



## НАЦЫЯНАЛЬНЫ БАНК РЭСПУБЛІКІ БЕЛАРУСЬ

пр-т Незалежнасці, 20  
220008, г. Мінск

тэл. (+375 17) 306 00 02, факс 327 48 79  
тэлекс 252449 BELAR BY, 252753 BNK BY  
www.nbrb.by, e-mail: email@nbrb.by

06.10.2015 № 21-20/261  
На № 03/04-1 ад 03.04.2015

## НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ

пр-т Независимости, 20  
220008, г. Минск

тел. (+375 17) 306 00 02, факс 327 48 79  
телекс 252449 BELAR BY, 252753 BNK BY  
www.nbrb.by, e-mail: email@nbrb.by

Ассоциация лизингодателей

Лизинговые организации

Структурные подразделения  
Национального банка

Департамент финансового  
мониторинга Комитета  
государственного контроля  
Республики Беларусь  
(для сведения)

О заполнении  
специальных формуляров  
лизинговыми организациями

Национальный банк совместно с Департаментом финансового мониторинга Комитета государственного контроля рассмотрел обращение Ассоциации лизингодателей по вопросу заполнения лизинговыми организациями специальных формуляров регистрации финансовых операций, подлежащих особому контролю, и сообщает следующее.

Требования Закона Республики Беларусь "О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения" в части организации внутреннего контроля, идентификации участников финансовой операции, заполнения специальных формуляров распространяются на лизинговые организации. Процедуры заключения договоров на осуществление финансовых операций в рамках лизинговой деятельности должны включать меры внутреннего контроля по предотвращению легализации преступных доходов и финансирования терроризма, в том числе процедуры по управлению рисками.

По вопросам, возникающим у лизинговых организаций при заполнении специальных формуляров регистрации финансовых операций, достигающих установленных пороговых величин (условие 4 особого

контроля из Инструкции о порядке заполнения, передачи, регистрации, учета и хранения специальных формуляров регистрации финансовых операций, подлежащих особому контролю, утвержденной постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 16.03.2008 № 367), поясняем следующее:

1. требуется заполнение специальных формуляров по:
  - заключенным лизинговой организацией договорам (контрактам) купли-продажи (поставки) имущества, приобретаемого для последующей передачи в лизинг;
  - финансовым операциям по передаче имущества в лизинг;
  - возврату предмета лизинга;
  - договорам (соглашениям) о реализации изъятых предметов лизинга;
2. не требуется заполнение специальных формуляров по договорам:
  - купи-продажи имущества для нужд самой лизинговой организации, не предназначенного для передачи в лизинг;
  - по передаче в лизинг объекта недвижимости;
  - хранения;
  - оказания транспортных услуг;
  - займов;
  - кредитным (в том числе с банком-нерезидентом);
  - ипотеки;
  - аренды (в том числе недвижимого имущества с правом выкупа);
  - иным, заключенным лизинговой организацией для обеспечения собственной деятельности.

Если сумма договора (контракта) купли-продажи и (или) сумма договора финансовой аренды (лизинга) равна или превышает установленные пороговые величины, то при передаче первой партии имущества или предмета лизинга (независимо от их стоимости) по этому договору специальный формуляр заполняется не позднее рабочего дня, следующего за днем подписания акта приема-передачи с указанием в поле специального формуляра 3.7 "Сумма цифрами в валюте" общей суммы договора, в поле 3.13 "Дополнительная информация" – суммы акта приема-передачи и иной информации, существенной для понимания характера операции, особенностей ее проведения, представления специального формуляра. Далее по продолжающимся платежам по данному договору специальные формуляры не заполняются.

В поле специального формуляра 3.5 "Дата совершения" указывается дата акта приема-передачи, в поле 3.9 "Основание совершения" указываются реквизиты договора и акта приема-передачи.

При внесении изменений в договор финансовой аренды (лизинга) в части увеличения суммы договора специальный формуляр не заполняется.

Согласно пункту 18 Типовых правил внутреннего контроля для лизинговых организаций, утвержденных постановлением Правления Национального банка от 15.12.2014 № 771 (далее – Типовые правила), при выявлении финансовой операции, вызывающей подозрение, работником лизинговой организации составляется сообщение по форме специального формуляра регистрации финансовой операции, подлежащей особому контролю, утвержденной постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 16.03.2006 № 367. При этом в сообщении могут содержаться минимальные сведения о финансовой операции, предусмотренные пунктом 8 Общих требований к правилам внутреннего контроля, утвержденных постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 24.12.2014 № 1249.

Заместитель  
Председателя Правления



Д.Н.Лапко