме согласно приложению 2 к настоящей Инструкции.

10. Исключен.

11. Проведение валютных операций, на которые получено разрешение (в том числе проведение по ним расчетов в иностранной валюте), может осуществляться только субъектами валютных операций, получившими данное разрешение. Передача права по полученному разрешению другому лицу не допускается.

12. Для получения разрешений на проведение валютных операций субъект валютных операций представляет в Национальный банк документы по перечню согласно приложению 4 к настоящей Инструкции. Для получения разрешений на открытие счета в банке-нерезиденте субъект валютных операций – резидент представляет в Национальный банк документы по перечню согласно приложению 4 и главе 4 настоящей Инструкции.

13. Субъект валютных операций – резидент по своему усмотрению определяет представлять ли документ, указанный в пункте 4 приложения

4 к настоящей Инструкции. Если документ, указанный в пункте 4 приложения 4 к настоящей Инструкции, не представлен, данная информация запрашивается непосредственно Национальным банком. При наличии задолженности по налогам, сборам (пошлинам), иным обязательным платежам в бюджет, в том числе государственные целевые бюджетные фонды, контроль за уплатой которых в соответствии с законодательством возложен на налоговые органы, Национальный банк согласовывает с налоговыми органами по месту постановки заявителя на учет вопрос о возможности выдачи испрашиваемого разрешения.

14. Верность копий представляемых в Национальный банк документов должна быть засвидетельствована подписью руководителя субъекта валютных операций и печатью (для физических лиц – его подписью), если иное не установлено настоящей Инструкцией. Применение факсимильной подписи не допускается.

Документы и (или) их копии представляются на одном из государственных языков Республики Беларусь.

15. Национальным банком может быть выдано разрешение для исполнения обязательств, ранее принятых резидентом, но не исполненных к моменту обращения в Национальный банк. Данное разрешение не освобождает от ответственности за нарушение требований валютного законодательства.

16. Выдача разрешения (продление срока действия разрешения), а также письменный отказ в его выдаче с указанием причин осуществляется главным управлением Национального банка в течение 15 рабочих дней с даты поступления всех необходимых документов в Национальный банк.

17. В случае, если Национальным банком запрашивается дополнительная информация, срок выдачи разрешения либо направления письменного отказа в его выдаче не должен превышать 10 календарных дней с даты поступления в Национальный банк всей дополнительно запрошенной информации.

18. Для рассмотрения вопроса о продлении срока действия выданного разрешения документы представляются не позднее чем за 30 календарных дней до истечения срока действия выданного разрешения.

В случае, если срок действия разрешения на дату подачи в Национальный банк заявления истек, Национальный банк рассматривает вопрос только о выдаче нового разрешения.

19. Основаниями для отказа в выдаче (продлении срока действия) разрешения являются:

представление заявителем ненадлежащим образом оформленных документов и (или) непредставление заявителем документов, необходимых для получения разрешения;

представление заявителем недостоверной информации;

наличие на дату представления документов информации налоговых и других государственных органов о невыполненных обязательствах, возникших в результате нарушения субъектом валютных операций – резидентом законодательства Республики Беларусь в области банковского, налогового, таможенного, валютного регулирования, в том числе нарушения условий ранее выданных лицензий, разрешений Национального банка;

проведение на дату обращения в Национальный банк валютной операции, с просьбой о выдаче разрешения на осуществление которой обращается заявитель;

наличие на дату обращения в Национальный банк у субъекта валютных операций – резидента задолженности по налогам, сборам (пошлинам), иным обязательным платежам в бюджет, в том числе государственные целевые бюджетные фонды, контроль за уплатой которых в соответствии с законодательством возложен на налоговые органы;

неустойчивое финансовое положение субъекта валютных операций – резидента согласно представленным финансовым документам;

обращение за получением разрешения до истечения одного года со дня вынесения решения о прекращении действия разрешения по основаниям, перечисленным в абзацах третьем–пятом части первой пункта 21 настоящей Инструкции;

непрохождение должностными лицами субъекта валютных операций тестирования для работы с иностранной валютой (для случаев, когда требуется прохождение тестирования);

в иных случаях, установленных настоящей Инструкцией.

20. Исключен.

21. Действие разрешения может быть приостановлено вследствие:

непредставления или несвоевременного представления Национальному банку (главному управлению Национального банка по области) субъектом валютных операций отчетности, иной необходимой информации, предусмотренной настоящей Инструкцией, а также иными законодательными актами;

непредставления субъектом валютных операций информации при проведении Национальным банком (главным управлением Национального банка по области) проверок по вопросу соблюдения условий выданного Национальным банком (главным управлением Национального банка по области) разрешения;

нарушения законодательства в области валютного регулирования;

письменного требования государственных органов, уполномоченных осуществлять контроль за деятельностью юридических лиц и

индивидуальных предпринимателей, о приостановлении действия выданного Национальным банком разрешения.

Национальный банк приостанавливает действие разрешения путем направления в адрес лица, которому было выдано такое разрешение, соответствующего письменного сообщения, подписанного заместителем Председателя Правления Национального банка, направляющего деятельность главного управления. Копии письменного сообщения о приостановлении действия разрешений, предусмотренных:

подпунктами 3.1, 3.10, 3.17, 3.18 пункта 3, пунктом 4 настоящей Инструкции, – направляются в налоговый орган по месту постановки на учет субъекта валютных операций – резидента либо по месту жительства физического лица;

пунктом 4 настоящей Инструкции, – направляются в главное управление Национального банка по области по месту государственной регистрации заявителя.

Лицо, получившее письменное сообщение о приостановлении действия разрешения, обязано в срок, установленный Национальным банком, устранить выявленные нарушения и представить в Национальный банк документальное подтверждение устранения нарушений, послуживших основанием для принятия решения о приостановлении действия разрешения.

На время приостановления действия разрешения осуществление лицом указанных в разрешении валютных операций запрещается.

При возобновлении действия разрешения соответствующее письмо Национального банка направляется в адрес заявителя после представления необходимой информации, документов и отчетных данных. Копии письма о возобновлении действия разрешений, предусмотренных:

подпунктами 3.1, 3.10, 3.17–3.18 пункта 3, пунктом 4 настоящей Инструкции, – направляются в налоговый орган по месту постановки на учет субъекта валютных операций – резидента либо по месту жительства физического лица;

пунктом 4 настоящей Инструкции, – направляются в главное управление Национального банка по области по месту государственной регистрации заявителя.

22. Действие разрешения Национальный банк прекращает до истечения установленного срока по следующим основаниям:

по письменному обращению физического лица либо субъекта валютных операций – резидента;

при выявлении нарушений установленного разрешением режима счета в банке-нерезиденте;

при выявлении нарушений требований разрешения на проведение валютных операций, подтвержденных актами проверок;

при выявлении нарушений валютного, банковского, таможенного, налогового законодательства;

при выявлении недостоверной информации, послужившей основанием для выдачи разрешения на проведение валютной операции;

при отсутствии движения средств по счету, открытому в банке-нерезиденте на основании разрешения Национального банка, в течение шести месяцев;

по письменному требованию государственных органов, уполномоченных осуществлять контроль за деятельностью юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, о прекращении действия разрешения;

при нарушении сроков подачи заявления на прохождение тестирования вновь назначенным должностным лицом субъекта валютных операций;

при непрохождении повторного тестирования вновь назначенным должностным лицом субъекта валютных операций.

Действие разрешений прекращается:

при реорганизации юридического лица;

при ликвидации юридического лица, прекращении деятельности индивидуального предпринимателя.

Решение о прекращении действия разрешения принимает Национальный банк и направляет письменное сообщение о прекращении действия разрешения за подписью заместителя Председателя Правления Национального банка, направляющего деятельность главного управления. Копии данного сообщения о прекращении действия разрешений, предусмотренных:

подпунктами 3.1, 3.10, 3.17–3.18 пункта 3, пунктом 4 настоящей Инструкции, – направляются в налоговый орган по месту постановки на учет субъекта валютных операций – резидента либо по месту жительства физического лица;

пунктом 4 настоящей Инструкции, – направляются в главное управление Национального банка по области по месту государственной регистрации субъекта валютных операций – резидента.

23. В случае реорганизации юридического лица в форме слияния, преобразования, выделения или разделения вновь созданное юридическое лицо в месячный срок со дня своей государственной регистрации, а также в случае государственной регистрации изменений и (или) дополнений, внесенных в учредительные документы юридического лица, в соответствии с которыми требуется внесение изменений и (или) дополнений в разрешение, обязано подать в Национальный банк заявление с приложением необходимых документов для получения нового разрешения в порядке, установленном настоящей Инструкцией. При

реорганизации юридического лица в форме выделения либо присоединения к нему другого юридического лица указанный срок для подачи заявления исчисляется со дня внесения в Единый государственный регистр юридических лиц и индивидуальных предпринимателей сведений о прекращении деятельности присоединенного юридического лица. Действие ранее выданных разрешений прекращается с момента государственной регистрации вновь возникшего юридического лица, а при реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица – с момента внесения в Единый государственный регистр юридических лиц и индивидуальных предпринимателей записи о прекращении деятельности присоединенного юридического лица.

В случае изменения наименования, местонахождения юридического лица, фамилии, имени, отчества, местожительства индивидуального предпринимателя, физического лица, получивших разрешение, изменения законодательства, в соответствии с которым требуется внесение изменений и (или) дополнений в данное разрешение, а также иных сведений заявитель обязан в месячный срок с момента проведения указанных изменений обратиться в Национальный банк с заявлением для внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в разрешение в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

24. В случае утраты разрешения по письменному обращению в Национальный банк в течение 10 рабочих дней выдается дубликат данного разрешения.

До выдачи дубликата разрешения действие разрешения не приостанавливается.

25. Решения об отказе в выдаче разрешения, приостановлении, прекращении действия выданного разрешения могут быть обжалованы в судебном порядке.

26. В случае установления Национальным банком (главными управлениями Национального банка по областям) фактов осуществления валютных операций, открытия счетов в банках-нерезидентах без разрешений материалы о выявленных нарушениях направляются в Комитет государственного контроля Республики Беларусь.

27. В разрешениях, указанных в настоящей Инструкции, может быть установлена обязанность субъектов валютных операций, получивших данное разрешение, представлять отчетность либо иную информацию об операции, на которую выдано разрешение, в порядке и сроки, установленные разрешением. К формам отчетности либо информации о проводимых валютных операциях могут быть дополнительно представлены иные документы, содержащие необходимые пояснения либо комментарии.

28. Субъекты валютных операций – резиденты при проведении валютной операции, связанной с движением капитала, для которой установлен уведомительный порядок, заполняют и представляют в банк уведомление по форме согласно приложению 5 к настоящей Инструкции. Уведомление заполняется до совершения расчетов субъектами валютных операций – резидентами по валютной операции, связанной с движением капитала, а по валютным операциям, предусматривающим поступление денежных средств на счета субъектов валютных операций – резидентов, – в течение 7 рабочих дней с даты зачисления денежных средств на их счета.

По требованию банка либо по своему усмотрению в строке 5 уведомления субъекты валютных операций – резиденты отражают дополнительную информацию о проводимой валютной операции, связанной с движением капитала.

29. Банки об осуществляемых в уведомительном порядке валютных операциях, связанных с движением капитала, уведомляют Национальный банк в отчетном месяце путем представления отчетности, форма и сроки которой устанавливаются нормативным правовым актом Национального банка.

ГЛАВА 2

ПОРЯДОК ВЫДАЧИ РАЗРЕШЕНИЙ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА НА ПРОВЕДЕНИЕ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ

30. На проведение валютных операций, указанных в подпунктах 3.1–3.18 пункта 3 настоящей Инструкции, Национальный банк выдает разрешения до момента проведения резидентом расчетов с нерезидентом по данным валютным операциям.

31. Физические лица представляют в Национальный банк для рассмотрения вопроса о выдаче разрешений на проведение валютных операций, связанных с движением капитала:

31.1. по валютной операции, указанной в подпункте 3.1 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 2, 9, 10, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

31.2. по валютной операции, указанной в подпункте 3.2 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 2, 11, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

31.3. по валютной операции, указанной в подпункте 3.3 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 2, 12, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

31.4. по валютной операции, указанной в подпункте 3.4 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 2, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

31.5. по валютной операции, указанной в подпункте 3.5 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 2, 9, 10, 14 приложения 4 к настоящей Инструкции;

31.6. по валютной операции, указанной в подпункте 3.5¹ пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 2, 13, 15 приложения 4 к настоящей Инструкции.

32. Субъекты валютных операций – резиденты (кроме банков) представляют в Национальный банк для рассмотрения вопроса о выдаче разрешений на проведение валютных операций:

32.1. по валютной операции, указанной в подпункте 3.6 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 3–5, 9, 10, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

32.2. по валютной операции, указанной в подпункте 3.7 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 3–5, 11, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

32.3. по валютной операции, указанной в подпункте 3.8 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 3–5, 12, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

32.4. по валютной операции, указанной в подпункте 3.10 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 3–5, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

32.5. по валютной операции, указанной в подпункте 3.11 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 3–5, 9, 10, 14 приложения 4 к настоящей Инструкции;

32.6. по валютной операции, указанной в подпункте 3.13 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 14 приложения 4 к настоящей Инструкции;

32.7. по валютной операции, указанной в подпункте 3.9 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 3–5, 9, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции.

33. Банки представляют в Национальный банк для рассмотрения вопроса о выдаче разрешений на проведение валютных операций, связанных с движением капитала:

33.1. по валютной операции, указанной в подпункте 3.17 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 4, 9, 10, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции;

33.2. по валютной операции, указанной в подпункте 3.18 пункта 3 настоящей Инструкции, – документы, предусмотренные пунктами 1, 4, 12, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции.

34. Разрешение на приобретение банком акций при их распределении среди учредителей, а также доли в уставном фонде или пая в имуществе нерезидентов выдается главным управлением при условии получения положительного заключения главного управления банковского надзора Национального банка.

35. Для рассмотрения вопроса о выдаче разрешения на проведение валютных операций, указанных в подпунктах 3.12, 3.16, 3.21 пункта 3 настоящей Инструкции, субъектами валютных операций – резидентами (кроме банков) представляются документы, указанные в пунктах 1, 3, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции.

36. Исключен.

37. Заявитель вправе представить также иные документы, которые могут способствовать рассмотрению заявления по существу.

38. Национальный банк вправе запрашивать у физических лиц и субъектов валютных операций – резидентов дополнительную информацию, необходимую для рассмотрения вопроса о выдаче разрешений.

39. Копии разрешений на осуществление валютных операций, предусмотренных подпунктами 3.1, 3.10, 3.17, 3.18 пункта 3 настоящей Инструкции, направляются в налоговый орган по месту постановки на учет субъекта валютных операций – резидента либо по месту жительства физического лица.

ГЛАВА 3

ПОРЯДОК ВЫДАЧИ НАЦИОНАЛЬНЫМ БАНКОМ РАЗРЕШЕНИЙ НА ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ, ЦЕННЫХ БУМАГ И (ИЛИ) ПЛАТЕЖНЫХ ДОКУМЕНТОВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ НА ТЕРРИТОРИИ РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ

40. Для рассмотрения вопроса о выдаче разрешения на проведение валютных операций, указанных в подпункте 3.19 пункта 3 настоящей Инструкции, субъекты валютных операций – резиденты (кроме банков) представляют в Национальный банк документы, указанные в пунктах 1, 13 приложения 4 к настоящей Инструкции.

41. Для рассмотрения вопроса о выдаче разрешения на проведение валютных операций, указанных в подпункте 3.20 пункта 3 настоящей Инструкции, субъекты валютных операций (кроме банков) представляют в Национальный банк документы, указанные в пунктах 1, 6, 7 приложения 4 к настоящей Инструкции.

42. Для получения разрешения на проведение валютных операций, указанных в подпункте 3.20 пункта 3 настоящей Инструкции (далее по

тексту настоящей главы – разрешение), руководитель (его заместитель) и главный бухгалтер (при его наличии) субъекта валютных операций проходят тестирование на знание норм валютного законодательства (далее – тестирование) в главном управлении.

Указанные лица допускаются к прохождению тестирования только после рассмотрения представленного пакета документов. Тестирование проводится в срок, не превышающий 30 календарных дней с даты поступления документов в Национальный банк. По письменному запросу субъекта валютных операций дата тестирования может быть перенесена на иной срок.

43. Тестирование руководителя либо его заместителя и главного бухгалтера (далее – должностные лица) субъекта валютных операций осуществляется при помощи специальной компьютерной программы, устное тестирование запрещается.

Должностные лица считаются прошедшими тестирование при достижении следующих результатов:

удельный вес правильных ответов для руководителя (его заместителя) – не менее 80 процентов;

удельный вес правильных ответов для главного бухгалтера – не менее 84 процентов.

По результатам тестирования составляется справка в произвольной форме.

44. В случае, если в результате тестирования результаты были ниже установленного уровня, повторное тестирование должностного лица (одного или обоих) субъекта валютных операций назначается не ранее чем через 1 месяц после проведения тестирования. Тестирование должностного лица проводится не более двух раз.

Выдача разрешения (продление срока действия разрешения) либо письменный отказ в его выдаче с указанием причины осуществляются главным управлением Национального банка в течение 15 календарных дней с даты проведения тестирования должностных лиц.

45. Должностные лица субъекта валютных операций, не прошедшие повторного тестирования, могут быть допущены к новому тестированию, в том числе в качестве должностных лиц другого субъекта валютных операций, не ранее 1 года со дня вынесения решения об отказе в выдаче разрешения.

46. В случае замены руководителя и (или) главного бухгалтера субъекта валютных операций, получившего разрешение, субъект валютных операций обязан в течение 15 календарных дней со дня замены представить в Национальный банк документы (заявление в произвольной форме и копию приказа о назначении) на тестирование вновь назначенного должностного лица. Тестирование проводится в порядке,

определенном пунктами 42–45 настоящей Инструкции. В случае непрохождения повторного тестирования вновь назначенным должностным лицом Национальный банк направляет в адрес субъекта валютных операций решение о прекращении действия разрешения с указанием даты исполнения решения.

Если вновь назначенное должностное лицо прошло тестирование при временном исполнении обязанностей, то при его назначении на должность повторно проходить тестирование не требуется.

47. Если с даты прохождения тестирования должностными лицами субъекта валютных операций прошло не более 6 месяцев, то для получения данным субъектом валютных операций разрешения на осуществление иного вида валютной операции либо продления срока действия ранее выданного разрешения повторного прохождения должностными лицами тестирования не требуется.

48. Повторное заявление о выдаче разрешения может быть рассмотрено по истечении 1 года со дня вынесения решения об отказе в выдаче разрешения.

Если действие разрешения прекращено, повторное заявление о выдаче разрешения может быть рассмотрено по истечении 1 года со дня вынесения решения о прекращении действия разрешения в порядке, определенном пунктами 41–45 настоящей Инструкции.

49. При осуществлении одним субъектом валютных операций расчетов в иностранной валюте по нескольким видам валютных операций, указанных в подпункте 3.20 пункта 3 настоящей Инструкции, необходимо получение отдельных разрешений на расчеты в иностранной валюте по каждому виду валютных операций.

50. Субъекты валютных операций, осуществляющие расчеты в иностранной валюте на основании ранее полученных разрешений, при обращении за получением разрешений на иные виды валютных операций, указанных в подпункте 3.20 пункта 3 настоящей Инструкции, к заявлению должны приложить документы, определенные пунктами 1, 6, 7 приложения 4 к настоящей Инструкции.

51. Разрешение выдается на срок не более 1 года. Срок действия разрешения может быть продлен не более чем на 2 года.

52. Выдача разрешения, а также продление срока действия данного разрешения осуществляется путем оформления нового бланка разрешения после прохождения должностными лицами субъекта валютных операций тестирования в порядке, определенном пунктами 42–47 настоящей Инструкции.

53. Для продления срока действия разрешения субъект валютных операций представляет документы, определенные пунктами 1, 6, 7 приложения 4 к настоящей Инструкции.

54. Главные управления Национального банка по областям вправе осуществлять в соответствии с законодательством проверки соблюдения условий выданных Национальным банком разрешений на проведение валютных операций, указанных в подпункте 3.20 пункта 3 настоящей Инструкции, проверки достоверности представляемой отчетности о поступлении иностранной валюты на счет и направляют не позднее 25-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором была осуществлена проверка, информацию о результатах произведенных проверок в Национальный банк.

ГЛАВА 4

ПОРЯДОК ВЫДАЧИ РАЗРЕШЕНИЙ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА НА ОТКРЫТИЕ РЕЗИДЕНТАМИ СЧЕТОВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ И В БЕЛОРУССКИХ РУБЛЯХ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ

55. Для рассмотрения вопроса о выдаче указанных в пункте 4 настоящей Инструкции разрешений на открытие счетов в банках-нерезидентах субъекты валютных операций – резиденты (кроме банков) представляют в Национальный банк документы, предусмотренные пунктами 3–5 приложения 4 к настоящей Инструкции, а также:

55.1. заявление произвольной формы, заполненное машинописным текстом и подписанное руководителем заявителя. В заявлении в обязательном порядке указываются цель открытия счета, планируемый режим счета, а также местонахождение и наименование банка-нерезидента, в котором предполагается открытие счета;

55.2. копии учредительных документов юридического лица;

55.3. подписанную руководителем и главным бухгалтером (при его наличии) смету-расчет и обоснование движения средств по счету (планируемые поступления и списания средств по статьям за период, на который требуется разрешение).

56. Субъекты валютных операций – резиденты (кроме банков) помимо документов, указанных в пункте 55 настоящей Инструкции, представляют в Национальный банк документы:

56.1. для содержания за пределами Республики Беларусь представительства, филиала, оздоровительного учреждения:

смету затрат на содержание представительства (филиала, оздоровительного учреждения);

копию положения о представительстве (филиале, оздоровительном учреждении);

копию документа, подтверждающего регистрацию представительства (филиала, оздоровительного учреждения) на территории иностранного

государства, легализованную в установленном порядке с заверенным переводом на русский или белорусский язык;

56.2. для проведения расчетов, связанных с осуществлением производственно-хозяйственной деятельности, финансированием строительно-монтажных, строительно-ремонтных, геолого-изыскательных и других работ разъездного характера, выполняемых за пределами Республики Беларусь, – копию соответствующего договора, заключенного с нерезидентом;

56.3. в целях привлечения кредита и (или) займа от банка-нерезидента – для открытия контокоррентного счета в банке-нерезиденте – копию кредитного договора (договора займа), заключенного с нерезидентом (в случае отсутствия подписанного договора представляется его проект и письмо банка о намерении предоставить кредит (заем) с указанием основных условий кредитования, выдачи займа);

56.4. в целях размещения денежных средств на депозитном счете, залоговом, гарантийном счете в банке-нерезиденте:

копию договора банковского вклада (депозита), договора залога;

информацию об источниках средств, используемых для размещения на счете в банке-нерезиденте.

57. Субъекты валютных операций – резиденты (кроме банков) вправе представить также иные документы, которые могут способствовать рассмотрению заявления по существу.

58. Банки для рассмотрения вопроса о выдаче разрешения на открытие счета в банке-нерезиденте для содержания представительства, филиала, оздоровительного учреждения либо иного структурного подразделения на территории иностранного государства представляют в Национальный банк документы, указанные в пункте 4 приложения 4 к настоящей Инструкции, подпункте 55.1 пункта 55, в подпункте 56.1 пункта 56 настоящей Инструкции.

59. Физические лица для получения разрешения на открытие счета в банке-нерезиденте представляют в Национальный банк заявление произвольной формы, заполненное машинописным текстом, копию документа, удостоверяющего личность.

В заявлении должны быть указаны фамилия, имя, отчество физического лица, место жительства, контактный телефон, данные документа, удостоверяющего личность (серия, номер, кем и когда выдан), а также обоснование необходимости открытия счета, местонахождение и наименование банка-нерезидента, в котором предполагается открытие счета.

Физические лица представляют иные документы, способствующие рассмотрению заявления по существу и подтверждающие необходимость открытия счета.

60. Для рассмотрения вопроса о внесении изменений и (или) дополнений в разрешение на открытие счета в банке-нерезиденте, в том числе о продлении срока его действия, субъекты валютных операций – резиденты (кроме банков) представляют в Национальный банк документы, указанные в пунктах 4, 5 приложения 4 к настоящей Инструкции, а также:

60.1. заявление с обоснованием необходимости внесения изменений и (или) дополнений в разрешение либо продления срока его действия;

60.2. копию разрешения Национального банка на открытие счета в банке-нерезиденте, а также копии документов (при их наличии) о внесении изменений в разрешение.

61. Субъекты валютных операций – резиденты (кроме банков) помимо документов, указанных в пункте 60 настоящей Инструкции, представляют следующие документы:

61.1. для продления срока действия разрешения на открытие корреспондентского счета в банке-нерезиденте – копии кредитного договора (договора займа) и дополнительного соглашения к нему, подтверждающих пролонгацию предоставленного кредита (займа);

61.2. для продления срока действия разрешения на открытие счета, выданного для содержания за пределами Республики Беларусь представительства, филиала, оздоровительного учреждения:

копию документа, подтверждающего регистрацию представительства (филиала, оздоровительного учреждения) на территории иностранного государства, легализованную в установленном порядке с заверенным переводом на русский или белорусский язык;

смету затрат на содержание представительства (филиала, оздоровительного учреждения) на следующий год;

61.3. для продления срока действия разрешения на открытие счета, выданного для проведения расчетов, связанных с осуществлением производственно-хозяйственной деятельности, финансированием строительно-монтажных, строительно-ремонтных, геолого-изыскательных и других работ разъездного характера, выполняемых за пределами Республики Беларусь, – копии соответствующих договоров, заключенных с нерезидентами на следующий год;

61.4. для продления срока действия разрешения на открытие счета, выданного для открытия депозитного, залогового, гарантийного счета в банке-нерезиденте, – копии договора банковского вклада (депозита), договора залога и дополнительного соглашения к соответствующему договору о продлении срока по нему.

62. Банк для рассмотрения вопроса о продлении срока действия разрешения на открытие счета, выданного для содержания представительства, филиала, оздоровительного учреждения либо иного структурного подразделения на территории иностранного государства, представляет в Национальный банк документы, указанные в пункте 4 приложения 4 к настоящей Инструкции, в подпункте 60.1 пункта 60, в абзаце третьем подпункта 61.2 пункта 61 настоящей Инструкции.

63. Разрешение на открытие счета в банке-нерезиденте выдается на срок не более 1 года.

64. Копии разрешений, выданных Национальным банком субъектам валютных операций – резидентам, направляются в главное управление Национального банка по области по месту государственной регистрации резидента и в налоговый орган по месту постановки на учет.

Копии разрешений, выданных Национальным банком физическим лицам, направляются в налоговый орган по месту жительства физического лица.

65. Субъекты валютных операций – резиденты при открытии счетов в банках-нерезидентах, для открытия которых установлен уведомительный порядок, заполняют и представляют в Национальный банк уведомление по форме согласно приложению 8 к настоящей Инструкции.

Уведомление представляется в Национальный банк не позднее 10 рабочих дней с даты заключения с банком-нерезидентом договора об открытии счета.

66. Национальный банк рассматривает уведомление об открытии счета в банке-нерезиденте в течение 10 календарных дней с даты его поступления в Национальный банк и направляет субъекту валютных операций – резиденту свидетельство об уведомлении по форме согласно приложению 9 к настоящей Инструкции.

Копии свидетельств об уведомлении направляются Национальным банком в налоговый орган по месту постановки на учет субъекта валютных операций – резидента.

67. В случае закрытия счета в банке-нерезиденте субъект валютных операций – резидент направляет в Национальный банк не позднее 10 рабочих дней с даты закрытия счета письмо произвольной формы с приложением документов, подтверждающих закрытие счета, выписки по счету из банка-нерезидента о переводе остатка денежных средств на свой счет в банке Республики Беларусь.

Национальный банк в письменном виде информирует главное управление Национального банка по области по месту государственной регистрации субъекта валютных операций – резидента и налоговый орган по месту его постановки на учет о закрытии им счета в банке-нерезиденте, открытого на основании соответствующего разрешения, и о прекращении

действия ранее выданного разрешения. Сообщение о закрытии счета, открытого в уведомительном порядке, и прекращении действия ранее выданного свидетельства об уведомлении Национальный банк направляет в письменном виде в налоговый орган по месту постановки на учет субъекта валютных операций – резидента.

68. Субъект валютных операций – резидент (кроме банков) представляет отчетность о движении средств по счету, открытому в банке-нерезиденте на основании соответствующего разрешения, в двух экземплярах в Национальный банк и в одном экземпляре в главное управление Национального банка по области по месту государственной регистрации резидента ежемесячно не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным. Банк представляет отчетность о движении средств по счету, открытому в банке-нерезиденте на основании соответствующего разрешения, в двух экземплярах в Национальный банк ежеквартально не позднее 15-го числа первого месяца квартала, следующего за отчетным.

Отчетность о движении средств по счету, открытому на основании разрешения Национального банка на открытие счета в банке-нерезиденте, представляется по форме согласно приложению 6 к настоящей Инструкции.

Отчетность о движении средств по счету, открытому в банке-нерезиденте в уведомительном порядке, представляется в Национальный банк в двух экземплярах по форме согласно приложению 7 к настоящей Инструкции.

69. Резиденты, получившие разрешение на открытие счета в банке-нерезиденте, по требованию Национального банка (главных управлений Национального банка по областям) представляют любые документы с заверенным переводом на русском или белорусском языке, включая выписки банка-нерезидента по счету, касающиеся проведения операций по соответствующему счету.

Национальный банк вправе запросить разъяснения по представленной информации о движении денежных средств по счету, а также иную информацию по счету.

70. Главные управления Национального банка по областям вправе осуществлять в соответствии с законодательством проверки субъектов валютных операций – резидентов по вопросу соблюдения условий выданных Национальным банком разрешений на открытие счета в банках-нерезидентах и достоверности представляемой отчетности о ведении счетов. Главные управления Национального банка по областям направляют не позднее 25-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором была осуществлена проверка, информацию о результатах произведенных проверок в Национальный банк.

71. Разрешение Национального банка на открытие счета в банке-нерезиденте либо свидетельство об уведомлении, выданные Национальным банком, являются основанием для перечисления денежных средств на счет, открытый в банке-нерезиденте.

Приложение 1
к Инструкции о порядке выдачи
разрешений на проведение валютных
операций и на открытие счетов за
пределами Республики Беларусь, а также
представления в банк уведомлений при
совершении валютных операций, связанных
с движением капитала

Наименование юридического лица _____
(банка, фамилия, имя,
_____ отчество физического лица, индивидуального
_____ предпринимателя)

Местонахождение _____
Главное управление Национального банка
Республики Беларусь по _____ области
Инспекция Министерства по налогам и сборам
Республики Беларусь по _____
Местонахождение _____

РАЗРЕШЕНИЕ на открытие счета в банке-нерезиденте

_____ (наименование субъекта валютных операций – резидента, фамилия,
_____ имя, отчество индивидуального предпринимателя, физического лица)
предоставляется право открыть счет _____
(вид счета)

В _____ В _____
(наименование валюты) (реквизиты банка-нерезидента, в котором
_____ разрешается открытие счета)

для _____
(цель открытия данного счета)

со следующим режимом счета:

1. Лимит оборота по счету (либо остатка по счету) _____
Сумма превышения лимита оборота по счету (остатка по счету) подлежит переводу
на счет _____
(наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество индивидуального

_____ предпринимателя, физического лица)
в банке Республики Беларусь в течение _____ банковских дней.
2. Источниками поступления средств на счет являются _____
3. Использование (списание) средств со счета в целях _____
(наименование субъекта

_____ валютных операций – резидента, фамилия, имя, отчество индивидуального предпринимателя)
обязано представлять отчетность о движении средств по данному счету в соответствии с
Инструкцией о порядке выдачи разрешений на проведение валютных операций и на
открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк
уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала,
утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от
28 января 2008 г. № 15

Достоверность отчетности может быть проверена в соответствии с
законодательством представителями главного управления Национального банка
Республики Беларусь по _____ области при проведении плановых проверок.

Национальный банк имеет право в любой момент истребовать у _____
(наименование субъекта

валютных операций – резидента, фамилия, имя, отчество индивидуального предпринимателя,

физического лица)

любые документы, включая выписки банка, касающиеся ведения указанного счета.

Срок действия настоящего разрешения до _____
(дата окончания срока действия разрешения)

До окончания указанного срока (в случае непродления данного разрешения либо
неполучения иного разрешения, предоставляющего право наличия счета)

(наименование субъекта валютных операций – резидента, фамилия, имя,

отчество индивидуального предпринимателя, физического лица)

обязано закрыть счет и перевести остатки средств на свой счет в банке Республики Беларусь.

Настоящее разрешение не освобождает от ответственности за несоблюдение законодательства о порядке проведения валютных операций на территории Республики Беларусь.

Действие настоящего разрешения может быть приостановлено или прекращено в случаях, установленных законодательством Республики Беларусь.

Заместитель Председателя
Правления Национального
банка Республики Беларусь _____

(личная подпись)

М.П.

_____ (инициалы, фамилия)

Исполнитель _____
(фамилия, телефон)

Приложение 2
к Инструкции о порядке выдачи
разрешений на проведение валютных
операций и на открытие счетов за
пределами Республики Беларусь, а также
представления в банк уведомлений при
совершении валютных операций, связанных
с движением капитала

РАЗРЕШЕНИЕ
на проведение валютных операций между субъектом валютных операций
и физическим лицом с использованием иностранной валюты

Регистрационный № _____

1. Разрешение выдано _____
(наименование субъекта валютных операций,

его местонахождение)

и предоставляет право использовать иностранную валюту при осуществлении

2. _____
(наименование субъекта валютных операций)

обязан представлять в главное управление Национального банка по _____ области
отчетность в порядке и сроки, установленные Национальным банком.

3. Действие настоящего разрешения может быть приостановлено или прекращено в
случаях, установленных законодательством Республики Беларусь.

4. Срок действия настоящего разрешения до «__» _____ 20__ г.

Заместитель Председателя
Правления Национального банка
(начальник главного управления
Национального банка
по _____ области)

(личная подпись)
М.П.

(инициалы, фамилия)

Исполнитель _____
(фамилия, телефон)

Приложение 3
исключено

Приложение 4
к Инструкции о порядке выдачи
разрешений на проведение валютных
операций и на открытие счетов за
пределами Республики Беларусь, а также
представления в банк уведомлений при
совершении валютных операций, связанных
с движением капитала

ПЕРЕЧЕНЬ

документов, представляемых в Национальный банк для рассмотрения вопроса выдачи разрешений Национального банка на проведение валютных операций и на открытие счетов в банках-нерезидентах

1. Письменное заявление произвольной формы, заполненное машинописным текстом, с указанием конкретных видов валютных операций, по которым испрашивается получение разрешения, а также содержащее экономическое обоснование необходимости проведения операции.

В заявлении, подписанном физическим лицом, в обязательном порядке также указываются фамилия, имя, отчество, место жительства физического лица, телефон, данные документа, удостоверяющего личность.

В заявлении, подписанном руководителем субъекта валютных операций, в обязательном порядке указываются местонахождение субъекта валютных операций, контактный телефон. В заявлении должно быть подтверждено согласие субъекта валютных операций на представление отчетности либо иной информации о проводимой валютной операции по форме и в порядке, установленным настоящей Инструкцией.

2. Копия документа, удостоверяющего личность.

3. Копия документа о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица, индивидуального предпринимателя (свидетельство о государственной регистрации, выписка из решения местного исполнительного или распорядительного органа, Министерства юстиции Республики Беларусь и т.п.).

4. Справка инспекции Министерства по налогам и сборам Республики Беларусь об отсутствии либо наличии задолженности по уплате налогов, сборов (пошлин), иным обязательным платежам в бюджет, в том числе в государственные целевые бюджетные фонды, контроль за уплатой которых в соответствии с законодательством возложен на налоговые органы. Справка представляется с учетом пункта 13 настоящей Инструкции.

5. Бухгалтерский баланс и отчет о прибыли и убытках по состоянию на последнюю отчетную дату перед датой обращения с заявлением в Национальный банк. Бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках должны быть подписаны руководителем и главным бухгалтером субъекта валютных операций (при наличии), подписи скрепляются печатью.

6. Сведения (образование, опыт работы и т.д.) о должностных лицах субъекта валютных операций, ответственных за проведение операций в иностранной валюте.

7. Копии специальных разрешений (лицензий) на осуществление деятельности, выданных уполномоченными государственными органами, государственными организациями, связанные с видами деятельности, на которые испрашивается разрешение.

8. Исключен.

9. Копия выписки из торгового регистра страны учреждения субъекта валютных операций – нерезидента, в уставный фонд которого осуществляется инвестирование денежных средств, если субъект валютных операций – нерезидент уже зарегистрирован (либо иное эквивалентное доказательство юридического статуса в соответствии с законодательством страны его учреждения). Выписка должна быть датирована не позднее трех месяцев до подачи заявления о выдаче разрешения.

Копии должны быть удостоверены по установленной форме компетентными органами иностранных государств за пределами Республики Беларусь согласно законодательству иностранных государств (легализованы или проставлен апостиль), если иное не установлено международным договором Республики Беларусь. Представляемые

копии документов должны сопровождаться надлежащим образом освидетельствованным переводом на один из государственных языков Республики Беларусь.

10. Копия устава и (или) учредительного договора нерезидента, на основании которых он действует (если нерезидент является вновь создаваемым – проекты учредительных документов нерезидента). Копии должны быть удостоверены по установленной форме компетентными органами иностранных государств за пределами Республики Беларусь согласно законодательству иностранных государств (легализованы или проставлен апостиль), если иное не установлено международным договором Республики Беларусь. Представляемые копии документов должны сопровождаться надлежащим образом освидетельствованным переводом на один из государственных языков Республики Беларусь.

11. Копия договора с профессиональным участником рынка ценных бумаг (в том числе с банком), если используются его услуги, и копия документа о его регистрации на территории иностранного государства. Копия документа о регистрации должна быть удостоверена по установленной форме компетентными органами иностранных государств за пределами Республики Беларусь согласно законодательству иностранных государств (легализованы или проставлен апостиль), если иное не установлено международным договором Республики Беларусь. Представляемые копии документов должны сопровождаться надлежащим образом освидетельствованным переводом на один из государственных языков Республики Беларусь.

12. Копии документов, подтверждающих права нерезидента на приобретаемое у него недвижимое имущество. Копии должны быть удостоверены по установленной форме компетентными органами иностранных государств за пределами Республики Беларусь согласно законодательству иностранных государств (легализованы или проставлен апостиль), если иное не установлено международным договором Республики Беларусь. Представляемые копии документов должны сопровождаться надлежащим образом освидетельствованным переводом на один из государственных языков Республики Беларусь.

13. Копия документа, являющегося основанием для проведения соответствующей сделки. К документу прилагаются имеющиеся на дату обращения в Национальный банк дополнения и приложения (при их наличии).

14. Копия кредитного договора или договора займа, содержащих существенные условия таких договоров, с указанием конечной даты исполнения обязательств по кредитному договору (договору займа), процентной ставки, юридических адресов и банковских реквизитов сторон. Копии дополнительных соглашений к кредитному договору и (или) договору займа (при их наличии).

15. Копия выписки из торгового регистра страны нахождения нерезидента, который является доверительным управляющим по сделке, предусматривающей доверительное управление валютными ценностями.

Приложение 5
к Инструкции о порядке выдачи разрешений на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала

**УВЕДОМЛЕНИЕ
о проведении валютной операции, связанной с движением капитала**

1. Отметка банка о получении уведомления (место штампа «Получено»)	Фамилия, инициалы ответственного исполнителя

	банка _____
	дата _____ подпись _____
2. Сведения о клиенте банка, осуществляющем валютную операцию, связанную с движением капитала	
2.1. наименование	_____
2.2. местонахождение	_____
2.3. дата государственной регистрации	_____
2.4. УНП	_____
2.5 контактный телефон	_____
3. Настоящим уведомляем о платеже по валютной операции, связанной с движением капитала	
3.1. вид операции	_____
3.2. дата платежа, сумма платежа, валюта платежа	_____
3.3. основание (дата и номер документа, в соответствии с которым операция проводится)	_____
4. Сведения о контрагенте – нерезиденте по проводимой валютной операции, связанной с движением капитала	
4.1. наименование (в том числе буквами латинского алфавита)	_____
4.2. страна регистрации, местонахождение	_____
4.3. реквизиты осуществления платежа (банковские реквизиты получателя (отправителя) платежа)	_____
5. Иные данные по валютной операции, связанной с движением капитала	
6. Подпись (руководителя субъекта валютных операций – резидента либо уполномоченного лица)	_____
	(личная подпись) (инициалы, фамилия) М.П.
7. Дата	_____

Исполнитель _____
(фамилия, телефон)

Примечания:

1. Строки 1–4, 6, 7 заполняются клиентом банка в обязательном порядке.
2. Строка 5 заполняется клиентом по своему усмотрению либо по требованию банка.

Приложение 6
к Инструкции о порядке выдачи
разрешений на проведение валютных
операций и на открытие счетов за
пределами Республики Беларусь, а также
представления в банк уведомлений при
совершении валютных операций, связанных
с движением капитала

ОТЧЕТНОСТЬ

_____ (наименование субъекта валютных операций – резидента либо фамилия,

имя, отчество индивидуального предпринимателя)
о движении средств по счету № ____ открытому в _____
(наименование банка-нерезидента)
на основании разрешения Национального банка от _____
№ _____ за _____
(отчетный месяц)

(единица измерения в валюте)

1. Лимит кредитового оборота	
2. Остаток средств на счете на начало месяца	
3. Сумма поступлений на счет – всего в течение месяца	
В том числе:	
поступило с текущего (расчетного) счета в банке Республики Беларусь	
поступления от нерезидентов	
4. Суммы, списанные со счета, – всего в течение месяца	
В том числе:	
переведено в банки Республики Беларусь для обязательной продажи части валютной выручки	
переведено на свой счет в банке Республики Беларусь	
переведено в пользу нерезидентов за счет средств, оставшихся после переводов во исполнение обязательств по обязательной продаже валютной выручки	
переведено в пользу резидентов в случаях, разрешенных законодательством Республики Беларусь, за счет средств, оставшихся после переводов во исполнение обязательств по обязательной продаже валютной выручки	
получено наличными	
5. Остаток средств на счете на конец месяца	

Руководитель
(индивидуальный предприниматель) _____
(личная подпись) _____ (инициалы, фамилия)
М.П.

Главный бухгалтер _____
(личная подпись) _____ (инициалы, фамилия)

Исполнитель _____
(фамилия, телефон)

Приложение 7
к Инструкции о порядке выдачи
разрешений на проведение валютных
операций и на открытие счетов за
пределами Республики Беларусь, а также
представления в банк уведомлений при
совершении валютных операций, связанных
с движением капитала

ОТЧЕТНОСТЬ

_____ (наименование субъекта валютных операций – резидента либо
_____ фамилия, имя, отчество индивидуального предпринимателя)
о движении средств по счету № _____ открытому в _____ (наименование банка-нерезидента)
в уведомительном порядке за _____
(отчетный месяц)
Свидетельство об уведомлении от _____ № _____

(единица измерения в валюте)

1. Остаток средств на счете на начало месяца	
2. Средства, поступившие со счета, открытого в банке Республики Беларусь, для обслуживания деятельности представительства	
3. Суммы, списанные со счета, – всего в течение месяца	
В том числе:	
оплата аренды помещения для деятельности представительства	
оплата услуг банка	
получено наличными	
уплата налогов, сборов (пошлин)	
перевод на счет в банке Республики Беларусь	
4. Остаток средств на счете на конец месяца	

Руководитель _____ (личная подпись) _____ (инициалы, фамилия)
М.П.
Главный бухгалтер _____ (личная подпись) _____ (инициалы, фамилия)
Исполнитель _____ (фамилия, телефон)

Приложение 8
к Инструкции о порядке выдачи
разрешений на проведение валютных
операций и на открытие счетов за
пределами Республики Беларусь, а также
представления в банк уведомлений при
совершении валютных операций, связанных
с движением капитала

**УВЕДОМЛЕНИЕ
об открытии счета в банке-нерезиденте**

1. Сведения о субъекте валютных операций – резиденте, открывшем счет в банке-нерезиденте	
1.1. наименование	
1.2. местонахождение	
1.3. дата государственной регистрации	
1.4. УНП	
1.5. контактный телефон	
2. Сведения о банке-нерезиденте	
2.1. наименование (в том числе буквами латинского алфавита)	
2.2. местонахождение	
3. Сведения о счете	
3.1. дата открытия счета (дата заключения договора об открытии счета)	
3.2. валюта счета	
3.3. иные данные о счете	
4. Подписи руководителя субъекта валютных операций – резидента и главного бухгалтера:	
_____	_____
(подпись руководителя) М.П.	(инициалы, фамилия)
_____	_____
(подпись главного бухгалтера)	(инициалы, фамилия)
Дата представления уведомления	

Примечания:

1. В подпункте 3.1 пункта 3 настоящего приложения указывается дата заключения договора с банком-нерезидентом об открытии счета.

2. Подпункт 3.3 пункта 3 настоящего приложения заполняется субъектом валютных операций – резидентом по своему усмотрению либо по требованию Национального банка Республики Беларусь.

Приложение 9

к Инструкции о порядке выдачи разрешений на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала

Наименование субъекта валютных операций – резидента _____
Местонахождение _____

Главное управление
Национального банка
Республики Беларусь
по _____ области

Инспекция Министерства
по налогам и сборам
Республики Беларусь
по _____

Местонахождение _____

**СВИДЕТЕЛЬСТВО
об уведомлении**

Национальным банком Республики Беларусь получено уведомление об открытии

_____ (наименование субъекта валютных операций – резидента)
счета в банке-нерезиденте.

Основные сведения:

1. Местонахождение _____
2. УНП _____
3. Наименование банка-нерезидента _____
4. Местонахождение банка-нерезидента _____
5. Дата открытия счета _____
6. Дополнительные условия: _____

_____ (наименование субъекта валютных операций – резидента)
обязан представлять отчетность о движении средств по счету, открытому в банке-нерезиденте, в соответствии с Инструкцией о порядке выдачи разрешений на проведение валютных операций и на открытие счетов за пределами Республики Беларусь, а также представления в банк уведомлений при совершении валютных операций, связанных с движением капитала, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 января 2008 г. № 15

Начальник главного управления
валютного регулирования
и валютного контроля _____
(личная подпись)

_____ (инициалы, фамилия)

Исполнитель _____
(фамилия, телефон)