

Данные об изменениях в действующем законодательстве по вопросам валютного регулирования и валютного контроля в 2024 году
(по информации, поступившей на 04.04.2025)

№ п/п	Законодательный/нормативный документ	Краткое содержание/основные изменения	Адрес размещения акта
Республика Беларусь (за первое полугодие 2024 года)			
1.	Постановление Совета Министров Республики Беларусь и Национального банка Республики Беларусь от 1 апреля 2024 г. № 231/12 "О проведении валютных операций".	Постановлением предоставлено право юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим международные автомобильные перевозки грузов и являющимся резидентами Республики Беларусь, по 31 декабря 2024 г. снимать со своих счетов, открытых в банках Республики Беларусь, и использовать на территории Республики Беларусь наличную иностранную валюту (доллары США, евро) для расчетов с нерезидентами по валютным договорам импорта услуг по международной автомобильной перевозке грузов, осуществляемой с учетом установленных актами законодательства особенностей в части совершения грузовых операций и (или) перецепки на территории Республики Беларусь. В соответствии с постановлением снятие резидентами указанной наличной иностранной валюты допускается в сумме, не превышающей 1000 базовых величин по одному валютному договору, наличная иностранная валюта, снятая со счета резидента, открытого в банке Республики Беларусь, и не использованная на цели, указанные в постановлении, подлежит зачислению на счет этого резидента, открытый в банке Республики Беларусь, не позднее пятого рабочего дня, следующего за днем ее снятия со счета резидента.	http://www.pravo.by

(за второе полугодие 2024 года)			
1.	Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 15 июля 2024 г. № 214 "Об изменении постановления Правления Национального банка от 28 мая 2021 г. № 141".	Новой редакцией Инструкции о порядке проведения валютно-обменных операций, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 мая 2021 г. № 141: -определен состав платежных инструментов, с применением которых возможно проведение валютно-обменных операций; -дополнены положения, которые закрепляют особенности проведения валютно-обменных операций с использованием платежных инструментов и установления (применения) обменных курсов по таким операциям; -внесен ряд дополнений, уточняющих отдельные нормы, касающиеся проведения валютно-обменных операций, что позволит исключить неоднозначность их толкования.	http://www.pravo.by

2.	Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 20 сентября 2024 г. № 299 «Об изменении постановления Правления Национального банка от 12 февраля 2021 г. № 37».	Постановлением уточнен перечень валютных операций, при проведении которых резидент обязан зарегистрировать валютный договор, а также описания подтипов валютных договоров, порядок заполнения отдельных полей регистрационной формы валютного договора при его регистрации на веб-портале и представления резидентами информации об исполнении обязательств по зарегистрированным валютным договорам. Также корректируются подходы к определению суммы денежных обязательств сторон по договорам страхования, сострахования, перестрахования для целей их регистрации. Кроме того, постановлением № 299 с 1 октября 2024г. устанавливается порядок регистрации валютных договоров и представления информации об исполнении обязательств по зарегистрированным валютным договорам в случае создания индивидуальным предпринимателем Республики Беларусь коммерческой организации.	http://www.pravo.by
----	--	--	--

3.	Постановление Совета Министров Республики Беларусь и Национального банка Республики Беларусь от 16 ноября 2024 г. № 853/28 "Об изменении постановлений Совета Министров Республики Беларусь и Национального банка Республики Беларусь от 7 июня 2022 г. № 363/13 и от 16 января 2024 г. № 40/2".	Срок действия постановления Совета Министров Республики Беларусь и Национального банка Республики Беларусь от 7 июня 2022 г. № 363/13 продлен на один год.	http://www.pravo.by
4.	Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 19 декабря 2024 г. № 404 г. "Об изменении постановлений Правления Национального банка Республики Беларусь от 31 мая 2021 г. № 147 и от 22 марта 2023 № 101".	Срок действия постановления Правления Национального банка Республики Беларусь от 22 марта 2023 г. № 101 продлен на один год. Инструкция о проведении валютных операций, утвержденная постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 31 мая 2021 г. № 147, корректируется в целях совершенствования отдельных норм валютного законодательства с учетом правоприменительной практики, в том числе дополняется: -случаями непредставления юридическим лицом – резидентом в банк сведений о поступивших денежных средствах -положениями, согласно которым резидентам и нерезидентам в случае обнаружения ошибок, неточностей, опечаток в представленной в банк информации о проводимых валютных операциях представляется возможность уточнения (исправления) данной информации.	http://www.pravo.by

Республика Казахстан (за первое полугодие 2024 года)			
1.	Закон Республики Казахстан от 6 апреля 2024 года № 71-VIII «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам ведения бизнеса».	Основные изменения: 1. Введена новая редакция главы 6 Закона РК «О валютном регулировании и валютном контроле», в которой предусмотрены меры по защите платежного баланса вместо специального валютного режима. Новая редакция главы 6 Закона РК «О валютном регулировании и валютном контроле»; 2. Установлены временные меры для защиты платежного баланса, стабильности внутреннего валютного рынка и экономической безопасности Республики Казахстан. Меры включают особый порядок проведения отдельных валютных операций, требования к международным договорам и временный характер введенных мер.	https://adilet.zan.kz/rus/docs/Z2400000071
2.	Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2023 года № 66 «О внесении изменений и дополнений в постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан" и от 10 апреля 2019 года № 64 «Об утверждении Правил мониторинга валютных операций в Республике Казахстан».	Основные изменения: 1. Введены критерии отдельных валютных операций, которые могут быть направлены на вывод денег из Республики Казахстан, и порядок их проведения. 2. Обновлено правила мониторинга валютных операций, включая новую форму для сбора административных данных по проведенным валютным операциям.	https://adilet.zan.kz/rus/docs/V2300033511
3.	Постановление Правления Национального Банка Республики	Основные изменения: 1. Переопределены порядок лицензирования	https://adilet.zan.kz/rus/docs/V2300033506

	Казахстан от 26 сентября 2023 года № 72 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 4 апреля 2019 года № 49 «Об утверждении Правил осуществления обменных операций с наличной иностранной валютой в Республике Казахстан».	уполномоченных организаций и требования к их деятельности. 2. Введены новые определения и понятия, такие как автоматизированный обменный пункт и операционная касса обменного пункта. 3. Обновлено требования к видеонаблюдению и безопасности обменных пунктов. 4. Уточнены требования к отчетности уполномоченных банков и организаций.	
(за второе полугодие 2024 года)			
1	Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 августа 2024 года № 48 «О внесении изменений в некоторые постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан по вопросам осуществления валютных операций в Республике Казахстан и представления отчетности»	Внесены в изменения и дополнения действующие Правила мониторинга источников спроса и предложения на внутреннем валютном рынке РК, Правила осуществления валютных операций в РК и Правила мониторинга валютных операций в РК предусматривающие сокращения срока корректировки отчета о проведенных валютных операциях и отчетов по источникам спроса и предложения на внутреннем валютном рынке до 1 месяца, снижение порога в отчете о проведенных валютных операциях физических лиц с 50 000 долларов США до 10 000 долларов США, расширение кодов валютных операций, исключения из учетной регистрации операций физических лиц-резидентов, осуществляемых на основании договоров об оказании брокерских услуг, заключенных с брокерами-нерезидентами, договоров по управлению инвестиционным портфелем, заключенных с управляющими инвестиционным портфелем-нерезидентами, а также уточняющие поправки по процедурам приобретения юридическими лицами-резидентами иностранной валюты, учетной регистрации, а также снятия с учетной регистрации валютных договоров по движению капитала и счетов в иностранных банках и поправки редакционного характера.	https://nationalbank.kz/ru/npa/valyutnoe-regulirovanie-i-valyutnyy-kontrol

2	Совместные постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2024 года № 83 и приказ Министра финансов Республики Казахстан от 27 декабря 2024 года № 886 «О внесении изменений в совместные постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 сентября 2023 года № 78 и приказ Заместителя Премьер-Министра – Министра финансов Республики Казахстан от 4 октября 2023 года № 1054 «Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан».	Принятый акт направлен на информационный обмен между органом государственных доходов, Национальным Банком и уполномоченными банками по документам валютного контроля, на улучшение процедур валютного контроля.	https://nationalbank.kz/ru/npa/valyutnoe-regulirovanie-i-valyutnyy-kontrol
3	Закон Республики Казахстан от 6 апреля 2024 года № 71-VIII ЗРК «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам ведения бизнеса» (далее - Закон).	В соответствии с вышеуказанным Законом пункт 1 статьи 48 Закона о банках¹ дополнен новым подпунктом 13-1), предусматривающий приостановление действия либо лишение лицензии и (или) приложения к лицензии за воспрепятствование юридическим лицом, осуществляющим деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой в проведении контроля и надзора со стороны Национального Банка Республики Казахстан.	https://adilet.zan.kz/rus/docs/Z2400000071/history

¹ Закон Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан».

4	Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 августа 2024 года № 48 «О внесении изменений в некоторые постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан по вопросам осуществления валютных операций в Республике Казахстан и представления отчетности»	Внесены в изменения и дополнения действующие Правила мониторинга источников спроса и предложения на внутреннем валютном рынке РК, Правила осуществления валютных операций в РК и Правила мониторинга валютных операций в РК предусматривающие сокращения срока корректировки отчета о проведенных валютных операциях и отчетов по источникам спроса и предложения на внутреннем валютном рынке до 1 месяца, снижение порога в отчете о проведенных валютных операциях физических лиц с 50 000 долларов США до 10 000 долларов США, расширение кодов валютных операций, исключения из учетной регистрации операций физических лиц-резидентов, осуществляемых на основании договоров об оказании брокерских услуг, заключенных с брокерами-нерезидентами, договоров по управлению инвестиционным портфелем, заключенных с управляющими инвестиционным портфелем-нерезидентами, а также уточняющие поправки по процедурам приобретения юридическими лицами-резидентами иностранной валюты, учетной регистрации, а также снятия с учетной регистрации валютных договоров по движению капитала и счетов в иностранных банках и поправки редакционного характера.	https://nationalbank.kz/ru/npa/valyutnoe-regulirovanie-i-valyutnyy-kontrol
5	Совместные постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2024 года № 83 и приказ Министра финансов Республики Казахстан от 27 декабря 2024 года № 886 «О внесении изменений в совместные постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 сентября 2023 года № 78 и приказ	Принятый акт направлен на информационный обмен между органом государственных доходов, Национальным Банком и уполномоченными банками по документам валютного контроля, на улучшение процедур валютного контроля.	https://nationalbank.kz/ru/npa/valyutnoe-regulirovanie-i-valyutnyy-kontrol

	Заместителя Премьер-Министра – Министра финансов Республики Казахстан от 4 октября 2023 года № 1054 «Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан»		
6	Закон Республики Казахстан от 6 апреля 2024 года № 71-VIII ЗРК «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам ведения бизнеса» (далее - Закон)	В соответствии с вышеуказанным Законом пункт 1 статьи 48 Закона о банках ² дополнен новым подпунктом 13-1), предусматривающий приостановление действия либо лишение лицензии и (или) приложения к лицензии за воспрепятствование юридическим лицом, осуществляющим деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой в проведении контроля и надзора со стороны Национального Банка Республики Казахстан.	https://adilet.zan.kz/rus/docs/Z2400000071/history
Российская Федерация (за первое полугодие 2024 года)			
1.	Федеральный закон от 11.03.2024 № 45-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации». Вступил в силу 11 марта 2024 года (в части изменений в Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»).	В Федеральный закон № 173-ФЗ ¹ внесены изменения в части регулирования валютных операций с цифровыми правами. Валютные операции между резидентами и нерезидентами по использованию цифровых прав в качестве встречного предоставления по внешнеторговым договорам (контрактам), заключенным между резидентами и нерезидентами, которые предусматривают передачу товаров, выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе	www.pravo.gov.ru 11.03.2024

² Закон Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан».

		исключительных прав на них.	
2.	Постановление Правительства Российской Федерации от 26.04.2024 № 544 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 12 октября 2023 г. № 1681».	Действие постановления Правительства Российской Федерации от 12 октября 2023 г. № 1681 «О мерах по реализации Указа Президента Российской Федерации от 11 октября 2023 г. № 771» продлено до 30.04.2025 включительно. Срок зачисления экспортерами² на свои счета в уполномоченных банках иностранной валюты увеличен с 90 до 120 дней (со дня передачи нерезидентам товаров, выполнения для нерезидентов работ, оказания нерезидентам услуг, передачи нерезидентам информации и результатов интеллектуальной деятельности в соответствии с внешнеторговыми договорами (контрактами)).	www.pravo.gov.ru 27.04.2024
	[1] Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». [2] Экспортеры, включенные в перечень, утвержденный Указом Президента Российской Федерации от 11 октября 2023 г. № 771 «Об обязательной продаже иностранной валюты некоторыми российскими экспортерами».		
3.	Постановление Правительства Российской Федерации от 22.05.2024 № 633 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2005 г. № 819».	Внесены изменения в Правила представления юридическими лицами – резидентами и индивидуальными предпринимателями – резидентами налоговым органам отчетов о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и о переводах денежных средств без открытия банковского счета с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платежных услуг. Утверждена новая форма отчета о движении денежных средств, иных финансовых активов по зарубежным счетам (вкладам) и о переводах денежных средств без открытия банковского счета с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками услуг.	www.pravo.gov.ru 23.05.2024

		Также утверждены Правила представления юридическими лицами – резидентами, входящими в одну международную группу компаний с юридическими лицами – нерезидентами, налоговым органам отчетов о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) таких юридических лиц – нерезидентов в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и о переводах такими юридическими лицами – нерезидентами денежных средств без открытия банковского счета с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платежных услуг.	
4.	Постановление Правительства Российской Федерации от 20.06.2024 № 825 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 12 октября 2023 г. № 1681».	С 80 до 60 процентов снижен размер зачисления экспортерами на свои счета в уполномоченных банках иностранной валюты, полученной в соответствии с условиями внешнеторговых договоров (контрактов), заключенных с нерезидентами и предусматривающих передачу нерезидентам товаров, выполнение для нерезидентов работ, оказание нерезидентам услуг, передачу нерезидентам информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них ³ .	www.pravo.gov.ru 21.06.2024
5.	Указание Банка России от 09.01.2024 № 6663-У «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И». Вступило в силу 1 апреля 2024 года (за исключением отдельных положений). <i>Данное изменение вступает в силу</i>	В Инструкцию Банка России № 181-И ⁴ , устанавливающую порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, единые формы учета и отчетности по валютным операциям, порядок и сроки их представления, внесены следующие изменения: - закреплено право резидента – участника внешнеторговой деятельности осуществлять расчеты в рамках поставленных на учет контрактов через любой	www.cbr.ru 27.03.2024

Информация от центральных (национальных) банков, являющихся участниками Соглашения о Евразийском совете центральных (национальных) банков от 18.11.2015

	с 1 января 2026 года.	уполномоченный банк, а не только через тот, в котором он стоит на учете; - с 600 тыс. рублей до 1 млн рублей увеличена сумма (равная или не превышающая), при которой российским компаниям – участникам внешнеторговой деятельности не требуется представлять в уполномоченный банк документы по сделке с зарубежными партнерами; - к субъектам исполнения инструкции отнесены физические лица – резиденты при осуществлении ими расчетов по сделкам (операциям) с цифровой валютой (в отношении представления информации о коде вида операции); - определены особенности представления резидентами документов и информации, связанных с расчетами наличными денежными средствами с нерезидентами в случаях, предусмотренных специальными экономическими мерами, а также ведения уполномоченными банками учета и отчетности по таким валютным операциям; - расширен перечень сведений, содержащихся в ведомости банковского контроля по кредитному договору и ведомости банковского контроля по контракту. - резиденты – участники внешнеторговой деятельности освобождены от обязанности представления в уполномоченные банки оформленных с 01.04.2024 перевозочных, товаросопроводительных и других документов, которые подтверждают перемещение товара в пределах территории ЕАЭС. Обмен информацией о таких документах будет осуществляться в электронном виде между ФТС России и уполномоченными банками без участия такого резидента. - из субъектов исполнения инструкции исключены юридические лица – участники бюджетного процесса на федеральном уровне, федеральные государственные бюджетные (автономные) учреждения.	
--	-----------------------	---	--

	[3] С 21.07.2024 постановлением Правительства Российской Федерации от 12.07.2024 № 953 размер валютной выручки, подлежащей зачислению российскими экспортерами, включенными в перечень, на свои счета в уполномоченных банках в целях осуществления ее дальнейшей обязательной продажи снижен с 60 % до 40%. [4] Инструкция Банка России от 16.08.2017 № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления».		
6.	Указание Банка России от 05.02.2024 № 6677-У «О составе, форме, сроках и о порядке составления и представления резидентами в Банк России информации об активах и обязательствах, номинированных в иностранной валюте и (или) подлежащих оплате в валюте Российской Федерации и (или) иностранной валюте в пользу нерезидентов резидентами и (или) юридическими лицами, которые являются дочерними хозяйственными обществами указанных резидентов, об обязательствах нерезидентов перед такими резидентами и (или) юридическими лицами». Вступило в силу 15 марта 2024 года.	Определяет состав, форму, сроки и порядок составления и представления резидентами, включенными в перечень резидентов, формируемый Банком России в соответствии с абзацем шестым части 6 статьи 22 Федерального закона № 173-ФЗ, в Банк России информации об активах и обязательствах, номинированных в иностранной валюте и (или) подлежащих оплате в валюте Российской Федерации и (или) иностранной валюте в пользу нерезидентов резидентами и (или) юридическими лицами (в том числе созданными в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющими местонахождение за пределами территории Российской Федерации), которые являются дочерними хозяйственными обществами указанных резидентов (при наличии), а также об обязательствах нерезидентов перед такими резидентами и (или) такими юридическими лицами.	www.cbr.ru 15.03.2024
7.	Указание Банка России от 05.02.2024 № 6678-У «О критериях формирования Банком России перечня резидентов,	Установлены: 1) критерии формирования Банком России перечня резидентов, которые обязаны представлять в Банк России информацию:	www.cbr.ru 15.03.2024

	которые обязаны представлять в Банк России информацию, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», и порядке доведения до сведения резидентов информации об их включении в указанный перечень». <i>Вступило в силу 15 марта 2024 года.</i>	- о получении ими и (или) юридическими лицами (в том числе созданными в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющими местонахождение за пределами территории Российской Федерации), которые являются дочерними хозяйственными обществами таких резидентов, от нерезидентов денежных средств и (или) цифровых прав, причитающихся в соответствии с условиями договоров (контрактов), предусматривающих передачу нерезидентам товаров, выполнение для них работ, оказание им услуг, передачу им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них; - об ином исполнении или прекращении обязательств нерезидентов по указанным договорам (контрактам); - об активах и обязательствах, номинированных в иностранной валюте и (или) подлежащих оплате в валюте Российской Федерации и (или) иностранной валюте в пользу нерезидентов такими резидентами и (или) юридическими лицами; - о цифровых валютах и цифровых правах, имеющихся у таких резидентов и (или) юридических лиц и (или) выпущенных (полученных) такими резидентами и (или) юридическими лицами; - об обязательствах по передаче цифровых прав такими резидентами и (или) юридическими лицами в пользу нерезидентов; - об обязательствах нерезидентов перед такими резидентами и (или) юридическими лицами, включая обязательства по передаче цифровых прав; 2) порядок доведения до сведения резидентов информации об их включении в указанный перечень.	
8.	Официальное разъяснение Банка	Подготовлено в целях разъяснения особенностей	www.cbr.ru

	России от 22.03.2024 № 1-ОР «О разъяснении порядка применения положений Указа Президента Российской Федерации от 5 марта 2022 года № 95 «О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами» при прекращении обязательств».	прекращения резидентами обязательств перед некоторыми иностранцами кредиторами.	25.03.2024
--	---	--	-------------------