



Правління Національного банку України

ПОСТАНОВА

м. Київ

№ _____

Про затвердження Змін до Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні

Відповідно до статей 7, 15, 33, 40 та 56 Закону України “Про Національний банк України” та з метою приведення порядку ведення суб’єктами господарювання касових операцій у національній валюті в Україні у відповідність до вимог законів України “Про внесення змін до Закону України “Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг” та інших законів України щодо детінізації розрахунків у сфері торгівлі та послуг” та “Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення функцій із державного регулювання ринків фінансових послуг” Правління Національного банку України **постановляє:**

1. Затвердити Зміни до Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 29 грудня 2017 року № 148 (зі змінами) (далі – Зміни до Положення), що додаються.
2. Департаменту грошового обігу (Віктор Зайвенко) після офіційного опублікування довести до відома банків України, а банкам – до відома їх клієнтів інформацію про прийняття цієї постанови.
3. Контроль за виконанням цієї постанови покласти на заступника Голови Національного банку України Сергія Холода.
4. Постанова набирає чинності з дня, наступного за днем її офіційного опублікування.

Пункти 1, підпункти 3 та 5 пункту 2, пункт 3 Змін до Положення набувають чинності з 19 квітня 2020 року, а підпункти 1, 2, 4, 6 – 8 пункту 2, пункти 4 та 5 Змін до Положення набувають чинності з 01 липня 2020 року.

Голова

Яків СМОЛІЙ

Інд. 50

Аркуші погодження додаються.

ЗАТВЕРДЖЕНО
Постанова Правління
Національного банку України

Зміни до Положення про ведення
касових операцій у національній валюті в Україні

1. У розділі I:

1) пункт 2 доповнити новим підпунктом такого змісту:

“4) операції з переказу коштів у національній валюті України та валютно-обмінні операції, що здійснюються небанківськими фінансовими установами та операторами поштового зв'язку на підставі ліцензії Національного банку, порядок проведення та оформлення яких визначено нормативно-правовими актами Національного банку.”;

2) у пункті 3:

підпункт 11 після слів “розрахункові документи” доповнити словами “електронні розрахункові документи”;

підпункт 13 після слів “книга обліку розрахункових операцій” доповнити словами “(у разі її використання)”;

підпункт 18 після слів “фіскальному звітному чеку” доповнити словами “електронному фіскальному звітному чеку”.

2. У розділі II:

1) абзац п'ятий пункту 6 після слів “небанківські фінансові установи” доповнити словами “/юридичних осіб, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги”, після слів “внесення коштів до банку чи небанківської фінансової установи” доповнити словами “/юридичної особи, яка не є фінансовою установою, але має право надавати окремі фінансові послуги”;

2) абзац третій пункту 7 після слів “небанківські фінансові установи” доповнити словами “/юридичних осіб, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги”, після слів “внесення коштів до банку чи небанківської фінансової установи” доповнити словами “/юридичної особи, яка не є фінансовою установою, але має право надавати окремі фінансові послуги”;

3) абзац перший пункту 9 викласти в такій редакції:

“9. Підприємство/відокремлений підрозділ підприємства/фізична особа-підприємець, яке/який/яка відповідно до законодавства України приймає до обслуговування електронні платіжні засоби з метою проведення оплати вартості товарів чи послуг і оснащене платіжним терміналом [у тому числі з'єднаним чи поєднаним з реєстратором розрахункових операцій (далі - РРО)], має право за рахунок готівкової виручки або готівки, отриманої з банку, надавати держателю електронного платіжного засобу (якщо така послуга передбачена правилами відповідної платіжної системи) послуги з видачі готівки з друкуванням квитанції платіжного терміналу (або розрахункового документа, у тому числі, але не виключно, з надсиланням електронного розрахункового документа на наданий такою особою абонентський номер або адресу електронної пошти) та відображенням таких операцій у книзі обліку розрахункових операцій (далі - КОРО) або розрахунковій книжці (далі - РК) у разі їх використання.”;

4) пункт 10 після слів “або небанківських фінансових установ” доповнити словами “/юридичних осіб, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги”;

5) абзац третій пункту 11 після слів “згідно з фіскальними звітними чеками” доповнити словами “/електронними фіскальними звітними чеками”;

6) абзац другий пункту 14 після слів “на небанківські фінансові установи” доповнити словами “/юридичних осіб, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги”;

7) абзац перший пункту 15 після слів “або банку чи небанківської фінансової установи” доповнити словами “/юридичної особи, яка не є фінансовою установою, але має право надавати окремі фінансові послуги”;

8) у пункті 16:

абзац перший після слів “та небанківських фінансових установ” доповнити словами “/юридичних осіб, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги”;

абзац четвертий після слів “небанківські фінансові установи” доповнити словами “/юридичні особи, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги”.

3. У розділі III:

1) абзац перший пункту 23 після слів “розрахунковими документами” доповнити словами “електронними розрахунковими документами,”;

2) абзац четвертий пункту 27 викласти в такій редакції:

“Підприємства/відокремлені підрозділи підприємств/фізичні особи-підприємці, які відповідно до законодавства України приймають до обслуговування електронні платіжні засоби та проводять розрахунки із застосуванням РРО і надають держателям електронних платіжних засобів послуги з видачі готівки з друкуванням квитанції платіжного терміналу (або розрахункового документа), реєструють у встановленому порядку ці операції в розрахункових документах РРО або РК.”.

4. У розділі V:

1) у пункті 49:

абзац другий після слів “небанківськими фінансовими установами” доповнити словами “/юридичними особами, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги”;

абзац третій після слів “/підприємство” доповнити словами “/юридична особа, яка не є фінансовою установою, але має право надавати окремі фінансові послуги”;

2) у абзацах першому, другому та третьому пункту 50 після слів “небанківська фінансова установа”, “небанківські фінансові установи” у відповідних відмінках доповнити словами “/юридична особа, яка не є фінансовою установою, але має право надавати окремі фінансові послуги”, “/юридичні особи, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги” у відповідних відмінках.

5. Підпункт 9 пункту 58 розділу VI після слів “або небанківські фінансові установи” доповнити словами “/юридичних осіб, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги”, після слів “чи небанківської фінансової установи” доповнити словами “/юридичної особи, яка не є фінансовою установою, але має право надавати окремі фінансові послуги”.

Директор Департаменту
грошового обігу

Віктор ЗАЙВЕНКО

ПОГОДЖЕНО
Заступник Голови
Національного банку України

_____ С. ХОЛОД
(підпис)

_____ 2020 року
(дата)