



Правління Національного банку України
ПОСТАНОВА

30 вересня 2021 року

м. Київ

№ 97

Про внесення змін до Положення про порядок відкриття та ведення поточних рахунків із спеціальним режимом використання в національній та іноземних валютах, банківських металах для цілей одноразового (спеціального) добровільного декларування

Відповідно до статей 7, 15, 56 Закону України “Про Національний банк України”, Закону України “Про банки і банківську діяльність” та з метою вдосконалення порядку відкриття, зарахування готівкових коштів, банківських металів та закриття поточних рахунків із спеціальним режимом використання для цілей одноразового (спеціального) добровільного декларування Правління Національного банку України **постановляє**:

1. Унести до Положення про порядок відкриття та ведення поточних рахунків із спеціальним режимом використання в національній та іноземних валютах, банківських металах для цілей одноразового (спеціального) добровільного декларування, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 05 серпня 2021 року № 83, такі зміни:

1) пункт 5 доповнити новим абзацом такого змісту:

“Банк має право з метою встановлення джерел походження коштів звертатися із запитом до державних органів, державних реєстраторів, а також органів виконавчої влади, правоохоронних органів, які надають відповідь згідно з Порядком надання державними органами, державними реєстраторами на запит суб’єкта первинного фінансового моніторингу інформації про клієнта, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 21 жовтня 2020 року № 968.”;

2) у додатках до Положення:

заголовок додатка 1 викласти в такій редакції:

“Анкета декларанта для цілей одноразового (спеціального) добровільного декларування”;

у додатку 2:

заголовок додатка викласти в такій редакції:

“Заява декларанта про відсутність обмежень щодо одноразового (спеціального) добровільного декларування активів”;

абзац перший викласти в такій редакції:

“Підписуючи цю заяву, я

[прізвище, ім'я, по батькові (за наявності), номер (та за наявності – серія) паспорта громадянина України, реєстраційний номер облікової картки платника податків (далі – РНОКПП) (не зазначається фізичною особою, яка через свої релігійні переконання відмовилася від прийняття РНОКПП та офіційно повідомила про це відповідний контролюючий орган і має відмітку в паспорті/запис в електронному безконтактному носії або в паспорті проставлено слово “відмова”)]

_____ повідомляю, що об’єкт декларування не належить до:”;

пункт 4 доповнити новим абзацом такого змісту:

“Підписуючи цю заяву, надаю згоду банку направляти запит та отримувати від Державної податкової служби України інформацію про суми доходу, нарахованого (сплаченого) на користь платників податків – фізичних осіб, і суми утриманого з них податку на доходи фізичних осіб, а також суми нарахованого єдиного внеску, потрібну для цілей виконання банком вимог Закону України “Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо стимулювання детінізації доходів та підвищення податкової культури громадян шляхом запровадження одноразового (спеціального) добровільного декларування фізичними особами належних їм активів та сплати одноразового збору до бюджету” від 15 червня 2021 року № 1539-ІХ.”.

2. Департаменту платіжних систем та інноваційного розвитку (Андрій Поддєрьогін) після офіційного опублікування довести до відома банків України інформацію про прийняття цієї постанови.

3. Контроль за виконанням цієї постанови покласти на заступника Голови Національного банку України Олексія Шабана.

4. Постанова набирає чинності з дня, наступного за днем її офіційного опублікування.

Голова

Кирило ШЕВЧЕНКО