

Данные об изменениях в действующем законодательстве по вопросам валютного регулирования и валютного контроля в 2021 году

№ п/п	Законодательный/нормативный документ	Краткое содержание/основные изменения	Адрес размещения акта
Республика Беларусь (за первое полугодие 2021 года)			
1.	Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 12 февраля 2021 г. № 37 "О регистрации резидентами валютных договоров", которое вступило в силу 9 июля 2021 г. <i>Введено в действие с 19 марта 2020 года.</i>	Определен порядок регистрации резидентами валютных договоров, перечень валютных операций, при проведении которых валютный договор подлежит регистрации, предельный размер суммы обязательств по валютному договору, при превышении которого валютный договор подлежит регистрации, а также порядок представления резидентами документов и иной информации об исполнении обязательств по зарегистрированным валютным договорам.	http://www.pravo.by
2.	Постановление Совета Министров и Национального банка от 7 апреля 2021 г. № 203/4 "Об изменении постановления Совета Министров и Национального банка от 6 июля 2011 г. № 924/16", которое вступило в силу 9 июля 2021 г.	Признается утратившим силу постановление Совета Министров Республики Беларусь и Национального банка от 29 марта 2019 № 212/5 "О некоторых вопросах проведения валютных операций", которым для индивидуальных предпринимателей определялась возможность использовать наличную иностранную валюту для расчетов за пределами Республики Беларусь по сделкам, предусматривающим импорт товаров, в сумме, не превышающей 100 базовых величин по каждому документу, подтверждающему поступление товаров на территорию Республики Беларусь, а также устанавливалось право покупать наличную иностранную валюту в обменных пунктах банков в порядке, установленном для осуществления валютно-обменных операций с участием физических лиц.	http://www.pravo.by
3.	Указ Президента Республики Беларусь от 20 апреля 2021 г. № 154 "О признании утратившими силу указов Президента Республики Беларусь", который вступил в силу 9 июля 2021 г.	Признаются утратившими силу указы Президента Республики Беларусь: от 12 мая 2009 г. № 240 "О некоторых вопросах в области валютного регулирования"; от 31 июля 2018 г. № 301 "Об отмене обязательной продажи иностранной валюты".	http://www.pravo.by

4.	<p>Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 мая 2021 г. № 141 "Об утверждении Инструкции о порядке проведения валютно-обменных операций" (далее - Инструкция), которое вступило в силу 9 июля 2021 г.</p>	<p>Инструкцией определен порядок: проведения валютно-обменных операций физическими лицами на внутреннем валютном рынке; - организации банками работы обменных пунктов, касс при проведении валютно-обменных операций с физическими лицами; установление обменных курсов при проведении валютно-обменных операций с физическими лицами; проведения валютно-обменных операций юридическими лицами, банками Республики Беларусь, иностранными банками на внутреннем валютном рынке.</p> <p>В числе прочего физическим и юридическим лицам предоставлена возможность совершения валютно-обменных операций на торгах ОАО "Белорусская валютно-фондовая биржа" без участия банка.</p> <p>Для удобства юридических лиц при совершении валютно-обменных операций Инструкцией устанавливается возможность перечисления белорусских рублей в оплату приобретаемой юридическими лицами иностранной валюты с любых счетов. При этом купленная иностранная валюта может быть зачислена как на банковский счет покупателя, так и в оплату его обязательств, например, на счет по учету кредитной задолженности в банке либо на иной банковский счет в соответствии с требованиями валютного законодательства. Инструкцией закреплена возможность проведения в обменных пунктах, кассах банков помимо валютно-обменных также и иных банковских операций.</p> <p>Инструкцией определено, что передача физическим лицом кассиру наличных денежных средств рассматривается как согласие физического лица с условиями проведения валютно-обменной операции, отраженными на стенде или специальном электронном табло. При этом валютно-обменная операция с наличными денежными средствами, которые переданы физическим лицом кассиру до</p>	<p>http://www.pravo.by</p>
----	--	---	--

		изменения информации на стенде или специальном электронном табло, проводится по обменному курсу, действующему до получения информации о его изменении.	
6.	Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 мая 2021 г. № 142 "О признании утратившими силу постановлений Правления Национального банка Республики Беларусь" (далее - постановление № 142), которое вступило в силу 9 июля 2021 г.	<p>Признаются утратившими силу нормативные правовые акты Национального банка Республики Беларусь, регулирующие проведение валютно-обменных операций физическими и юридическими лицами:</p> <ul style="list-style-type: none"> - постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 июля 2005 г. № 112 "Об утверждении Инструкции о порядке совершения валютно-обменных операций"; - постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 1 февраля 2011 г. № 35 "Об утверждении Инструкции о порядке осуществления валютно-обменных операций с участием физических лиц и организации работы обменных пунктов, касс при проведении таких операций". <p>Кроме этого, постановлением № 142 признаются утратившими силу постановления Правления Национального банка Республики Беларусь, которыми были внесены изменения и дополнения в вышеназванные постановления.</p>	http://www.pravo.by
7.	Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 мая 2021 г. № 143 "О признании утратившими силу постановлений Правления Национального банка Республики Беларусь", которое вступило в силу 9 июля 2021 г.	Признаются утратившими силу нормативные правовые акты Национального банка Республики Беларусь и отдельные структурные элементы постановлений Правления Национального банка Республики Беларусь, регулирующие проведение валютных операций.	http://www.pravo.by
8.	Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 31 мая 2021 г. № 147 "О проведении валютных	Постановление направлено на совершенствование порядка проведения валютных операций. Инструкцией № 147 определены:	http://www.pravo.by

	<p>операций" (далее, соответственно, - постановление, Инструкция № 147), которое вступило в силу 9 июля 2021 г.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - порядок и случаи использования валютных ценностей при проведении валютных операций резидентами и нерезидентами; - порядок определения юридическими лицами - резидентами срока репатриации белорусских рублей и (или) иностранной валюты по валютным договорам, предусматривающим экспорт, импорт; - случаи и порядок представления резидентами и нерезидентами в банки Республики Беларусь ОАО "Банк развития Республики Беларусь" документов и иной информации подтверждающих соответствие проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства, содержание этой информации; - установлен лимит расчетов наличными белорусскими рублями за пределами Республики Беларусь юридического лица - резидента с юридическим лицом - нерезидентом в общей сумме не более 100 базовых величин по одному валютному договору. 	
(за второе полугодие 2021 года)			
1.	<p>Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 29 сентября 2021 г. № 273 "Об изменении постановлений Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 мая 2021 г. № 141 и от 31 мая 2021 г. № 147" (далее – постановление № 273).</p>	<p>В целях приведения нормативных правовых актов в соответствие с Законом Республики Беларусь от 27 мая 2021 г. № 113-З "Об изменении законов по вопросам адвокатской деятельности", а также совершенствования подходов к представлению резидентами и нерезидентами в банки Республики Беларусь, открытое акционерное общество "Банк развития Республики Беларусь" (далее – Банк развития) документов и иной информации при проведении валютных и валютно-обменных операций Правлением Национального банка 29 сентября 2021 г. принято постановление № 273.</p> <p>Постановлением № 273 внесены изменения в постановления Правления Национального банка Республики Беларусь от 28 мая 2021 г. № 141 "Об утверждении Инструкции о порядке проведения валютно-обменных операций" (далее – Инструкция № 141) и от 31 мая 2021 г. № 147 "О проведении валютных операций" (далее – Инструкция № 147).</p>	<p>http://www.pravo.by</p>

		<p>Из Инструкции № 141 исключена норма, обязывающая юридических лиц – резидентов при покупке иностранной валюты указывать в заявке на покупку иностранной валюты либо платежном поручении на перевод с покупкой код направления использования покупаемой иностранной валюты.</p> <p>В Инструкцию № 147 внесены следующие изменения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - отменено требование о представлении резидентами в банки Республики Беларусь, Банк развития валютных договоров и иных документов, являющихся основанием для проведения валютных операций (за исключением случаев, когда такие документы необходимы банку для соблюдения требований налогового законодательства, а также законодательства о предотвращении легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения); - уточнены требования к содержанию представляемой резидентами и нерезидентами в банки Республики Беларусь, Банк развития информации о проводимых валютных операциях; - уточнены функции банков Республики Беларусь, Банка развития при определении соответствия проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства в рамках взаимодействия с Национальным банком для целей мониторинга валютных операций. <p>Также в целях приведения используемой в названных инструкциях терминологии в соответствие с новыми подходами, предусмотренными Законом Республики Беларусь от 27 мая 2021 г. № 113-З "Об изменении законов по вопросам адвокатской деятельности", из них исключены такие субъекты валютных правоотношений, как адвокаты, осуществляющие адвокатскую деятельность индивидуально.</p>	
--	--	---	--

Республика Казахстан (за первое полугодие 2021 года)			
1.	<p>Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 февраля 2021 года № 19 «О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 декабря 2019 года № 266 «Об утверждении Правил применения мер надзорного реагирования к юридическим лицам, осуществляющим деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой, и юридическим лицам, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей»».</p>	<p>Приведение в соответствие с требованиями, установленными пунктом 1 статьи 83 Кодекса Республики Казахстан от 29 июня 2020 года № 350-VI «Административный процедурно-процессуальный кодекс Республики Казахстан» (далее - АППК РК).</p> <p>Мера надзорного реагирования (далее - МНР) ранее вступала в силу с даты ее направления поднадзорному субъекту.</p> <p>В настоящее время МНР (административный акт) согласно пункту 1 статьи 83 АППК РК вступает в силу с момента принятия, если в нем не указан более поздний срок.</p>	<p>http://zan.gov.kz/client/#!/doc/153189/rus</p>
2.	<p>Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2021 года № 49 «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»».</p>	<p>В целях расширения перечня квалификационных требований к уполномоченным организациям (далее - УО), небанковским обменным пунктам или УО):</p> <p>1) установлен запрет на участие и уставном капитале УО ранее являвшихся учредителями (участниками) УО в отношении которой Национальным Банком проверка не была завершена по причине добровольного возврата лицензии и приложении к лицензии. до истечения 3 лет с даты прекращения деятельности такой УО;</p> <p>2) установлено требование к руководителям УО, предусматривающее отсутствие в отношении потенциального руководителя УО судебных решений о применении уголовного</p>	<p>http://zan.gov.kz/client/#!/doc/155554/rus</p>

		<p>наказания в виде лишения права занимать должность руководящего работника финансовой организации, банковского и (или) страхового холдинга и являться крупным участником (крупным акционером) финансовой организации, а также наличие у руководителей УО высшего образования.</p> <p>В целях приведения в соответствие с АППК РК порядка оказания государственной услуги регламентирована процедура подачи жалобы услугополучателем в установленные сроки (а также условия по восстановлению сроков для подачи жалобы). В реализацию Закона (<i>Закон Республики Казахстан от 3 июня 2020 года № 359-VI</i>) филиалам уполномоченных банков, находящимся в столице и (или) городе республиканского значения, представлено право на открытие обменных пунктов в пределах области, прилегающей к столице (городу республиканского значения).</p>	
3.	<p>Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 июня 2021 года № 64 «О признании утратившими силу некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан».</p>	<p>В реализацию Закона (<i>Закон РК от 2 июля 2018 года № 168-VI</i>) в главу 6 Правил осуществления на обменных операциях с наличной иностранной валютой в Республике Казахстан, утвержденных постановлением Правления НБРК от 4 апреля 2019 года № 49, включены нормы по порядку установления пределов отклонения курсов покупки от курсов продажи иностранной валюты за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты, в связи с чем, в целях исключения дублирования вышеуказанного порядка установления пределов отклонения поставлены на утрату Правила установления пределов отклонения курса покупки от курса продажи иностранной валюты за тенге по операциям, проводимым через обменные пункты, утвержденных постановлением Правления НБРК от 24 августа 2009 года № 78.</p>	<p>http://zan.gov.kz/client/#!/doc/156664/rus</p>

(за второе полугодие 2021 года)			
1.	<p>Постановление Правления НБРК от 20 декабря 2021 года № 113 «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 30 марта 2019 года №42 «Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан».</p>	<p>Внесены изменения и дополнения в целях актуализации устаревших отсылочных норм в некоторых постановлениях Правления НБРК по вопросам валютного регулирования, приведение процедур экспортно-импортного валютного контроля в соответствие с Административным процедурно-процессуальным кодексом Республики Казахстан и изменения в части использования уполномоченным банком информации из сервиса цифровых документов (для идентификации клиентов).</p>	<p>https://nationalbank.kz/ru/npa/valyutnoe-regulirovanie-i-valyutnyy-kontrol</p>
2.	<p>Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 20 декабря 2021 года № 118 «О внесении изменений 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» (далее - Постановление № 118).</p>	<p>1. Введение ограничения на участие в уставном капитале уполномоченной организации (далее - УО) в качестве учредителей, участников для лиц, находящихся в перечне организаций и лиц, связанных с финансированием распространения оружия массового уничтожения (1), зарегистрированных в иностранных государствах и (или) частях территорий иностранных государств, характеризующихся как оффшорные зоны (2), включенных в перечень государств (территорий), не выполняющих либо недостаточно выполняющих рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (далее - ФАТФ) (3), юридических лиц, учредителями, участниками которых являются лица, зарегистрированные в одном из иностранных государств и (или) частях территорий иностранных государств, характеризующихся как оффшорные зоны, а также лиц, учредителями, участниками которых являются лица, включенные в перечень государств (территорий), не выполняющих либо недостаточно выполняющих рекомендации</p>	<p>http://zan.gov.kz/client/#/doc/162301/rus</p>

		<p>ФАТФ.</p> <p>2. Установление запрета на назначение в качестве руководителя УО лиц, находящихся в перечне организаций и лиц, связанных с финансированием распространения оружия массового уничтожения.</p> <p>3. Изменение требований к сроку хранения видеозаписи в обменных пунктах (в том числе банковских) с 30 до 90 календарных дней.</p> <p>4. Внесена норма для возможности фиксирования данных клиента обменного пункта через электронный документ, удостоверяющий его личность, полученного посредством сервиса цифровых документов.</p> <p>5. Установление запрета на хранение денег в операционной кассе обменного пункта, не относящихся к его деятельности.</p>	
<p>Российская Федерация (за первое полугодие 2021 года)</p>			
1.	<p>Федеральный закон от 17 февраля 2021 года № 9-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле»». Вступил в силу 28 февраля 2021 года.</p>	<p>Расширен перечень разрешенных между резидентами валютных операций за счет включения в него следующих видов операций:</p> <ul style="list-style-type: none"> - операции по уплате резидентами страховым организациям-резидентам (за исключением страховых организаций, включенных в перечень Центрального банка Российской Федерации, которые не вправе страховать риски неисполнения нерезидентом обязательств по внешнеторговому договору в целях исполнения обязанности по репатриации валютной выручки) страховых премий по договорам страхования рисков неисполнения нерезидентами обязательств по внешнеторговым договорам; - операции по выплате резидентам страховыми организациями-резидентами (за исключением страховых организаций, включенных в перечень Центрального банка Российской Федерации, которые не вправе страховать риски неисполнения нерезидентом обязательств по внешнеторговому договору в целях исполнения обязанности по репатриации валютной выручки) страховых возмещений по договорам 	<p>http://www.pravo.gov.ru/ 17.02.2021</p>

		<p>страхования рисков неисполнения нерезидентами обязательств по внешнеторговым договорам.</p> <p>Кроме того, резидент признается исполнившим обязанность по репатриации валютной выручки в случае получения им от страховой организации-резидента страхового возмещения по договору страхования рисков неисполнения нерезидентом обязательств по внешнеторговому договору на свои банковские счета в уполномоченных банках, при условии, что определенное этим договором значение соотношения страховой суммы и страховой стоимости (уровня страхового возмещения) составляет не менее 70 %.</p> <p>Установлены основания для формирования Банком России перечня страховых организаций, которые в целях исполнения обязанности резидента по репатриации валютной выручки не вправе страховать риски неисполнения нерезидентом обязательств по внешнеторговому договору. Также, установлено, что резидент признается исполнившим обязанность по репатриации валютной выручки в случае получения им на свои банковские счета, открытые в уполномоченных банках, денежных средств от уполномоченного банка в качестве выплаты по банковской гарантии, выданной нерезиденту в пользу резидента и обеспечивающей исполнение обязательств по внешнеторговому договору, заключенному между резидентом и нерезидентом.</p>	
2.	<p>Федеральный закон от 11 июня 2021 года № 200-ФЗ «О внесении изменений в статьи 3.5 и 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях». Вступает в силу 1 октября 2021 года.</p>	<p>Внесены изменения в статью 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях «Нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования», в соответствии с которыми непредставление резидентом в налоговый орган отчета о переводах денежных средств без открытия банковского счета с использованием</p>	<p>http://www.pravo.gov.ru 11.06.2021</p>

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

		<p>электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платежных услуг, если представление такого отчета является обязательным, повлечет наложение административного штрафа на граждан, должностных лиц и юридических лиц в размере от 20 до 40 процентов суммы средств, зачисленных на электронное средство платежа за отчетный период. Кроме того, основания привлечения к ответственности за проведение незаконных валютных операций дополнены осуществлением перевода денежных средств без открытия банковского счета с использованием электронных средств платежа, предоставленных иностранными поставщиками платежных услуг, в случаях, не предусмотренных валютным законодательством Российской Федерации.</p>	
3.	<p>Федеральный закон от 28 июня 2021 года № 223-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле». Вступил в силу 1 июля 2021 года.</p>	<p>Отменена обязанность резидентов по репатриации на свои счета в уполномоченных банках иностранной валюты, полученной от несырьевого неэнергетического экспорта. Закрепляются полномочия Банка России по согласованию с Минфином России и Минэкономразвития России по определению порядка представления резидентами-экспортерами в Банк России информации о получении ими денежных средств от нерезидентов либо об ином исполнении или прекращении обязательств нерезидентов по внешнеторговым договорам, а также об активах и обязательствах, номинированных и (или) подлежащих оплате такими резидентами в иностранной валюте в пользу нерезидентов.</p> <p>Также Банк России по согласованию с Минфином России и Минэкономразвития России устанавливает критерии для формирования перечня резидентов, обязанных представлять указанную информацию.</p>	<p>http://www.pravo.gov.ru 28.06.2021</p>

4.	<p>Федеральный закон от 28 июня 2021 года № 224-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле». Вступает в силу 1 января 2022 года за исключением отдельных положений.</p>	<p>Предусмотрено право юридических лиц-резидентов, являющихся участниками международных выставок, проводимых в странах-членах Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) и Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), осуществлять расчеты с нерезидентами в наличной форме за приобретенные у них выставочные образцы ювелирных изделий в месте проведения международной выставки. Полученные наличные денежные средства подлежат:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ввозу в Российскую Федерацию по окончании срока проведения выставки, но не позднее 30 рабочих дней со дня оплаты выставочного образца; - последующему зачислению на банковский счет в уполномоченном банке юридического лица-резидента - участника международной выставки не позднее 7 рабочих дней со дня ввоза наличных денежных средств в Российскую Федерацию. <p>Также предусмотрен порядок осуществления контроля за таким зачислением денежных средств со стороны органов и агентов валютного контроля.</p>	<p>http://www.pravo.gov.ru 28.06.2021</p>
5.	<p>Указание Банка России от 26 марта 2021 года № 5757-У «О порядке представления Банку России некредитными финансовыми организациями 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». Вступило в силу 12 июня 2021 года.</p>	<p>Устанавливается порядок представления Банку России некредитными финансовыми организациями 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.</p>	<p>www.cbr.ru</p>

(за второе полугодие 2021 года)			
1.	<p>Федеральный закон от 2 июля 2021 года № 343-ФЗ «О внесении изменений в Закон Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации» и отдельные законодательные акты Российской Федерации».</p> <p><i>Вступил в силу 22 августа 2021 года за исключением отдельных положений.</i></p>	<p>На счета резидентов-физических лиц, открытые в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, не могут быть зачислены страховые выплаты, осуществляемые страховщиками-нерезидентами, имеющими право осуществлять страховую деятельность на территории Российской Федерации.</p>	www.pravo.gov.ru
2.	<p>Федеральный закон от 2 июля 2021 года № 353-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».</p> <p><i>Вступил в силу 2 июля 2021 года.</i></p>	<p>Предусматривается возможность зачисления денежных средств на зарубежные банковские счета (вклады) резидентов - юридических лиц (квалифицированных инвесторов или профессиональных участников рынка ценных бумаг) в качестве обеспечения исполнения обязательств из договоров, предусмотренных статьей 51.5 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», а также иных связанных с таким обеспечением выплат, если такое обеспечение является обязательным в соответствии с законодательством иностранного государства.</p>	www.pravo.gov.ru
3.	<p>Указание Банка России от 2 сентября 2021 года № 5911-У «О порядке представления Банку России некредитными финансовыми организациями отчетов, указанных в части 7 статьи 12 Федерального закона от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», с подтверждающими документами»</p> <p><i>Вступило в силу 8 января 2022 года.</i></p>	<p>Предусмотрен порядок представления некредитными финансовыми организациями (НФО) отчетов о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в организациях финансового рынка, расположенных за пределами Российской Федерации.</p>	www.pravo.gov.ru