

**РЕГИСТРАЦИЯ
ВАЛЮТНЫХ ДОГОВОРОВ
С 9 ИЮЛЯ 2021**

ОТ ИДЕИ ДО ПРИБЫЛИ - ОДИН БАНК

www.tb.by

С **9 июля 2021** вступит в силу новая редакция Закона о валютном регулировании и валютном контроле, предусматривающая обязанность **резидентов регистрировать валютные договоры** (подпункт 2.3 ст. 8 Закона №226-3).

Нацбанк **Инструкцией № 37 от 12 февраля 2021** определил, какие именно договоры подлежат регистрации и в каком порядке их нужно будет регистрировать.

Регистрация резидентами валютных договоров будет осуществляться **на веб-портале**, размещенном на официальном сайте Нацбанка в сети Интернет.

Предполагается, что указанный портал начнет свою работу к моменту вступления в силу Инструкции № 37 (в настоящее время не работает)

Положения Инструкции № 37 вступают в силу также **с 9 июля 2021**

ОСНОВНЫЕ ТЕРМИНЫ

Валютный договор - договор (контракт, соглашение), иной документ, на основании которых совершаются валютные операции

Веб-портал - информационный ресурс для регистрации валютных договоров, размещенный на сайте Нацбанка в глобальной компьютерной сети Интернет по адресу <https://rvd.nbrb.by/nbrbResidentUi/#/>

Личный кабинет резидента - компонент веб-портала, посредством которого представляются информация о валютном договоре, необходимая для его регистрации, документы и иная информация об изменении, исполнении валютного договора, осуществляются поиск и получение информации по зарегистрированным валютным договорам

Регистрация валютного договора - совокупность действий по представлению на веб-портале информации о валютном договоре, которая завершается присвоением валютному договору регистрационного номера с использованием программно-аппаратных средств и технологий

Регистрационный номер валютного договора - уникальный регистрационный номер, присвоенный валютному договору на веб-портале

УСЛОВИЯ РЕГИСТРАЦИИ

Резидент (юр.лицо, ИП) будет обязан **зарегистрировать** валютный договор если одновременно выполняются следующие условия:

1. договор заключен **с нерезидентом**;
2. сумма денежных обязательств по договору **не определена** либо составляет **4 000 БВ и более** на дату заключения договора;
3. валютная операция по договору **предусматривает**:
 - расчеты при **экспорте/импорте** за товары, имущество, переданное (полученное) в **аренду**, в т.ч. **лизинг**, за **нераскрытую информацию**, **исключительные права** на объекты интеллектуальной собственности, имущественные права, а также за **выполненные работы, оказанные услуги**;
 - внесение резидентом денежного **вклада в уставный фонд нерезидента** либо нерезидентом **в уставный фонд резидента**;



УСЛОВИЯ РЕГИСТРАЦИИ

- получение резидентом **кредита, займа от нерезидента**, предоставление **резидентом нерезиденту займа**;
- приобретение резидентом у нерезидента **ценных бумаг, эмитированных (выданных) нерезидентами** либо продажа резидентом нерезиденту **ценных бумаг, эмитированных (выданных) резидентами**;
- приобретение резидентом **акций нерезидента** при их распределении среди учредителей, **доли в уставном фонде** или **пая в имуществе нерезидента**, внесение резидентом **доп. вклада в уставный фонд нерезидента** в случае его увеличения;
- продажу резидентом **акций юр.лица резидента** нерезиденту при их распределении среди учредителей, **доли в уставном фонде** или **пая в имуществе резидента**, внесение нерезидентом **доп. вклада в уставный фонд резидента** в случае его увеличения;



УСЛОВИЯ РЕГИСТРАЦИИ

- размещение резидентом ден. средств **во вклады (депозиты) в иностранном банке;**
- перечисление резидентом денежных средств нерезиденту для инициирования (совершения) **сделок с беспоставочными внебиржевыми финансовыми инструментами;**
- приобретение резидентом у **нерезидента недвижимого имущества**, находящегося **за пределами РБ;**
- продажу резидентом **нерезиденту недвижимого имущества**, находящегося **на территории РБ;**

ВАЖНО:

Договор подлежит регистрации, в т.ч. если недвижимое имущество приобретается или продается на основании договора лизинга, договора долевого строительства.

УСЛОВИЯ РЕГИСТРАЦИИ

- исполнение резидентом денежных обязательств перед нерезидентом на основании **договоров поручительства, гарантии**;
- предоставление резидентом денежных средств **нерезиденту на безвозмездной основе**, в т.ч. дарение (пожертвование);
- исполнение резидентом **обязательств перед нерезидентом**, нерезидентом перед резидентом на основании **договоров уступки права (требования), перевода долга**;
- **исполнение резидентом-правопреемником обязательств** перед нерезидентом, нерезидентом перед резидентом-правопреемником в результате реорганизации резидента (*при условии изменения УНП*);
- передачу резидентом-вверителем ден.средств, **ценных бумаг в доверительное управление нерезиденту**;



УСЛОВИЯ РЕГИСТРАЦИИ

- перечисление (перевод) резидентом (нерезидентом) ден. средств в целях **инициирования (совершения) сделок по приобретению ценных бумаг**, в том числе при их первичном размещении, производных финансовых инструментов с использованием услуг брокера, а также сделок, связанных с **инвестированием в акционерный капитал** создаваемых компаний (венчурное финансирование), **приобретением цифровых знаков** (токенов);
- и иные.

ВАЖНО:

Если сумма выражена в ин. валюте, ее нужно пересчитать в белорусские рубли по официальному курсу, установленному Нацбанком на дату заключения договора.

СПРАВОЧНО:

*4 000 БВ на 12 марта 2021 - 44 732.38 долл. США
(с 1 января 2021 БВ равна 29 рублей)*

СРОК РЕГИСТРАЦИИ

Срок регистрации валютного договора определяется в зависимости от того, какое событие наступит раньше:

- если резидент первым должен совершить действия, направленные на исполнение договора (предварительная оплата, отгрузка, выполнение работ, оказание услуг и пр.), то договор нужно зарегистрировать **ДО совершения таких действий**;

- если нерезидент должен первым осуществить оплату, то такой договор регистрируется **не позднее 7 рабочих дней с даты, следующей за датой поступления денежных средств** открытым в банке либо иностранном банке.

ВАЖНО:

Если изначально валютный договор не подлежал регистрации, но стороны увеличили сумму обязательств до 4000 БВ и более либо установили ее как неопределенную, то договор нужно зарегистрировать не позднее 7 рабочих дней с даты внесения изменений.

РЕГИСТРАЦИЯ НА ВЕБ-ПОРТАЛЕ

Для регистрации валютного договора **резиденту необходимо будет получить доступ к личному кабинету на веб-портале** посредством взаимодействия с сервисами Межбанковской системы идентификации с использованием сертификатов открытых ключей, выданных в республиканском удостоверяющем центре Государственной системы управления открытыми ключами (ГосСУОК).

Для информационной поддержки при работе с веб-порталом, в том числе по осуществлению действий в личном кабинете, на сайте Нацбанка будет размещено **руководство пользователя**.

Для возможности осуществления регистрации валютных договоров на веб-портале резидентам **целесообразно заранее, то есть до возникновения необходимости регистрации валютного договора, получить сертификаты открытых ключей** в ГосСУОК.

РЕГИСТРАЦИЯ ВАЛЮТНОГО ДОГОВОРА

ВАЖНО:

В целях оказания помощи в выполнении новых для резидентов функций, предусмотрена возможность **оказания банками резидентам услуг по регистрации валютного договора**, представлению актуальной информации о валютном договоре и его исполнении в личном кабинете пользователя **при условии заключения соответствующего договора между банком и резидентом.**

После заключения договора с банком резидент в личном кабинете предоставляет банку права, предусмотренные указанным договором, путем проставления соответствующей отметки.

РЕГИСТРАЦИЯ ВАЛЮТНОГО ДОГОВОРА

Для регистрации валютного договора в личном кабинете резидент **заполняет регистрационную форму**, которая содержит существенные условия валютного договора (тип и подтип договора, номер и дата, срок действия договора, сумма денежных обязательств по договору, валюта платежа и условия расчетов и иные данные), а также сведения о контрагенте-нерезиденте (наименование, страна, идентификационный номер, а в случае отсутствия - адрес местонахождения).

(описание полей регистрационной формы содержится в Приложении 1 к Инструкции №37)

Валютный договор регистрируется путем **присвоения ему регистрационного номера**. Датой регистрации на веб-портале считается дата присвоения **регистрационного номера**.

В личном кабинете резидента предоставляется возможность просмотра и вывода на печать **свидетельства о регистрации**, содержащего регистрационный номер и иные сведения о валютном договоре.

СРОК РЕГИСТРАЦИИ

ВАЖНО:

Регистрации также подлежат валютные договоры, **заключенные резидентами до 09.07.2021**, если обязательства по ним **не исполнены до указанной даты**.

По этим договорам будет действовать общее правило о сроках регистрации, т.е. после 09.07.2021 нужно следить, какое из событий наступит раньше, и в зависимости от этого определять срок регистрации договора.

Это касается в т.ч. договоров, которые **до 09.07.2021 были зарегистрированы в банке**.

При регистрации таких валютных договоров, **указывается присвоенный этим банком регистрационный номер сделки**.

ИНФОРМАЦИЯ НА ВЕБ-ПОРТАЛЕ

После регистрации, резидент должен будет представлять на веб-портале **определенную информацию о его исполнении**.

Например, **не позднее 15 числа каждого месяца** нужно будет представить информацию за предыдущий месяц об общей сумме (стоимости):

- платежей по договору, проведенных резидентом **со счета в иностранном банке и поступивших на этот счет;**
 - переданных или полученных нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав, **выполненных работ, оказанных услуг, имущества в аренду**, в т.ч. по договорам **лизинга;**
 - приобретенных (проданных) ценных бумаг;
 - приобретенного (проданного) недвижимого имущества и дате возникновения права собственности на него;
- и другую информацию.

ИНФОРМАЦИЯ НА ВЕБ-ПОРТАЛЕ

Также резидент будет обязан разместить информацию о том, что обязательства по валютному договору **исполнены в полном объеме**. Это нужно сделать в срок **не позднее 15 календарных дней** с даты исполнения валютного договора в полном объеме.

Датой исполнения валютного договора в полном объеме считается **дата окончания исполнения всех обязательств** сторонами по валютному договору, в том числе:

- *дата последнего поступления (проведения) платежа либо отгрузки (поступления) товаров, включая возврат платежей и товаров в результате отказа одной из сторон от исполнения своих обязательств;*
- *дата выполнения работ, оказания услуг, передачи (получения) нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав;*
- *дата погашения кредита, возврата займа, вклада (депозита).*

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!
