Зарегистрировано в Национальном реестре правовых актов

Республики Беларусь 25 июля 2003 г. N 2/978

ЗАКОН РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ
22 июля 2003 г. N 226-З

О ВАЛЮТНОМ РЕГУЛИРОВАНИИ И ВАЛЮТНОМ КОНТРОЛЕ

Принят Палатой представителей 25 июня 2003 года
Одобрен Советом Республики 30 июня 2003 года
(в ред. Закона Республики Беларусь от 30.06.2020 N 36-З)

ГЛАВА 1
ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 1. Основные термины, используемые в настоящем Законе, и их определения

1. Для целей настоящего Закона используются следующие основные термины и их определения:

1.1. банки Республики Беларусь - банки и небанковские кредитно-финансовые организации, созданные в соответствии с законодательством Республики Беларусь;

1.2. валютно-обменные операции:

покупка иностранной валюты за белорусские рубли;

продажа иностранной валюты за белорусские рубли;

конверсия (обмен) одного вида иностранной валюты на другой вид иностранной валюты;

1.3. валютные операции:

операции между резидентами, между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами по использованию валютных ценностей в качестве платежного средства, а также по приобретению, отчуждению валютных ценностей, за исключением валютно-обменных операций;

операции резидентов с валютными ценностями по счетам, открытым в банках Республики Беларусь, иностранных банках, не влекущие перехода права собственности на эти валютные ценности;

операции нерезидентов с валютными ценностями по счетам, открытым в банках Республики Беларусь, не влекущие перехода права собственности на эти валютные ценности;

перечисление лицом валютных ценностей со счета, открытого в иностранном банке, на свой счет, открытый в банке Республики Беларусь, а также со счета, открытого в банке Республики Беларусь, на свой счет, открытый в иностранном банке;

приобретение валютных ценностей в порядке наследования;

передача валютных ценностей в доверительное управление и их возврат;

передача валютных ценностей на хранение и их возврат;

ввоз, пересылка в Республику Беларусь, а также вывоз, пересылка из Республики Беларусь валютных ценностей;

1.4. валютные ценности:

иностранная валюта;

ценные бумаги в иностранной валюте;

белорусские рубли, ценные бумаги в белорусских рублях в случае проведения с ними валютных операций между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами, а также в случае их ввоза, пересылки в Республику Беларусь или вывоза, пересылки из Республики Беларусь;

1.5. валютный договор - договор (контракт, соглашение), иной документ, на основании которых совершаются валютные операции;

1.6. внутренний валютный рынок - сфера обращения иностранных валют и белорусских рублей в результате проведения валютно-обменных операций в Республике Беларусь;

1.7. импорт - получение резидентом товаров, имущества в аренду (в том числе по сделкам, не связанным с перемещением товаров через Государственную границу Республики Беларусь), нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав, выполненных работ, оказанных услуг на возмездной основе от нерезидента;

1.8. иностранная валюта:

денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монет, находящиеся в обращении и являющиеся законным платежным средством на территории соответствующего иностранного государства или группы иностранных государств, а также изъятые или изымаемые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;

средства в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах, находящиеся на счетах в банках;

1.9. иностранные банки - банки и иные кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь;

1.10. нерезиденты:

физические лица, не являющиеся резидентами в соответствии с абзацем вторым части первой подпункта 1.11 настоящего пункта;

юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь, их филиалы и представительства, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;

индивидуальные предприниматели, зарегистрированные в иностранных государствах;

организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, с местом нахождения за пределами Республики Беларусь, их филиалы и представительства, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;

дипломатические представительства, консульские учреждения и иные представительства иностранных государств, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;

международные организации, их филиалы и представительства, находящиеся в Республике Беларусь и за ее пределами;

иностранные государства, их административно-территориальные (государственно-территориальные) образования, участвующие в отношениях, регулируемых валютным законодательством Республики Беларусь;

1.11. резиденты:

физические лица - граждане Республики Беларусь, за исключением имеющих документ, подтверждающий право на постоянное проживание в иностранном государстве, и фактически находившихся на территории Республики Беларусь в календарном году в совокупности 183 дня и менее, а также иностранные граждане и лица без гражданства, получившие разрешение на постоянное проживание в Республике Беларусь;

юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Республики Беларусь, с местом нахождения в Республике Беларусь, их филиалы и представительства, находящиеся в Республике

Беларусь и за ее пределами;

индивидуальные предприниматели, зарегистрированные в Республике Беларусь;

дипломатические представительства, консульские учреждения и иные представительства Республики Беларусь, находящиеся за пределами Республики Беларусь;

Республика Беларусь, ее административно-территориальные единицы, участвующие в отношениях, регулируемых валютным законодательством Республики Беларусь.

До тех пор, пока положения абзаца второго части первой настоящего подпункта не позволяют определить статус физического лица - гражданина Республики Беларусь, имеющего документ, подтверждающий право на постоянное проживание в иностранном государстве, лицо признается резидентом в текущем календарном году, если оно фактически находилось на территории Республики Беларусь более 183 дней в предыдущем календарном году;

1.12. товары - любое движимое имущество, за исключением валютных ценностей, а также иные перемещаемые вещи, приравненные к недвижимому имуществу в соответствии с законодательством Республики Беларусь;

1.13. ценные бумаги в белорусских рублях:

ценные бумаги, номинальная стоимость которых выражена в белорусских рублях;

не имеющие номинальной стоимости ценные бумаги, эмитированные (выданные) резидентами;

1.14. ценные бумаги в иностранной валюте:

ценные бумаги, номинальная стоимость которых выражена в иностранной валюте;

не имеющие номинальной стоимости ценные бумаги, эмитированные (выданные) нерезидентами;

1.15. экспорт - передача резидентом товаров, имущества в аренду (в том числе по сделкам, не связанным с перемещением товаров через Государственную границу Республики Беларусь), нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав, выполнение работ, оказание услуг на возмездной основе нерезиденту.

2. Иные термины используются в настоящем Законе в значениях, используемых в иных законодательных актах, если иное не определено настоящим Законом.

Статья 2. Правовое регулирование отношений в сфере валютного регулирования и валютного контроля

1. Правовое регулирование отношений в сфере валютного регулирования и валютного контроля (далее - валютные отношения) основывается на Конституции Республики Беларусь и осуществляется в соответствии с настоящим Законом, иными законами, нормативными правовыми актами Президента Республики Беларусь и принятыми в соответствии с ними органами валютного регулирования и валютного контроля актами законодательства (далее - валютное законодательство), а также международными договорами Республики Беларусь, международно-правовыми актами, составляющими право Евразийского экономического союза.

2. Проекты нормативных правовых актов по вопросам, касающимся проведения резидентами и нерезидентами валютных и валютно-обменных операций, подлежат согласованию с органами валютного регулирования.

Проекты нормативных правовых актов по вопросам, касающимся порядка осуществления валютного контроля за соблюдением резидентами и нерезидентами требований валютного законодательства, подлежат согласованию с органами валютного контроля.

3. Делегирование органами валютного регулирования и валютного контроля своих полномочий по принятию актов валютного законодательства государственным органам и иным организациям не допускается, если иное не установлено законодательными актами.

4. Включение положений, регулирующих валютные отношения, в иные акты законодательства, не указанные в пункте 1 настоящей статьи, запрещается, если иное не установлено Президентом Республики Беларусь.

5. Если международным договором Республики Беларусь установлены иные правила, чем те, которые содержатся в настоящем Законе, то применяются правила международного договора.

Статья 3. Сфера действия настоящего Закона и отношения, регулируемые настоящим Законом

1. Действие настоящего Закона распространяется на резидентов и нерезидентов, которые проводят валютные и валютно-обменные операции в Республике Беларусь, а также на резидентов, которые проводят валютные операции за пределами Республики Беларусь и валютно-обменные операции по счетам, открытым в иностранных банках.

2. Настоящим Законом устанавливаются правовые основы валютного регулирования и валютного контроля в Республике Беларусь, определяются особенности государственного регулирования валютных отношений, полномочия Президента Республики Беларусь и государственных органов в указанной сфере деятельности, а также права и обязанности резидентов, нерезидентов, полномочия банков Республики Беларусь и открытого акционерного общества "Банк развития Республики Беларусь" (далее - Банк развития) при проведении валютных операций.

3. Правовой режим, установленный настоящим Законом, распространяется на Банк развития, открытое акционерное общество "Белорусская валютно-фондовая биржа" (далее - биржа), резидентов свободных (специальных, особых) экономических зон, Парка высоких технологий с учетом особенностей, установленных иными законодательными актами.

Статья 4. Осуществление государственного регулирования валютных отношений

1. Государственное регулирование валютных отношений осуществляется Президентом Республики Беларусь, органами валютного регулирования и валютного контроля путем осуществления:

1.1. валютного регулирования;

1.2. валютного контроля.

2. Президент Республики Беларусь определяет единую государственную политику в сфере валютного регулирования и валютного контроля, осуществляет иные полномочия в соответствии с Конституцией Республики Беларусь, настоящим Законом и иными законодательными актами.

ГЛАВА 2
ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ. МОНИТОРИНГ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ

Статья 5. Цель и принципы валютного регулирования

1. Целью валютного регулирования является содействие обеспечению макроэкономической и финансовой стабильности в Республике Беларусь путем реализации государственной политики в сфере валютного регулирования.

2. Основными принципами валютного регулирования являются:

2.1. приоритет экономических мер в реализации единой государственной политики в сфере валютного регулирования;

2.2. взаимосогласованность валютного регулирования и валютного контроля;

2.3. обеспечение государством защиты прав и законных экономических интересов резидентов и нерезидентов при проведении валютных операций.

Статья 6. Органы валютного регулирования и их полномочия

1. Органами валютного регулирования в Республике Беларусь являются Национальный банк и Совет

Министров Республики Беларусь.

2. Национальный банк как орган валютного регулирования при проведении государственной политики в сфере валютного регулирования:

2.1. устанавливает порядок и случаи использования валютных ценностей при проведении валютных операций резидентами и нерезидентами;

2.2. устанавливает порядок регистрации валютных договоров, перечень валютных операций, при проведении которых валютный договор подлежит регистрации, а также предельный размер суммы обязательств по валютному договору, при превышении которого валютный договор подлежит регистрации;

2.3. устанавливает порядок проведения валютно-обменных операций на внутреннем валютном рынке;

2.4. устанавливает порядок совершения операций с электронными деньгами с учетом требований настоящего Закона и иных актов валютного законодательства, регулирующих использование иностранной валюты между резидентами, белорусских рублей и иностранной валюты между резидентами и нерезидентами, белорусских рублей и иностранной валюты между нерезидентами;

2.5. устанавливает объем, содержание и формы отчетности о валютных операциях и иной необходимой для ведения статистики платежного баланса и целей мониторинга валютных операций информации, предоставляемых резидентами, в том числе банками Республики Беларусь, Банком развития, порядок их составления и предоставления в Национальный банк;

2.6. устанавливает случаи и порядок представления резидентами и нерезидентами в банки Республики Беларусь, Банк развития документов и иной информации, подтверждающих соответствие проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства, а также содержание этой информации;

2.7. проводит мониторинг валютных операций, устанавливает порядок его проведения и использования его данных;

2.8. использует сведения, полученные при регистрации валютных договоров, без согласия резидентов для целей мониторинга валютных операций;

2.9. принимает нормативные правовые акты, в том числе совместно с иными органами валютного регулирования и валютного контроля в случаях, предусмотренных настоящим Законом и иными законодательными актами;

2.10. выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные настоящим Законом и иными законодательными актами.

3. Совет Министров Республики Беларусь как орган валютного регулирования:

3.1. взаимодействует с Национальным банком по вопросам валютного регулирования;

3.2. принимает нормативные правовые акты, содержащие нормы валютного законодательства, в случаях, предусмотренных настоящим Законом и иными законодательными актами;

3.3. выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные настоящим Законом и иными законодательными актами.

Статья 7. Введение валютных ограничений

1. В случае угрозы экономической безопасности Республики Беларусь, в том числе стабильности финансовой системы, если ситуация не может быть решена другими мерами экономической политики, на срок не более одного года могут быть введены валютные ограничения.

К угрозам экономической безопасности Республики Беларусь, в том числе стабильности финансовой системы, при которых могут быть введены валютные ограничения, относятся:

возникновение обстоятельств, при которых осуществление мер, направленных на ослабление или

отмену валютных ограничений, может повлечь ухудшение экономической и финансовой ситуации в Республике Беларусь либо нанести ущерб интересам безопасности Республики Беларусь и препятствовать поддержанию общественного порядка;

негативное развитие ситуации в платежном балансе, следствием которого может стать снижение золотовалютных резервов Республики Беларусь ниже допустимого уровня;

резкие колебания курса белорусского рубля.

2. К валютным ограничениям, которые могут быть введены в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 настоящей статьи, относятся:

2.1. установление запрета на проведение валютных и валютно-обменных операций;

2.2. установление лимитов на объемы, количество и сроки проведения валютных и валютно-обменных операций, валюты платежа, резервирование части, всей суммы или суммы, кратной всей сумме проводимой валютной операции;

2.3. требование получения специальных разрешений Национального банка на проведение валютных операций;

2.4. требование обязательной продажи полученной юридическими лицами - резидентами иностранной валюты;

2.5. ограничения по открытию и ведению резидентами счетов в иностранных банках.

3. Валютные ограничения, указанные в пункте 2 настоящей статьи, вводятся Национальным банком совместно с Советом Министров Республики Беларусь.

Статья 8. Права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютных операций

1. Резиденты и нерезиденты имеют право:

1.1. проводить валютные операции в соответствии со статьями 10 - 14, 16 - 19 настоящего Закона, иными актами валютного законодательства;

1.2. открывать счета в банках Республики Беларусь и иностранных банках с соблюдением требований статей 17 и 18 настоящего Закона;

1.3. не зачислять при экспорте, импорте на свои счета, открытые в банках Республики Беларусь, белорусские рубли и иностранную валюту в случаях, предусмотренных пунктом 2 статьи 19 настоящего Закона;

1.4. совершать иные действия, не противоречащие законодательству.

2. Резиденты и нерезиденты обязаны:

2.1. при проведении валютных операций соблюдать требования статей 10 - 14 и 16 настоящего Закона, иных актов валютного законодательства;

2.2. при использовании счетов, открытых в банках Республики Беларусь и иностранных банках, соблюдать требования статей 17 и 19 настоящего Закона, иных актов валютного законодательства;

2.3. регистрировать (за исключением нерезидентов) валютные договоры и представлять документы и иную информацию об исполнении обязательств по зарегистрированным валютным договорам в порядке, установленном Национальным банком.

Регистрации не подлежат валютные договоры, одной из сторон которых являются:

Республика Беларусь, ее административно-территориальные единицы, участвующие в отношениях, регулируемых валютным законодательством, Национальный банк, Министерство финансов;

банки Республики Беларусь, Банк развития при проведении операций с валютными ценностями, относимых к банковским операциям;

иные резиденты, перечень которых определяется Президентом Республики Беларусь или по его поручению Советом Министров Республики Беларусь;

2.4. предусматривать (за исключением нерезидентов) в валютных договорах сроки исполнения обязательств нерезидентами, указанные в части второй пункта 1 статьи 10 настоящего Закона;

2.5. указывать назначение платежа и перевода в белорусских рублях и иностранной валюте по проводимым валютным операциям, а также представлять документы и иную информацию, подтверждающие указанное назначение платежа и перевода, в случаях и порядке, установленных Национальным банком;

2.6. представлять документы и иную информацию, подтверждающие соответствие проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства, в случаях и порядке, установленных валютным законодательством;

2.7. выполнять иные обязанности, предусмотренные валютным законодательством.

Статья 9. Мониторинг валютных операций

1. Мониторинг валютных операций включает в себя сбор, регистрацию и анализ информации о проводимых на внутреннем валютном рынке валютно-обменных операциях, проводимых резидентами валютных операциях по зарегистрированным валютным договорам, а также о полученных (переданных) товарах.

Объектами мониторинга валютных операций являются банки Республики Беларусь, Банк развития, иные резиденты.

Мониторинг валютных операций проводится Национальным банком во взаимодействии с банками Республики Беларусь, Банком развития, Комитетом государственного контроля, Государственным таможенным комитетом, иными республиканскими органами государственного управления.

2. Национальный банк для целей мониторинга валютных операций формирует базу данных на основании информации, получаемой в рамках обмена с иными органами валютного контроля, от государственных органов и иных организаций в согласованном с ними порядке, а также от банков Республики Беларусь, Банка развития, иных резидентов в соответствии с подпунктом 2.5 пункта 2 статьи 6, подпунктами 2.3 и 2.6 пункта 2 статьи 8 и подпунктом 4.5 пункта 4 статьи 21 настоящего Закона.

ГЛАВА 3
ПРОВЕДЕНИЕ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ. СЧЕТА РЕЗИДЕНТОВ И НЕРЕЗИДЕНТОВ

Статья 10. Основные правила проведения валютных операций

1. Резиденты и нерезиденты проводят валютные операции в соответствии с требованиями валютного законодательства на основании заключенных ими валютных договоров либо на иных основаниях, предусмотренных законодательством Республики Беларусь и (или) законодательством иностранных государств.

Валютные договоры, заключаемые между резидентами и нерезидентами, должны предусматривать сроки исполнения обязательств нерезидентами:

по оплате переданных нерезиденту товаров, нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав, имущества в аренду (внесению арендной платы и иных связанных с арендой платежей), выполненных работ, оказанных услуг;

по возврату нерезидентом белорусских рублей, иностранной валюты, внесенных резидентом в качестве предварительной оплаты, в случае неисполнения или исполнения не в полном объеме нерезидентом обязательств по передаче товаров, нераскрытой информации, исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, имущественных прав, имущества в аренду, выполнению работ, оказанию услуг.

2. Резиденты, указанные в абзацах четвертом - шестом части первой подпункта 1.11 пункта 1 статьи 1 настоящего Закона, а также нотариусы, осуществляющие нотариальную деятельность в нотариальных бюро, - резиденты, адвокаты, осуществляющие адвокатскую деятельность индивидуально, - резиденты проводят валютные операции в порядке, установленном для юридических лиц - резидентов.

Нерезиденты, указанные в абзацах четвертом - восьмом подпункта 1.10 пункта 1 статьи 1 настоящего Закона, проводят валютные операции в порядке, установленном для юридических лиц - нерезидентов.

3. Валютные операции между резидентами, между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами могут проводиться в наличной и безналичной формах, в том числе в виде денежных переводов, в случаях, предусмотренных настоящей статьей и статьями 11 - 14 настоящего Закона.

4. Наличная иностранная валюта, полученная юридическими лицами - резидентами при проведении валютных операций, подлежит зачислению на их счета, открытые в банках Республики Беларусь и (или) иностранных банках, за исключением наличной иностранной валюты, полученной:

при проведении оперативно-розыскных мероприятий и (или) досудебного производства уполномоченными в соответствии с законодательными актами государственными органами и должностными лицами;

при проведении выставок, ярмарок, спортивных, спортивно-массовых и культурных мероприятий на территории иностранного государства и направленной на оплату расходов на такие мероприятия в период их проведения;

на расходы, связанные со служебными командировками, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации), разъездами индивидуального предпринимателя за пределы Республики Беларусь, за пределами Республики Беларусь, из-за пределов Республики Беларусь, выплатой компенсаций за подвижной и разъездной характер работы, производство работы вахтовым методом, постоянную работу в пути, работу вне места жительства (полевое довольствие) на территории иностранного государства;

в иных случаях, установленных законодательными актами.

Наличная иностранная валюта, полученная юридическими лицами - нерезидентами, за исключением дипломатических представительств, консульских учреждений и иных представительств иностранных государств, находящихся в Республике Беларусь, при проведении валютных операций в Республике Беларусь, подлежит зачислению на их счета, открытые в банках Республики Беларусь.

В случаях, когда валютные операции проводятся в наличной иностранной валюте, юридические лица вправе выдавать сдачу на сумму, меньшую, чем сумма минимального номинала банкноты соответствующей иностранной валюты, в белорусских рублях по официальному курсу белорусского рубля к иностранной валюте, установленному Национальным банком на день проведения валютной операции.

5. Валютные операции в иностранной валюте между резидентами, между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами запрещены, если иное не установлено статьями 11 - 14 настоящего Закона.

Президентом Республики Беларусь, законами, совместными постановлениями Совета Министров Республики Беларусь и Национального банка, если иное не установлено Президентом Республики Беларусь, могут быть установлены иные случаи использования иностранной валюты при проведении валютных операций между резидентами, между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами, а также получения резидентами белорусских рублей и (или) иностранной валюты на счета, открытые в иностранных банках.

6. В случае, если основное денежное обязательство по валютному договору выражено и подлежит оплате в иностранной валюте, она может использоваться также при уплате неустойки (штрафа, пени) и возмещении убытков в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением этого валютного договора.

В случае, если основное денежное обязательство по валютному договору выражено и подлежит оплате в иностранной валюте, она может использоваться также при уплате процентов за пользование чужими денежными средствами, если валютным договором или законодательством предусмотрен данный вид гражданско-правовой ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение денежного

обязательства.

7. Если не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона, валютные операции в белорусских рублях между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами проводятся в безналичной форме без ограничений, а в наличной форме - при условии соблюдения предельного размера расчетов наличными белорусскими рублями, определяемого законодательными актами и нормативными правовыми актами Национального банка.

8. Валютные операции с ценными бумагами в белорусских рублях и ценными бумагами в иностранной валюте между резидентами и нерезидентами, между нерезидентами проводятся с учетом требований законодательства о ценных бумагах без ограничений, если иное не установлено статьями 11, 13 и 14 настоящего Закона, а также не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона.

9. Валютные операции, в отношении которых настоящим Законом, иными актами валютного законодательства не установлены порядок и условия их проведения, проводятся резидентами и нерезидентами без ограничений.

Статья 11. Проведение валютных операций банками Республики Беларусь, иностранными банками, Национальным банком

1. Банки Республики Беларусь проводят с резидентами операции с валютными ценностями, относимые к банковским операциям, без ограничений в соответствии с выданными им специальными разрешениями (лицензиями) на осуществление банковской деятельности, если иное не установлено частью второй настоящего пункта, законодательными актами, а также не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона.

Запрещается использование иностранной валюты при проведении между банками Республики Беларусь и иными резидентами следующих операций, являющихся банковскими:

купли-продажи драгоценных металлов и (или) драгоценных камней;

по банковской гарантии в случае, если основное денежное обязательство между принципалом и бенефициаром, в обеспечение которого выдается банковская гарантия, выражено в белорусских рублях;

по договору финансирования под уступку денежного требования (договору факторинга) в случае, если основное денежное обязательство между кредитором и должником выражено в белорусских рублях.

Взимание банками Республики Беларусь с резидентов вознаграждения (платы) при совершении банковских и иных операций производится в белорусских рублях. Взимание банками Республики Беларусь такого вознаграждения (платы) в иностранной валюте допускается в случаях, установленных Национальным банком.

Банки Республики Беларусь проводят с нерезидентами операции с валютными ценностями, относимые к банковским операциям, без ограничений в соответствии с выданными им специальными разрешениями (лицензиями) на осуществление банковской деятельности, если иное не установлено законодательными актами, а также не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона.

Банки Республики Беларусь проводят с резидентами и нерезидентами операции с валютными ценностями, не относимые к банковским операциям, в порядке, установленном статьями 10, 12, 13, 17 и 19 настоящего Закона для юридических лиц - резидентов.

2. Иностранные банки проводят операции с валютными ценностями, относимые к банковским операциям, через банки Республики Беларусь без ограничений, если иное не установлено законодательными актами, а также не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона.

Иностранные банки проводят с резидентами и нерезидентами операции с валютными ценностями, не относимые к банковским операциям, в порядке, установленном статьями 10, 13 и 14 настоящего Закона для юридических лиц - нерезидентов, если иное не установлено законодательными актами.

3. Национальный банк проводит валютные операции, порядок проведения которых регулируется настоящим Законом, без ограничений с учетом особенностей, установленных иными законодательными актами.

Статья 12. Проведение валютных операций между резидентами

1. Валютные операции между юридическими лицами - резидентами запрещены, за исключением следующих операций, проводимых в безналичной форме через счета, открытые в банках Республики Беларусь или иностранных банках:

1.1. операций в иностранной валюте, одной из сторон которых выступают дипломатические представительства, консульские учреждения и иные представительства Республики Беларусь, находящиеся за пределами Республики Беларусь;

1.2. операций с валютными ценностями при проведении оперативно-розыскных мероприятий и (или) досудебного производства уполномоченными в соответствии с законодательными актами государственными органами и должностными лицами;

1.3. операций, связанных с внесением валютных ценностей в депозит нотариуса;

1.4. операций, связанных с внесением валютных ценностей в депозит суда, органа принудительного исполнения или органа уголовного преследования, выдачей, возвратом валютных ценностей из такого депозита, операций, связанных с выдачей, возвратом валютных ценностей из депозита нотариуса, если использование иностранной валюты в отношениях между должником и кредитором разрешено настоящей статьей и статьей 13 настоящего Закона;

1.5. операций, связанных с залогом, изъятием, арестом, конфискацией, обращением в доход государства иным способом валютных ценностей;

1.6. операций, связанных с перечислением, возвратом иностранной валюты по решению органов уголовного преследования;

1.7. операций, связанных с перечислением, возвратом иностранной валюты на основании исполнительных документов по неисполненным денежным обязательствам плательщика, выраженным в иностранной валюте;

1.8. операций в иностранной валюте между Министерством финансов и иным юридическим лицом - резидентом, в том числе с участием профессиональных участников рынка ценных бумаг по операциям с государственными ценными бумагами в иностранной валюте при их размещении, погашении, досрочном выкупе и выплате дохода по ним;

1.9. операций в иностранной валюте между Национальным банком и иным юридическим лицом - резидентом, в том числе с участием профессиональных участников рынка ценных бумаг по операциям с ценными бумагами Национального банка в иностранной валюте при их размещении, погашении, досрочном выкупе и выплате дохода по ним;

1.10. операций в иностранной валюте, связанных с привлечением на временной основе денежных средств в бюджет, возвратом этих средств и уплатой процентов за пользование ими в соответствии с законом о республиканском бюджете на очередной финансовый год и решениями областных и Минского городского Советов депутатов о бюджете на очередной финансовый год;

1.11. операций в иностранной валюте, связанных с привлечением государственных займов и займов, гарантированных Республикой Беларусь и органами местного управления и самоуправления, погашением и обслуживанием этих займов, а также с возмещением платежей, производимых из республиканского и местных бюджетов по указанным займам;

1.12. операций в иностранной валюте между Министерством финансов и Фондом социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты в соответствии с международными договорами Республики Беларусь, предусматривающими выплату пенсий и пособий в иностранной валюте;

1.13. операций в иностранной валюте между Министерством финансов и республиканскими органами государственного управления, иными государственными организациями, подчиненными Правительству

Республики Беларусь, определенными ответственными за сотрудничество с международными организациями, а также Белорусским Обществом Красного Креста по перечислению взносов и оплате расходов, связанных с участием Республики Беларусь в международных организациях;

1.14. операций в иностранной валюте между Министерством финансов и Министерством иностранных дел по финансированию дипломатических представительств, консульских учреждений и иных представительств Республики Беларусь;

1.15. операций в иностранной валюте между Министерством финансов и республиканскими органами государственного управления по финансированию расходов на содержание должностей официальных представителей этих органов при дипломатических представительствах, консульских учреждениях и иных представительствах Республики Беларусь;

1.16. операций в иностранной валюте по договорам перестрахования в случаях, когда по договорам страхования, сострахования, требующим в соответствии с законодательством о страховании их дальнейшей передачи в перестрахование, использование иностранной валюты установлено валютным законодательством;

1.17. операций, связанных с перечислением валютных ценностей на счета правопреемников в связи с реорганизацией юридического лица;

1.18. операций, связанных с перечислением, распределением иностранной валюты, полученной по договорам предоставления международной технической помощи, иностранной безвозмездной помощи, при условии ее дальнейшего использования для приобретения товаров, работ, услуг у нерезидентов;

1.19. операций по возврату валютных ценностей в случае изменения или расторжения валютных договоров; по сделкам, являющимся недействительными; по возврату валютных ценностей, перечисленных, переданных или взысканных при отсутствии на то установленных законодательством или сделкой оснований.

2. Валютные операции между юридическими лицами - резидентами в наличной форме запрещены, за исключением операций, проводимых в случаях, предусмотренных подпунктами 1.1 - 1.7 пункта 1 настоящей статьи.

3. Валютные операции между юридическим лицом - резидентом и физическим лицом - резидентом запрещены, за исключением следующих операций:

3.1. операций в иностранной валюте, одной из сторон которых выступают дипломатические представительства, консульские учреждения и иные представительства Республики Беларусь, находящиеся за пределами Республики Беларусь;

3.2. операций с валютными ценностями при проведении оперативно-розыскных мероприятий и (или) досудебного производства уполномоченными в соответствии с законодательными актами государственными органами и должностными лицами;

3.3. операций, связанных с внесением валютных ценностей в депозит нотариуса;

3.4. операций, связанных с внесением валютных ценностей в депозит суда, органа принудительного исполнения или органа уголовного преследования, выдачей, возвратом валютных ценностей из такого депозита, операций, связанных с выдачей, возвратом валютных ценностей из депозита нотариуса, если использование иностранной валюты в отношениях между должником и кредитором разрешено настоящей статьей и статьей 13 настоящего Закона;

3.5. операций, связанных с залогом, изъятием, арестом, конфискацией, обращением в доход государства иным способом валютных ценностей;

3.6. операций, связанных с перечислением, возвратом иностранной валюты по решению органов уголовного преследования;

3.7. операций, связанных с перечислением, возвратом иностранной валюты на основании исполнительных документов по неисполненным денежным обязательствам плательщика, выраженным в иностранной валюте;

3.8. операций, связанных с перечислением иностранной валюты, поступившей на счет юридического лица - резидента из-за пределов Республики Беларусь и причитающейся физическому лицу - резиденту в качестве наследства, в том числе полученной от реализации наследственного имущества, стипендий, грантов, алиментов, государственных пособий, безвозмездной помощи, пожертвований, компенсаций, страховых выплат, страховых премий, возмещения вреда и иных социальных выплат, а также выплат на основании судебных постановлений и других процессуальных документов;

3.9. операций в иностранной валюте между Фондом социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты и физическим лицом - резидентом в соответствии с международными договорами Республики Беларусь, предусматривающими выплату пенсий и пособий в иностранной валюте;

3.10. операций в иностранной валюте между Министерством финансов и физическим лицом - резидентом, в том числе с участием профессиональных участников рынка ценных бумаг по операциям с государственными ценными бумагами в иностранной валюте при их размещении, погашении, досрочном выкупе и выплате дохода по ним;

3.11. операций в иностранной валюте между Национальным банком и физическим лицом - резидентом, в том числе с участием профессиональных участников рынка ценных бумаг по операциям с ценными бумагами Национального банка в иностранной валюте при их размещении, погашении, досрочном выкупе и выплате дохода по ним;

3.12. операций в иностранной валюте, связанных с реализацией физическому лицу - резиденту товаров в магазинах беспошлинной торговли и на борту воздушных судов белорусских авиационных организаций, а также с реализацией товаров и оказанием услуг в поездах государственного объединения "Белорусская железная дорога", выполняющих международные перевозки пассажиров;

3.13. операций в иностранной валюте между юридическим лицом - резидентом, являющимся транспортной организацией, и физическим лицом - резидентом на территории иностранного государства по договорам перевозки пассажиров и их багажа, грузов, перевозимых физическим лицом - резидентом для личных, семейных, домашних и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности;

3.14. операций в иностранной валюте, связанных с оплатой или возмещением физическому лицу - резиденту расходов, связанных со служебными командировками, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации), разъездами индивидуального предпринимателя за пределы Республики Беларусь, за пределами Республики Беларусь, из-за пределов Республики Беларусь, выплатой компенсаций за подвижной и разъездной характер работы, производство работы вахтовым методом, постоянную работу в пути, работу вне места жительства (полевое довольствие) на территории иностранного государства, а также с возвратом неизрасходованного аванса в иностранной валюте, выданного в связи со служебной командировкой, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации), разъездами индивидуального предпринимателя за пределы Республики Беларусь, за пределами Республики Беларусь, из-за пределов Республики Беларусь;

3.15. операций в иностранной валюте, связанных с выплатой физическому лицу - резиденту вознаграждения за выполнение им трудовых обязанностей на территории иностранного государства, включая денежные вознаграждения и надбавки за особые условия работы (службы), с учетом требований, установленных законодательством о труде;

3.16. операций по возврату валютных ценностей в случае изменения или расторжения валютных договоров; по сделкам, являющимся недействительными; по возврату валютных ценностей, перечисленных, переданных или взысканных при отсутствии на то установленных законодательством или сделкой оснований.

4. Валютные операции между физическими лицами - резидентами запрещены, за исключением следующих операций:

4.1. операций в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме физическим лицом в пользу иных физических лиц, являющихся его супругом (супругой) или родителями (усыновителями, удочерителями), детьми (в том числе усыновленными, удочеренными), родными братьями и сестрами, дедом, бабкой, внуками, прадедом, прабабкой, правнуками и такими же родственниками супруга (супруги)

(далее - близкие родственники), в том числе на счета указанных лиц, открытые в банках Республики Беларусь или иностранных банках;

4.2. дарения (пожертвования) валютных ценностей и отмены их дарения (пожертвования);

4.3. предоставления займов для личных, семейных, домашних и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности, возврата этих займов и уплаты процентов за пользование ими;

4.4. передачи валютных ценностей на хранение и их возврата;

4.5. приобретения валютных ценностей в порядке наследования;

4.6. приобретения, отчуждения за белорусские рубли в целях коллекционирования и тезаврации (накопления) в единичном экземпляре денежных знаков в виде монет, банкнот в иностранной валюте (отличающихся друг от друга наименованием валюты и номиналом), по отношению к которой официальный курс белорусского рубля Национальным банком не устанавливается либо устанавливается не на ежедневной основе, а также приобретения, отчуждения единичных экземпляров указанных денежных знаков посредством обмена друг на друга в тех же целях.

Статья 13. Проведение валютных операций между резидентами и нерезидентами

1. Валютные операции в иностранной валюте между юридическим лицом - резидентом и юридическим лицом - нерезидентом проводятся в безналичной форме без ограничений.

2. Валютные операции между юридическим лицом - резидентом и юридическим лицом - нерезидентом в наличной форме запрещены, за исключением следующих операций:

2.1. операций в иностранной валюте по оплате юридическим лицом - нерезидентом, являющимся владельцем, арендатором, эксплуатантом судна, расходов, связанных с обслуживанием воздушного судна иностранного государства, судна иностранного государства в речных портах, а также аэронавигационных, аэропортовых и портовых сборов в Республике Беларусь;

2.2. операций в иностранной валюте по оплате расходов, связанных с обслуживанием воздушного судна Республики Беларусь в аэропортах иностранных государств, судна юридического лица - резидента в речных и морских портах иностранных государств, иных транспортных средств во время их нахождения на территории иностранных государств, а также аэронавигационных, аэропортовых, портовых сборов и иных обязательных сборов на территории иностранных государств, связанных с обеспечением деятельности этого юридического лица - резидента;

2.3. операций с валютными ценностями при проведении оперативно-розыскных мероприятий и (или) досудебного производства уполномоченными в соответствии с законодательными актами государственными органами и должностными лицами;

2.4. операций, связанных с внесением валютных ценностей в депозит нотариуса;

2.5. операций, связанных с внесением валютных ценностей в депозит суда, органа принудительного исполнения или органа уголовного преследования, выдачей, возвратом валютных ценностей из такого депозита, операций, связанных с выдачей, возвратом валютных ценностей из депозита нотариуса, если использование иностранной валюты в отношениях между должником и кредитором разрешено настоящей статьей и статьей 14 настоящего Закона;

2.6. операций, связанных с залогом, изъятием, арестом, конфискацией, обращением в доход государства иным способом валютных ценностей;

2.7. операций, связанных с внесением, выдачей, возвратом иностранной валюты по решению органов уголовного преследования;

2.8. операций, связанных с перечислением, возвратом иностранной валюты на основании исполнительных документов по неисполненным денежным обязательствам плательщика, выраженным в иностранной валюте;

2.9. операций в иностранной валюте при выполнении консульских функций и взимании сборов, пошлин за совершение консульских актов дипломатическими представительствами, консульскими учреждениями и иными представительствами иностранных государств, находящимися в Республике Беларусь;

2.10. операций в иностранной валюте, одной из сторон которых выступают дипломатические представительства, консульские учреждения и иные представительства Республики Беларусь, находящиеся за пределами Республики Беларусь;

2.11. операций в иностранной валюте при проведении выставок, ярмарок, спортивных, спортивно-массовых и культурных мероприятий на территории иностранного государства;

2.12. получения юридическим лицом - резидентом векселей от юридического лица - нерезидента в счет исполнения обязательств нерезидента по валютному договору, предусматривающему экспорт, с учетом требований, установленных законодательством об использовании векселей.

3. Валютные операции между юридическим лицом - резидентом и физическим лицом - нерезидентом запрещены, за исключением следующих операций:

3.1. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме за пределы Республики Беларусь, за пределами Республики Беларусь со счета юридического лица - резидента, открытого в банке Республики Беларусь или иностранном банке, в пользу физического лица - нерезидента;

3.2. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме за пределами Республики Беларусь физическим лицом - нерезидентом на счет юридического лица - резидента, открытый в иностранном банке;

3.3. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме из-за пределов Республики Беларусь, кроме платежей, проводимых посредством банкоматов, инфокиосков, платежных терминалов, платежных терминалов самообслуживания, устанавливаемых и используемых на территории Республики Беларусь, физическим лицом - нерезидентом на счет юридического лица - резидента, открытый в банке Республики Беларусь;

3.4. операций в иностранной валюте по оплате физическим лицом - нерезидентом, являющимся владельцем, арендатором, эксплуатантом судна, расходов, связанных с обслуживанием воздушного судна иностранного государства, судна иностранного государства в речных портах, а также аэронавигационных, аэропортовых и портовых сборов в Республике Беларусь;

3.5. операций в иностранной валюте, одной из сторон которых выступают дипломатические представительства, консульские учреждения и иные представительства Республики Беларусь, находящиеся за пределами Республики Беларусь;

3.6. операций с валютными ценностями при проведении оперативно-розыскных мероприятий и (или) досудебного производства уполномоченными в соответствии с законодательными актами государственными органами и должностными лицами;

3.7. операций, связанных с внесением валютных ценностей в депозит нотариуса;

3.8. операций, связанных с внесением валютных ценностей в депозит суда, органа принудительного исполнения или органа уголовного преследования, выдачей, возвратом валютных ценностей из такого депозита, операций, связанных с выдачей, возвратом валютных ценностей из депозита нотариуса, если использование иностранной валюты в отношениях между должником и кредитором разрешено настоящей статьей и статьей 14 настоящего Закона;

3.9. операций, связанных с залогом, изъятием, арестом, конфискацией, обращением в доход государства иным способом валютных ценностей;

3.10. операций, связанных с перечислением, возвратом иностранной валюты по решению органов уголовного преследования;

3.11. операций, связанных с перечислением, возвратом иностранной валюты на основании исполнительных документов по неисполненным денежным обязательствам плательщика, выраженным в

иностранной валюте;

3.12. операций, связанных с перечислением иностранной валюты, поступившей на счет юридического лица - резидента из-за пределов Республики Беларусь и причитающейся физическому лицу - нерезиденту в качестве наследства, в том числе полученной от реализации наследственного имущества, стипендий, грантов, алиментов, государственных пособий, безвозмездной помощи, пожертвований, компенсаций, страховых выплат, страховых премий, возмещения вреда и иных социальных выплат, а также выплат на основании судебных постановлений и других процессуальных документов;

3.13. операций в иностранной валюте между Фондом социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты и физическим лицом - нерезидентом в соответствии с международными договорами Республики Беларусь, предусматривающими выплату пенсий и пособий в иностранной валюте;

3.14. операций в иностранной валюте между Министерством финансов и физическим лицом - нерезидентом, в том числе с участием профессиональных участников рынка ценных бумаг по операциям с государственными ценными бумагами в иностранной валюте при их размещении, погашении, досрочном выкупе и выплате дохода по ним;

3.15. операций в иностранной валюте между Национальным банком и физическим лицом - нерезидентом, в том числе с участием профессиональных участников рынка ценных бумаг по операциям с ценными бумагами Национального банка в иностранной валюте при их размещении, погашении, досрочном выкупе и выплате дохода по ним;

3.16. операций в иностранной валюте, связанных с реализацией физическому лицу - нерезиденту товаров в магазинах беспошлинной торговли и на борту воздушных судов белорусских авиационных организаций, а также с реализацией товаров и оказанием услуг в поездах государственного объединения "Белорусская железная дорога", выполняющих международные перевозки пассажиров;

3.17. операций в иностранной валюте при проведении выставок, ярмарок, спортивных, спортивно-массовых и культурных мероприятий на территории иностранного государства;

3.18. операций в иностранной валюте между юридическим лицом - резидентом, являющимся транспортной организацией, и физическим лицом - нерезидентом на территории иностранного государства по договорам перевозки пассажиров и их багажа, грузов, перевозимых физическим лицом - нерезидентом для личных, семейных, домашних и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности;

3.19. операций в иностранной валюте между юридическим лицом - резидентом и физическим лицом - нерезидентом по договорам аренды имущества, находящегося на территории иностранного государства и относимого в соответствии с законодательством Республики Беларусь к недвижимому имуществу;

3.20. операций в иностранной валюте, связанных с оплатой или возмещением физическому лицу - нерезиденту расходов, связанных со служебными командировками, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации) за пределы Республики Беларусь, за пределами Республики Беларусь, из-за пределов Республики Беларусь, выплатой компенсаций за подвижной и разъездной характер работы, производство работы вахтовым методом, постоянную работу в пути, работу вне места жительства (полевое довольствие) на территории иностранного государства, а также с возвратом неизрасходованного аванса в иностранной валюте, выданного в связи со служебной командировкой, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации) за пределы Республики Беларусь, за пределами Республики Беларусь, из-за пределов Республики Беларусь;

3.21. операций в иностранной валюте, связанных с выплатой физическому лицу - нерезиденту вознаграждения за выполнение им трудовых обязанностей на территории иностранного государства, включая денежные вознаграждения и надбавки за особые условия работы (службы), с учетом требований, установленных законодательством о труде;

3.22. операций по возврату валютных ценностей в случае изменения или расторжения валютных договоров; по сделкам, являющимся недействительными; по возврату валютных ценностей, перечисленных, переданных или взысканных при отсутствии на то установленных законодательством или сделкой оснований.

4. Валютные операции между физическим лицом - резидентом и юридическим лицом - нерезидентом запрещены, за исключением следующих операций:

4.1. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме за пределы Республики Беларусь физическим лицом - резидентом на счет юридического лица - нерезидента, открытый в иностранном банке;

4.2. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме из-за пределов Республики Беларусь со счета юридического лица - нерезидента, открытого в иностранном банке, кроме платежей, проводимых посредством банкоматов, инфокиосков, платежных терминалов, платежных терминалов самообслуживания, устанавливаемых и используемых на территории Республики Беларусь, в пользу физического лица - резидента;

4.3. операций с валютными ценностями, проводимых на территории иностранного государства;

4.4. операций в иностранной валюте, связанных с оплатой или возмещением физическому лицу - резиденту расходов, связанных со служебными командировками, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации) за пределы Республики Беларусь, а также с возвратом неизрасходованного аванса в иностранной валюте, выданного в связи со служебной командировкой, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации) за пределы Республики Беларусь;

4.5. операций в иностранной валюте, связанных с выплатой физическому лицу - резиденту вознаграждения за выполнение им трудовых обязанностей с учетом требований, установленных законодательством о труде;

4.6. операций в иностранной валюте между физическим лицом - резидентом и юридическим лицом - нерезидентом по договорам аренды имущества, находящегося на территории иностранного государства и относимого в соответствии с законодательством Республики Беларусь к недвижимому имуществу;

4.7. операций в иностранной валюте при выполнении консульских функций и взимании сборов, пошлин за совершение консульских актов дипломатическими представительствами, консульскими учреждениями и иными представительствами иностранных государств, находящимися в Республике Беларусь.

5. Валютные операции между физическим лицом - резидентом и физическим лицом - нерезидентом запрещены, за исключением следующих операций:

5.1. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме за пределы Республики Беларусь физическим лицом - резидентом в пользу физического лица - нерезидента;

5.2. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме из-за пределов Республики Беларусь, кроме платежей, проводимых посредством банкоматов, инфокиосков, платежных терминалов, платежных терминалов самообслуживания, устанавливаемых и используемых на территории Республики Беларусь, физическим лицом - нерезидентом в пользу физического лица - резидента;

5.3. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме физическим лицом в пользу иных физических лиц, являющихся его близкими родственниками;

5.4. операций в иностранной валюте, проводимых на территории иностранного государства;

5.5. дарения (пожертвования) валютных ценностей и отмены их дарения (пожертвования);

5.6. предоставления займов для личных, семейных, домашних и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности, возврата этих займов и уплаты процентов за пользование ими;

5.7. передачи валютных ценностей на хранение и их возврата;

5.8. приобретения валютных ценностей в порядке наследования;

5.9. приобретения, отчуждения за белорусские рубли в целях коллекционирования и тезаврации

(накопления) в единичном экземпляре денежных знаков в виде монет, банкнот в иностранной валюте (отличающихся друг от друга наименованием валюты и номиналом), по отношению к которой официальный курс белорусского рубля Национальным банком не устанавливается либо устанавливается не на ежедневной основе, а также приобретения, отчуждения единичных экземпляров указанных денежных знаков посредством обмена друг на друга в тех же целях.

Статья 14. Проведение валютных операций между нерезидентами

1. Валютные операции в иностранной валюте между юридическими лицами - нерезидентами проводятся в безналичной форме без ограничений.

Валютные операции в иностранной валюте между юридическими лицами - нерезидентами в наличной форме запрещены, за исключением операций при выполнении консульских функций и взимании сборов, пошлин за совершение консульских актов дипломатическими представительствами, консульскими учреждениями и иными представительствами иностранных государств, находящимися в Республике Беларусь.

2. Валютные операции между юридическим лицом - нерезидентом и физическим лицом - нерезидентом запрещены, за исключением следующих операций:

2.1. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме за пределы Республики Беларусь со счета юридического лица - нерезидента, открытого в банке Республики Беларусь, в пользу физического лица - нерезидента;

2.2. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме со счета юридического лица - нерезидента, открытого в иностранном банке, в пользу физического лица - нерезидента;

2.3. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме физическим лицом - нерезидентом на счет юридического лица - нерезидента, открытый в иностранном банке;

2.4. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме из-за пределов Республики Беларусь физическим лицом - нерезидентом на счет юридического лица - нерезидента, открытый в банке Республики Беларусь;

2.5. операций в иностранной валюте, связанных с оплатой или возмещением физическому лицу - нерезиденту расходов, связанных со служебными командировками, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации) за пределы Республики Беларусь, а также с возвратом неизрасходованного аванса в иностранной валюте, выданного в связи со служебной командировкой, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации) за пределы Республики Беларусь;

2.6. операций в иностранной валюте, связанных с выплатой физическому лицу - нерезиденту вознаграждения за выполнение им трудовых обязанностей в Республике Беларусь с учетом требований, установленных законодательством о труде;

2.7. операций в иностранной валюте при выполнении консульских функций и взимании сборов, пошлин за совершение консульских актов дипломатическими представительствами, консульскими учреждениями и иными представительствами иностранных государств, находящимися в Республике Беларусь.

3. Валютные операции между физическими лицами - нерезидентами запрещены, за исключением следующих операций:

3.1. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме за пределы Республики Беларусь физическим лицом - нерезидентом в пользу иного физического лица - нерезидента;

3.2. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме из-за пределов Республики Беларусь физическим лицом - нерезидентом в пользу иного физического лица - нерезидента;

3.3. платежей и переводов в иностранной валюте, проводимых в безналичной форме физическим

лицом в пользу иных физических лиц, являющихся его близкими родственниками;

3.4. дарения (пожертвования) валютных ценностей и отмены их дарения (пожертвования);

3.5. предоставления займов для личных, семейных, домашних и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности, возврата этих займов и уплаты процентов за пользование ими;

3.6. передачи валютных ценностей на хранение и их возврата;

3.7. приобретения валютных ценностей в порядке наследования;

3.8. приобретения, отчуждения за белорусские рубли в целях коллекционирования и тезаврации (накопления) в единичном экземпляре денежных знаков в виде монет, банкнот в иностранной валюте (отличающихся друг от друга наименованием валюты и номиналом), по отношению к которой официальный курс белорусского рубля Национальным банком не устанавливается либо устанавливается не на ежедневной основе, а также приобретения, отчуждения единичных экземпляров указанных денежных знаков посредством обмена друг на друга в тех же целях.

КонсультантПлюс: примечание.
Инструкция о порядке осуществления валютно-обменных операций с участием физических лиц и организации работы обменных пунктов, касс при проведении таких операций утверждена постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 01.02.2011 N 35.

КонсультантПлюс: примечание.
Инструкция о порядке совершения валютно-обменных операций утверждена постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 28.07.2005 N 112.

КонсультантПлюс: примечание.
Инструкция о порядке проведения валютно-обменных операций утверждена постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 28.05.2021 N 141.

Статья 15. Проведение валютно-обменных операций на внутреннем валютном рынке

Валютно-обменные операции на внутреннем валютном рынке проводятся через банки Республики Беларусь, получившие специальные разрешения (лицензии) на осуществление банковской деятельности, а также на торгах биржи, если иное не установлено законодательными актами.

Статья 16. Ввоз в Республику Беларусь и вывоз из Республики Беларусь физическими лицами валютных ценностей

1. Ввоз в Республику Беларусь и вывоз из Республики Беларусь валютных ценностей (за исключением монет из драгоценных металлов, являющихся законным платежным средством) осуществляются физическими лицами без ограничений с учетом требований, предусмотренных международными договорами Республики Беларусь, международно-правовыми актами, составляющими право Евразийского экономического союза.

2. Ввоз в Республику Беларусь и вывоз из Республики Беларусь монет из драгоценных металлов, являющихся законным платежным средством, осуществляются физическими лицами в соответствии с требованиями международных договоров Республики Беларусь, международно-правовых актов, составляющих право Евразийского экономического союза.

Статья 17. Счета резидентов, открываемые в иностранных банках и банках Республики Беларусь

1. Резиденты вправе без ограничений открывать счета в белорусских рублях и иностранной валюте в иностранных банках, если иное не установлено законодательными актами, а также не установлены

валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона.

2. Если не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона, резиденты вправе без ограничений переводить белорусские рубли и иностранную валюту:

2.1. на свои счета, открытые в иностранных банках, со своих счетов, открытых в банках Республики Беларусь, или других своих счетов, открытых в иностранных банках;

2.2. со своих счетов, открытых в иностранных банках, на свои счета, открытые в банках Республики Беларусь, или другие свои счета, открытые в иностранных банках.

3. Если не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона, резиденты вправе получать на счета, открытые в иностранных банках, белорусские рубли и иностранную валюту:

3.1. переводимые резидентами со своих счетов, открытых в банках Республики Беларусь, или других своих счетов, открытых в иностранных банках;

3.2. внесенные наличными денежными средствами физическим лицом - резидентом на свой счет;

3.3. полученные от нерезидентов по валютным операциям, связанным с экспортом, импортом;

3.4. полученные по договору купли-продажи ценных бумаг, заключенному с нерезидентом;

3.5. полученные по кредитному договору, договору займа, заключенным с нерезидентом;

3.6. полученные от нерезидентов при продаже, сдаче в аренду имущества резидента, находящегося на территории иностранного государства и относимого в соответствии с законодательством Республики Беларусь к недвижимому имуществу;

3.7. полученные от нерезидентов в качестве доходов в результате осуществления инвестиций (дивиденды, проценты, а также лицензионные, комиссионные и другие вознаграждения);

3.8. полученные в результате совершения валютно-обменных операций с иностранным банком за счет денежных средств, находящихся на счете, открытом в данном банке;

3.9. возвращенные ошибочно и (или) излишне перечисленные со счета, открытого в иностранном банке;

3.10. полученные дипломатическими представительствами, консульскими учреждениями и иными представительствами Республики Беларусь, находящимися за пределами Республики Беларусь;

3.11. полученные юридическим лицом - резидентом, являющимся транспортной организацией, от физического лица - резидента на территории иностранного государства по договорам перевозки пассажиров и их багажа, грузов, перевозимых физическим лицом - резидентом для личных, семейных, домашних и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности;

3.12. полученные юридическим лицом - резидентом наличными денежными средствами от нерезидентов на территории иностранного государства в случаях, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 13 настоящего Закона;

3.13. полученные в виде процентов на остаток денежных средств, находящихся на таких счетах;

3.14. полученные от нерезидентов на основании судебных постановлений и других процессуальных документов;

3.15. полученные от страховщиков-нерезидентов в виде страховых выплат, перестраховочных премий;

3.16. полученные от нерезидентов при уплате неустойки (штрафа, пени), процентов за пользование чужими денежными средствами, возмещении убытков;

3.17. полученные от нерезидентов в виде грантов;

3.18. полученные физическим лицом - резидентом от юридического лица - нерезидента в случаях, предусмотренных пунктом 4 статьи 13 настоящего Закона;

3.19. полученные физическим лицом - резидентом от юридического лица - резидента в качестве оплаты или возмещения расходов, связанных со служебными командировками, с направлением на обучение (стажировку, семинар, конференцию и иные мероприятия, связанные с повышением квалификации) за пределы Республики Беларусь, за пределами Республики Беларусь, из-за пределов Республики Беларусь, а также выплаты компенсаций за подвижной и разъездной характер работы, производство работы вахтовым методом, постоянную работу в пути, работу вне места жительства (полевое довольствие) на территории иностранного государства;

3.20. полученные физическим лицом - резидентом от юридического лица - резидента за выполнение им трудовых обязанностей на территории иностранного государства, включая денежные вознаграждения и надбавки за особые условия работы (службы), выполненную работу, оказанную услугу, с учетом требований, установленных законодательством о труде;

3.21. полученные физическим лицом - резидентом от иных физических лиц в случаях, предусмотренных пунктом 4 статьи 12 и пунктом 5 статьи 13 настоящего Закона.

4. Если иное не установлено пунктом 1 статьи 19 настоящего Закона, а также не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона, юридические лица - резиденты вправе без ограничений проводить валютные операции с использованием белорусских рублей и (или) иностранной валюты, зачисленных в соответствии с пунктом 3 настоящей статьи на счета, открытые в иностранных банках, за исключением валютных операций, запрещенных частью второй пункта 1 статьи 11, пунктами 1 - 3 статьи 12, пунктами 2 и 3 статьи 13 настоящего Закона.

Если не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона, физические лица - резиденты вправе без ограничений проводить валютные операции с использованием белорусских рублей и (или) иностранной валюты, зачисленных в соответствии с пунктом 3 настоящей статьи на счета, открытые в иностранных банках, за исключением валютных операций, запрещенных частью второй пункта 1 статьи 11, пунктами 3 и 4 статьи 12, пунктами 4 и 5 статьи 13 настоящего Закона.

5. Банки Республики Беларусь открывают корреспондентские счета в иностранных банках в соответствии с выданными им специальными разрешениями (лицензиями) на осуществление банковской деятельности, если иное не установлено законодательными актами, иные счета - в порядке, установленном для юридических лиц - резидентов.

Требования, установленные пунктом 3 настоящей статьи, к проведению валютных операций по корреспондентским счетам, открытым в иностранных банках, не применяются банками Республики Беларусь.

6. Резиденты вправе без ограничений открывать счета в иностранной валюте в банках Республики Беларусь и проводить по ним операции в случаях, предусмотренных статьями 10 - 13 и 15 настоящего Закона, если не установлены валютные ограничения в случае, предусмотренном частью первой пункта 1 статьи 7 настоящего Закона.

Статья 18. Счета нерезидентов, открываемые в банках Республики Беларусь

1. Нерезиденты вправе без ограничений открывать счета в белорусских рублях и (или) иностранной валюте в банках Республики Беларусь.

2. Нерезиденты вправе без ограничений переводить белорусские рубли и (или) иностранную валюту со своих счетов, открытых в иностранных банках, на свои счета, открытые в банках Республики Беларусь.

Нерезиденты вправе без ограничений переводить белорусские рубли и (или) иностранную валюту со своих счетов, открытых в банках Республики Беларусь, на свои счета, открытые в иностранных банках, или другие свои счета, открытые в банках Республики Беларусь.

Статья 19. Особенности проведения юридическими лицами - резидентами операций,

связанных с экспортом, импортом

1. Юридические лица - резиденты обязаны обеспечить зачисление на свои счета, открытые в банках Республики Беларусь (далее - репатриация), если иное не установлено пунктом 2 настоящей статьи или Президентом Республики Беларусь:

при экспорте - белорусских рублей и (или) иностранной валюты, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 2 настоящей статьи;

при импорте - белорусских рублей и (или) иностранной валюты в случае возврата денежных средств при неисполнении или исполнении не в полном объеме нерезидентом своих обязательств, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 2 настоящей статьи.

Срок репатриации определяется юридическим лицом - резидентом исходя из условий и фактических сроков исполнения обязательств сторонами по валютному договору, предусматривающему экспорт, импорт. Порядок определения такого срока устанавливается Национальным банком.

2. При экспорте, импорте юридические лица - резиденты вправе, если иное не установлено налоговым законодательством, не зачислять на свои счета, открытые в банках Республики Беларусь, белорусские рубли и (или) иностранную валюту:

2.1. направленные на уплату налогов, сборов, иных обязательных платежей в бюджет согласно законодательству иностранного государства;

2.2. направленные на оплату расходов юридического лица - резидента, связанных с выполнением работ, оказанием услуг (в том числе транспортных) на территории иностранного государства в период их выполнения, оказания;

2.3. направленные на оплату расходов юридического лица - резидента, связанных с содержанием его филиала и (или) представительства, находящихся за пределами Республики Беларусь;

2.4. направленные на оплату обязательств юридического лица - резидента перед банком Республики Беларусь и (или) иностранным банком;

2.5. направленные на оплату обязательств юридического лица - резидента перед иным юридическим лицом - резидентом в соответствии с условиями переводного аккредитива, если операции в иностранной валюте между этими юридическими лицами - резидентами разрешены пунктом 1 статьи 12 настоящего Закона;

2.6. удержанные, уплаченные в виде вознаграждения по договору финансирования под уступку денежного требования (договору факторинга), а также дисконта по векселю;

2.7. удержанные, уплаченные в виде вознаграждения и (или) возмещения иных расходов по аккредитивам, открытым в пользу экспортера-резидента для расчетов по валютным договорам, предусматривающим экспорт;

2.8. удержанные, уплаченные в виде вознаграждения и (или) возмещения иных расходов по банковскому платежному обязательству, выпущенному в пользу экспортера-резидента для расчетов по валютным договорам, предусматривающим экспорт;

2.9. удержанные, уплаченные в виде комиссионного вознаграждения по договорам перестрахования;

2.10. удержанные банками, юридическими лицами - нерезидентами в виде вознаграждения (платы) при переводе белорусских рублей и (или) иностранной валюты;

2.11. полученные юридическим лицом - резидентом при проведении выставок, ярмарок, спортивных, спортивно-массовых и культурных мероприятий на территории иностранного государства и направленные на оплату расходов на такие мероприятия в период их проведения;

2.12. не подлежащие возмещению со стороны страховой организации, в размере собственного участия страхователя в покрытии возможных убытков;

2.13. причитающиеся юридическому лицу - нерезиденту при выполнении им определенных условий валютного договора в виде финансовой скидки, определяемой как вознаграждение (премия) без изменения цены единицы отгруженного товара (стоимости работы, услуги), представляющее собой разницу между стоимостью товара (работы, услуги) по валютному договору и суммой полученных белорусских рублей и (или) иностранной валюты;

2.14. используемые при расчетах, проводимых в соответствии с международными договорами Республики Беларусь;

2.15. в случае проведения зачета встречных однородных требований, вытекающих из одного или нескольких валютных договоров;

2.16. в случае прекращения обязательства юридического лица - нерезидента на основании соглашения о прекращении обязательства новацией, о предоставлении взамен исполнения обязательства отступного;

2.17. в иных случаях, установленных законодательными актами.

3. Белорусские рубли и иностранная валюта, подлежащие репатриации и зачисленные в срок репатриации на счета юридических лиц - резидентов, открытые в иностранных банках, должны быть переведены на счета этих юридических лиц - резидентов, открытые в банках Республики Беларусь, в течение пяти рабочих дней с даты их зачисления.

4. Юридическое лицо - резидент при экспорте в срок, установленный валютным договором, предусматривающим исполнение юридическим лицом - нерезидентом обязательства в белорусских рублях, вправе принять исполнение данного обязательства от третьего лица (юридического лица - резидента) на основании заключенного им с нерезидентом договора, предусматривающего возложение исполнения обязательства по валютному договору на третье лицо, при этом обязательство третьего лица перед нерезидентом прекращается в соответствующей части.

5. В случае уступки юридическим лицом - резидентом иному юридическому лицу - резиденту права требования к юридическому лицу - нерезиденту по валютному договору, предусматривающему экспорт, импорт, обязанность юридического лица - резидента по репатриации, установленная пунктом 1 настоящей статьи, переходит к юридическому лицу - резиденту, принявшему право требования. В случае перевода долга юридическим лицом - резидентом на иное юридическое лицо - резидента по валютному договору, предусматривающему импорт, обязанность юридического лица - резидента по репатриации, установленная пунктом 1 настоящей статьи, переходит к юридическому лицу - резиденту, принявшему долг.

6. Срок репатриации увеличивается на период рассмотрения банком Республики Беларусь, иностранным банком требования о платеже по банковской гарантии, проведения медиации и исполнения медиативного соглашения, рассмотрения обращения юридического лица - резидента страховщиком, судебными или арбитражными органами, исполнительного производства, производства по делу об экономической несостоятельности (банкротстве) в отношении нерезидента, а также на период урегулирования спора в досудебном (претензионном) порядке.

Течение периода, предусмотренного частью первой настоящего пункта, начинается с даты истечения срока репатриации и прекращается с даты:

выполнения банком Республики Беларусь, иностранным банком условий банковской гарантии путем зачисления белорусских рублей и (или) иностранной валюты на счет юридического лица - резидента либо отказа банка Республики Беларусь, иностранного банка в удовлетворении требования юридического лица - резидента по банковской гарантии;

исполнения медиативного соглашения путем зачисления белорусских рублей и (или) иностранной валюты на счет юридического лица - резидента либо прекращения медиации в иных случаях, не связанных с заключением медиативного соглашения;

исполнения судебного, арбитражного решения (постановления) о взыскании задолженности по валютному договору путем зачисления белорусских рублей и (или) иностранной валюты на счет юридического лица - резидента;

исполнения решения уполномоченных органов о признании и принудительном исполнении или

принудительном исполнении судебных, арбитражных решений (постановлений) либо иных актов, подлежащих признанию и (или) приведению в исполнение в соответствии с законодательством государства, на территории которого происходит принудительное исполнение, о взыскании задолженности по валютному договору путем зачисления белорусских рублей и (или) иностранной валюты на счет юридического лица - резидента;

принятия страховщиком решения об отказе в выплате страхового возмещения в соответствии с договором страхования имущественных интересов, связанных с реализацией валютного договора;

прекращения уполномоченным органом в отношении юридического лица - нерезидента дела об экономической несостоятельности (банкротстве) или применения в отношении него процедур, связанных с его несостоятельностью (банкротством);

исполнения нерезидентом обязательств по возврату белорусских рублей и (или) иностранной валюты в результате урегулирования спора в досудебном (претензионном) порядке;

исполнения резидентом и (или) нерезидентом обязательства по возмещению в случае утраты, гибели, повреждения, порчи либо хищения товаров.

Положения части первой настоящего пункта не применяются в случае, когда дата окончания периода, предусмотренного частью второй настоящего пункта, предшествует дате истечения срока репатриации.

7. Обязанность юридического лица - резидента по репатриации, установленная пунктом 1 настоящей статьи, прекращается с даты:

7.1. принятия уполномоченными органами решения об отказе юридическому лицу - резиденту в признании и принудительном исполнении или принудительном исполнении судебных, арбитражных решений (постановлений) либо иных актов, подлежащих признанию и (или) приведению в исполнение в соответствии с законодательством государства, на территории которого происходит принудительное исполнение, о взыскании задолженности юридического лица - нерезидента по валютному договору по причинам, связанным с невозможностью исполнения;

7.2. выплаты страховщиком страхового возмещения в соответствии с договором страхования имущественных интересов, связанных с реализацией валютного договора;

7.3. принятия уполномоченным органом решения о банкротстве или применения в отношении юридического лица - нерезидента процедур, связанных с его несостоятельностью (банкротством), если это повлекло невозможность удовлетворения требований юридического лица - резидента, вытекающих из валютного договора;

7.4. принятия уполномоченным органом решения об исключении юридического лица - нерезидента из государственного реестра организаций (плательщиков) в стране регистрации, что повлекло невозможность возврата белорусских рублей и (или) иностранной валюты либо удовлетворения требований юридического лица - резидента, вытекающих из валютного договора;

7.5. принятия уполномоченным органом решения о конфискации (ином изъятии) у юридического лица - резидента или юридического лица - нерезидента товаров в соответствии с законодательством государства, на территории которого произошла конфискация (иное изъятие) товаров;

7.6. признания юридическим лицом - резидентом задолженности по валютному договору безнадежной к взысканию и (или) получению, за исключением оснований, предусмотренных подпунктами 7.4 и 7.5 настоящего пункта, но не ранее чем через три года после истечения срока репатриации. При этом обязанность юридического лица - резидента по репатриации, установленная пунктом 1 настоящей статьи, прекращается с даты принятия юридическим лицом - резидентом решения о признании задолженности по валютному договору безнадежной к взысканию и (или) получению;

7.7. вступления в законную силу судебных, арбитражных решений (постановлений), в соответствии с которыми юридическому лицу - резиденту отказано в удовлетворении обращения для взыскания задолженности юридического лица - нерезидента по валютному договору по причинам, связанным с невозможностью исполнения;

7.8. в иных случаях, установленных законодательными актами.

ГЛАВА 4
ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Статья 20. Цели и задачи валютного контроля

1. Целями валютного контроля являются обеспечение соблюдения валютного законодательства резидентами и нерезидентами при проведении ими валютных операций, получение органами валютного контроля полной и достоверной информации о проводимых резидентами и нерезидентами валютных операциях.

2. Основными задачами валютного контроля являются:

2.1. совершенствование и обеспечение функционирования системы контроля за соблюдением валютного законодательства;

2.2. определение соответствия проводимых валютных операций валютному законодательству;

2.3. предупреждение, выявление и пресечение нарушений при проведении валютных операций;

2.4. обеспечение контроля за перемещением валютных ценностей в Республику Беларусь и из Республики Беларусь;

2.5. организация получения, хранения, учета и использования информации о проводимых валютных операциях, счетах резидентов в иностранных банках.

Статья 21. Органы валютного контроля и их полномочия

1. Органами валютного контроля в Республике Беларусь являются Совет Министров Республики Беларусь, Комитет государственного контроля, Национальный банк, Государственный таможенный комитет.

2. Совет Министров Республики Беларусь как орган валютного контроля определяет компетенцию республиканских органов государственного управления и иных государственных организаций, подчиненных Правительству Республики Беларусь, по обеспечению соблюдения подчиненными (входящими в состав (систему)) организациями валютного законодательства, выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные настоящим Законом и иными законодательными актами.

3. Комитет государственного контроля как орган валютного контроля осуществляет координацию деятельности органов валютного контроля, а также выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные настоящим Законом и иными законодательными актами.

4. Национальный банк как орган валютного контроля:

4.1. осуществляет валютный контроль за проведением банками Республики Беларусь, Банком развития валютных операций;

4.2. осуществляет контроль за предоставлением банками Республики Беларусь, Банком развития в Национальный банк информации о проводимых резидентами и нерезидентами валютных операциях;

4.3. привлекает в соответствии с законодательными актами банки Республики Беларусь, Банк развития к ответственности за нарушение валютного законодательства;

4.4. запрашивает и получает от государственных органов и иных организаций в согласованном с ними порядке информацию, необходимую для выполнения функций органа валютного контроля;

4.5. получает в соответствии с законодательными актами без письменного согласия физических лиц от государственных органов и иных организаций сведения из информационных систем, содержащих персональные данные, а также право доступа, в том числе удаленного, к информационным системам, содержащим такие данные, в согласованном с собственником (владельцем) информационного ресурса (системы) порядке с соблюдением требований законодательства о защите информации, распространение и (или) предоставление которой ограничено;

4.6. выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные настоящим Законом и иными законодательными актами.

5. Государственный таможенный комитет как орган валютного контроля осуществляет контроль за соблюдением регулирующих таможенные правоотношения международных договоров Республики Беларусь, международно-правовых актов, составляющих право Евразийского экономического союза, законодательства о таможенном регулировании в связи с перемещением валютных ценностей через таможенную границу Евразийского экономического союза, а также выполняет другие функции и осуществляет иные полномочия, предусмотренные настоящим Законом и иными законодательными актами.

6. Органы валютного контроля вправе совместно осуществлять контроль за проведением валютных операций резидентами и нерезидентами, контроль за деятельностью которых входит в компетенцию этих органов.

Орган валютного контроля, получивший документально подтвержденную информацию о нарушении валютного законодательства резидентом или нерезидентом, контроль за деятельностью которых не входит в компетенцию этого органа, обязан передать эту информацию соответствующему органу валютного контроля.

Органы валютного контроля осуществляют в согласованном между ними порядке обмен финансовой и экономической информацией, необходимой для выполнения функций органов валютного контроля.

Национальный банк и Министерство по налогам и сборам осуществляют обмен сведениями, составляющими налоговую тайну юридических и физических лиц, на основании соглашения, заключенного между ними. Перечень таких сведений и срок их представления определяются Национальным банком совместно с Министерством по налогам и сборам.

Статья 22. Полномочия банков Республики Беларусь, Банка развития при проведении валютных операций

1. Банки Республики Беларусь, Банк развития при проведении валютных операций обязаны:

1.1. отказать резиденту или нерезиденту в выдаче с его счета денежных средств по валютной операции, проводимой с нарушением валютного законодательства;

1.2. отказать резиденту или нерезиденту в перечислении денежных средств по валютной операции, проводимой с нарушением валютного законодательства;

1.3. зачислять белорусские рубли и (или) иностранную валюту, поступившие резиденту или нерезиденту по валютной операции, проводимой с нарушением валютного законодательства, на счет этого резидента или нерезидента и уведомлять о проведенной валютной операции органы валютного контроля;

1.4. передавать органам валютного контроля для выполнения ими их функций документы и иную информацию в порядке и объеме, установленных законодательством.

2. Банки Республики Беларусь, Банк развития при проведении валютных операций вправе:

2.1. требовать от резидентов и нерезидентов представления документов и иной информации, подтверждающих соответствие проводимых валютных операций требованиям валютного законодательства;

2.2. отказать в проведении валютной операции в случае несоблюдения резидентом требования о регистрации валютного договора;

2.3. отказать в проведении валютной операции в случае непредставления резидентом и нерезидентом документов и иной информации, требуемых в соответствии с подпунктом 2.1 настоящего пункта, либо несоответствия представленных документов и иной информации требованиям валютного законодательства.

3. Банки Республики Беларусь, Банк развития выполняют другие функции и осуществляют иные полномочия, предусмотренные законодательством.

Президент Республики Беларусь А.Лукашенко