

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ
(БАНК АБХАЗИИ)**

УТВЕРЖДЕНО

Правлением
Национального банка
Республики Абхазия
От 28.04.2025г.

Протокол № 27

от 28.04.2025 года

№76-П

ПОЛОЖЕНИЕ

«О порядке передачи уполномоченными банками информации о нарушениях лицами, осуществляющими валютные операции, актов валютного законодательства Республики Абхазия и актов органов валютного регулирования»

ПОЛОЖЕНИЕ
«О порядке передачи уполномоченными банками информации о нарушениях
лицами, осуществляющими валютные операции, актов валютного законодательства
Республики Абхазия и актов органов валютного регулирования»
от 28.04.2025г. № 76-П

Банк Абхазии устанавливает следующий порядок передачи уполномоченными банками информации о нарушениях лицами, осуществляющими валютные операции, за исключением кредитных организаций и валютных бирж, актов валютного законодательства Республики Абхазия и актов органов валютного регулирования (далее - нарушения) органу валютного контроля, имеющему право применять санкции к лицам, совершившим указанные нарушения (далее - орган валютного контроля).

Уполномоченные банки при осуществлении контроля за соблюдением лицами, осуществляющими валютные операции, за исключением кредитных организаций и валютных бирж (далее - клиенты), актов валютного законодательства Республики Абхазия и актов органов валютного регулирования и при наличии информации о нарушениях передают информацию об указанных нарушениях в Банк Абхазии в виде электронного сообщения для последующей передачи органу валютного контроля.

Банк Абхазии формирует информацию о нарушениях по перечню показателей, указанных в Приложении 1 к настоящему Положению.

В одном электронном сообщении (далее-ЭС) допускается размещение информации о нескольких нарушениях, в том числе по нескольким клиентам.

Информация о нарушениях в составе ЭС передаются в Банк Абхазии ежемесячно, не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за месяцем, в котором уполномоченным банком выявлено нарушение (далее - отчетный период).

Уполномоченный банк осуществляет хранение в электронном виде передаваемых в Банк Абхазии ЭС.

Порядок передачи Банком Абхазии в орган валютного контроля информации о нарушениях, полученной от уполномоченных банков в соответствии с настоящим Положением, определяется Банком Абхазии на основании соглашения Банка Абхазии с органом валютного контроля.

Настоящее Положение вступает в силу с **01 июля 2025г.**

Председатель
Национального банка
Республики Абхазия

Б.В. Барателиа

ПЕРЕЧЕНЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ВКЛЮЧАЕМЫХ УПОЛНОМОЧЕННЫМ БАНКОМ В ЭС

Список изменяющих документов

1. Показатели, позволяющие идентифицировать уполномоченный банк:

1.1. Сокращенное (при отсутствии сокращенного - полное) наименование уполномоченного.

1.2. Банковский идентификационный код (далее - БИК) уполномоченного банка (для филиала уполномоченного банка указывается при наличии).

1.3. Фамилия, имя, отчество (при наличии) исполнителя, сформировавшего информацию о нарушениях, включенную уполномоченным банком в состав ЭС.

1.4. Контактный телефон исполнителя, сформировавшего информацию о нарушениях, включенную уполномоченным банком в состав ЭС.

2. Показатели, позволяющие идентифицировать клиента:

2.1. Статус клиента в соответствии с валютным законодательством Республики Абхазия- резидент (указывается символ "Р") или нерезидент (указывается символ "НР").

2.2. Для клиентов - юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Республики Абхазия порядке частной практикой:

2.2.1. Наименование (фамилия, имя и отчество (если последнее имеется)):

для юридического лица - сокращенное (при отсутствии сокращенного - полное) наименование;

для индивидуального предпринимателя - фамилия, имя и отчество (если последнее имеется) в соответствии с документом, удостоверяющим личность;

для физического лица, занимающегося в установленном законодательством Республики Абхазия порядке частной практикой, - фамилия, имя и отчество (если последнее имеется) в соответствии с документом, удостоверяющим личность;

2.2.2. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и для клиентов - юридических лиц - код причины постановки на учет (КПП). Для юридического лица - резидента ИНН и КПП указываются в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (для обособленного подразделения юридического лица - резидента указывается КПП, присвоенный юридическому лицу по месту его нахождения). Для юридического лица - нерезидента ИНН и КПП указываются в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе, при отсутствии у юридического лица - нерезидента ИНН указываются код иностранной организации (КИО) и КПП в соответствии со свидетельством об учете в налоговом органе;

2.2.3. Место государственной регистрации:

для юридического лица - резидента - наименование подразделения регистрирующего органа, которое непосредственно осуществляет государственную регистрацию юридических лиц по месту нахождения указанного учредителями в заявлении о государственной регистрации постоянно действующего исполнительного органа юридического лица (в случае отсутствия постоянно действующего исполнительного органа юридического лица - иной орган или лицо, имеющие право действовать от имени юридического лица без доверенности);

для индивидуального предпринимателя - резидента - наименование подразделения регистрирующего органа, которое осуществляет государственную регистрацию индивидуального предпринимателя по месту жительства индивидуального предпринимателя;

для физического лица - резидента, занимающегося в установленном законодательством Республики Абхазия порядке частной практикой, - наименование территориального подразделения лицензирующего органа (для нотариусов) либо наименование территориального подразделения регистрирующего органа (для адвокатов);

для нерезидента - наименование и цифровой код страны регистрации юридического лица.

2.2.4. Место нахождения:

для юридического лица - резидента - адрес в соответствии с записью в Едином государственном реестре юридических лиц;

для юридического лица - нерезидента - адрес в соответствии с учредительными документами;

для индивидуального предпринимателя - резидента - адрес, по которому индивидуальный предприниматель зарегистрирован по месту жительства в установленном законодательством Республики Абхазия порядке, и адрес места пребывания. В случае, если адрес места жительства и адрес места пребывания совпадают, указывается только адрес места жительства;

для физического лица, занимающегося в установленном законодательством Республики Абхазия и порядке частной практикой, - адрес места осуществления указанной деятельности либо адрес, по которому физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Республики Абхазия порядке частной практикой, зарегистрировано по месту жительства в установленном законодательством Республики Абхазия порядке, и адрес места пребывания. В случае, если адрес места жительства и адрес места пребывания совпадают, указывается только адрес места жительства;

2.2.5. Почтовый адрес. В случае, если место нахождения и почтовый адрес совпадают, почтовый адрес не указывается.

2.3. Для физических лиц:

2.3.1. Фамилия, имя и отчество (если последнее имеется);

2.3.2. Данные о документе, удостоверяющем личность: вид документа, серия и номер документа (при наличии), наименование органа, выдавшего документ (при наличии), дата выдачи документа;

2.3.3. Адрес места жительства:

для физического лица - резидента указывается адрес, по которому физическое лицо - резидент зарегистрировано по месту жительства в установленном законодательством Республики Абхазия порядке, и адрес места пребывания. В случае, если адрес места жительства

и адрес места пребывания совпадают, указывается только адрес места жительства;

для физического лица - нерезидента - место жительства за пределами территории Республики Абхазия (указывается со слов клиента) и адрес места жительства или пребывания в Республике Абхазия в соответствии с документом, подтверждающим право физического лица - нерезидента на пребывание или проживание на территории Республики Абхазия.

3. Показатели, позволяющие раскрыть содержание нарушения:

3.1. Реквизиты нормативного правового акта, нормы которого нарушены (номер, дата принятия в формате ДД.ММ.ГГГГ), и ссылка на нарушенную норму этого нормативного правового акта (номер подпункта, пункта, части, статьи).

3.2. Дата нарушения (указывается на основании информации, имеющейся у уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка) на момент направления сообщения о нарушении) в формате ДД.ММ.ГГГГ.

3.3. Сумма валютной операции, связанной с допущенным нарушением (в единицах валюты, в которой осуществлена валютная операция, связанная с допущенным нарушением), либо сумма нарушения (в единицах валюты документа, при представлении которого допущено нарушение порядка и (или) сроков его представления).

3.4. Цифровой код валюты.

3.5. Дата заключения (при наличии) в формате дд.мм.гггг и номер (при наличии) договора (соглашения, контракта) (далее - договор), связанного с допущенным нарушением.

3.6. Дата подписания (при наличии) ответственным лицом уполномоченного банка паспорта сделки (далее - дата ПС) в формате дд.мм.гггг и номер паспорта сделки (далее - номер ПС) (указываются в случае, если нарушение допущено при осуществлении валютной операции, при ином исполнении обязательств или при представлении клиентом в уполномоченный банк подтверждающих документов и информации по внешнеторговому договору (контракту), кредитному договору (договору займа), в отношении которого установлено требование об оформлении паспорта сделки).