



Правління Національного банку України
ПОСТАНОВА

07 травня 2020 року

м. Київ

№ 59

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

Відповідно до статей 7, 15, 33, 40, 56 Закону України “Про Національний банк України”, 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” від 20 вересня 2019 року № 128-ІХ та “Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення функцій із державного регулювання ринків фінансових послуг” від 12 вересня 2019 року № 79-ІХ 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 через 10 днів після її офіційного опублікування, крім:

1) підпунктів 1, 2, 4, 6-8 пункту 2, пунктів 4, 5 Змін до Положення, які набувають чинності з 01 липня 2020 року;

2) підпункту 2 пункту 1, підпунктів 3, 5 пункту 2, пункту 3 Змін до Положення, які набувають чинності з 01 серпня 2020 року.

Голова

Яків СМОЛІЙ

Інд. 50

Аркуші погодження додаються.

ЗАТВЕРДЖЕНО
Постанова Правління
Національного банку України
07 травня 2020 року № 59

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

1. У розділі I:

1) розділ після пункту 2 доповнити новим пунктом 2¹ такого змісту:

“2¹. Порядок проведення та оформлення операцій з переказу готівки в національній валюті України та/або валютно-обмінні операції, що здійснюються небанківськими фінансовими установами та операторами поштового зв'язку на підставі ліцензії Національного банку України на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунку та/або на здійснення валютних операцій, визначено нормативно-правовими актами Національного банку України з питань ведення касових операцій банками в Україні, приймання готівки для подальшого її переказу, структури валютного ринку України, умов і порядку торгівлі іноземною валютою та банківськими металами на валютному ринку України і не регулюються цим Положенням.”;

2) у пункті 3:

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

підпункт 13 після слова “операцій” доповнити словами “(у разі її використання)”;

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

2. У розділі II:

1) перше речення абзацу п'ятого пункту 6 викласти в такій редакції:

“Платежі понад установлені граничні суми проводяться через банки або небанківські фінансові установи/юридичних осіб, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги, які в установленому законодавством порядку отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунку (далі – небанківські установи), шляхом переказу коштів з поточного рахунку на поточний рахунок або внесення коштів до банку чи небанківської установи для подальшого їх переказу на поточні рахунки в банку.”;

2) в абзаці третьому пункту 7 слова “фінансові”, “, які в установленому законодавством України порядку отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунку,” “фінансової” виключити;

3) в абзаці першому пункту 9:

слова “Підприємство/фізична особа-підприємець, яке/яка” замінити словами “Підприємство/відокремлений підрозділ підприємства/фізична особа-підприємець, яке/який/яка”;

після слів “або розрахункового документа” доповнити словами “, а також, але не виключно, з надсиланням електронного розрахункового документа на наданий такою особою абонентський номер або адресу електронної пошти”;

4) у пункті 10 слова “фінансових”, “, які в установленому законодавством порядку отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунку,” виключити;

5) у пункті 11:

перше речення абзацу третього після слова “чеками” доповнити словами “/електронними фіскальними звітними чеками”;

пункт після абзацу третього доповнити новим абзацом четвертим такого змісту:

“Оприбуткуванням готівки в касах відокремлених підрозділів установ/підприємств, які проводять готівкові розрахунки із застосуванням програмних РРО без ведення касової книги, є забезпечення щоденного створення засобами програмних РРО у паперовій та/або електронній формі фіскальних звітних чеків та подання їх до фіскального сервера засобами телекомунікацій, а також направлення створених програмними РРО електронних розрахункових документів та повідомлень для їх реєстрації і довгострокового зберігання до фіскального сервера.”.

У зв’язку з цим абзаци четвертий, п’ятий уважати відповідно абзацами п’ятим, шостим;

б) в абзаці другому пункту 14 слово “фінансові” виключити;

7) у третьому реченні абзацу першого пункту 15 слова “фінансової”, “, які в установленому законодавством порядку отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунку” виключити;

8) у пункті 16:

в абзаці першому слова “фінансових”, “, які в установленому законодавством порядку отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунку” виключити;

в абзаці четвертому слова “фінансові”, “, які в установленому законодавством порядку отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунку” виключити.

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 такі операції в розрахункових документах РРО або РК.”.

4. У розділі V:

1) в абзацах другому та третьому пункту 49 слова “фінансовими”, “фінансова” виключити;

2) у пункті 50:

в абзаці першому слово “фінансова” у всіх відмінках та числах виключити;

в абзаці другому слова “фінансові”, “отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунків, та,” виключити;

в абзаці третьому слова “фінансова”, “фінансової” виключити.

5. У третьому реченні підпункту 9 пункту 58 розділу VI слова “фінансові”, “, які в установленому законодавством порядку отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунку,” “фінансової” виключити.

Директор Департаменту
грошового обігу

Віктор ЗАЙВЕНКО

ПОГОДЖЕНО
Заступник Голови
Національного банку України

_____ С. ХОЛОД

(підпис)

_____ 2020 року

(дата)