

**Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы**

***Күшін жойған***

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 28 сәуірдегі № 154 Қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2012 жылы 6 маусымда № 7701 тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 40 қаулысымен

      Ескерту. Қаулының күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 30.03.2019 № 40 (01.07.2019 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы, "Мемлекеттік статистика туралы" 2010 жылғы 19 наурыздағы және "Қазақстан Республикасының кейбір заңнамалық актілеріне валюталық реттеу және валюталық бақылау мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы" 2012 жылғы 6 қаңтардағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:

      Ескерту. Кіріспе жаңа редакцияда – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      1. Қоса беріліп отырған Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидалары бекітілсін.

      2. Мыналардың күші жойылды деп танылсын:

      1) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру ережесін бекіту туралы" 2006 жылғы 11 желтоқсандағы № 129 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4516 тіркелген, "Заң газеті" газетінде 2007 жылғы 2 ақпанда № 17 (1046), Қазақстан Республикасының орталық атқарушы және өзге де орталық мемлекеттік органдарының актілер жинағында 2006 жылғы желтоқсанда – 2007 жылғы қаңтарда жарияланған);

      2) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру ережесін бекіту туралы" 2006 жылғы 11 желтоқсандағы № 129 қаулысына өзгерістер мен толықтыру енгізу туралы" 2007 жылғы 25 маусымдағы № 60 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4840 тіркелген, "Заң газеті" газетінде 2007 жылғы 15 тамызда № 124 (1153) жарияланған);

      3) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру ережесін бекіту туралы" 2006 жылғы 11 желтоқсандағы № 129 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы" 2009 жылғы 24 тамыздағы № 76 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5823 тіркелген, "Заң газеті" газетінде 2009 жылғы 6 қарашада № 170 (1593), Қазақстан Республикасының орталық атқарушы және өзге де орталық мемлекеттік органдарының актілер жинағында 2009 жылғы № 12 жарияланған).

      3. Осы қаулы 2012 жылғы 1 шілдеден бастап қолданысқа енгізіледі және ресми жариялануы тиіс.

|  |  |
| --- | --- |
| *Ұлттық Банк* *Төрағасы* | *Г. Марченко* |

      "КЕЛІСІЛДІ"

      Қазақстан Республикасы

      Статистика агенттігі

      Төраға \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Ә.А. Смайылов

      2012 жылғы "17" мамыр

      "КЕЛІСІЛДІ"

      Қазақстан Республикасы

      Қаржы министрлігі

      Министр \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Б. Жәмішев

      2012 жылғы "1" маусым

      "КЕЛІСІЛДІ"

      Қазақстан Республикасы

      Сыртқы істер министрлігі

      Жауапты хатшы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Р. Жошыбаев

      2012 жылғы "25" мамыр

      "КЕЛІСІЛДІ"

      Қазақстан Республикасы

      Экономикалық даму және сауда министрлігі

      Министр \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Б.Ә. Сағынтаев

      2012 жылғы "28" мамыр

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 28 сәуірдегі № 154 қаулысымен бекітілген |

**Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидалары**

**1. Жалпы ережелер**

      1. Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңына және "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңына (бұдан әрі – Заң) сәйкес әзiрлендi және резиденттердің және резидент еместердің валюталық операцияларды жүзеге асыру тәртібін, сондай-ақ тіркеу және хабарлау режимдерінің жалпы ережелерін және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң (бұдан әрi – Ұлттық Банк) валюталық операцияларды тiркеуді және Ұлттық Банкке валюталық операциялар туралы және шетел банкіндегі банк шоты туралы хабарлауды жүзеге асыру тәртiбiн айқындайды.

      Валюталық операцияларды жүзеге асыру тәртібі валюталық операциялар бойынша ақша төлемі мен аударымын жүргізуге, шетел валютасын сатып алу және сатуға, қолма-қол шетел валютасын алуға (есептеуге) және пайдалануға қатысты белгіленеді.

      Тіркеу және хабарлау режимдерінің жалпы ережелері асып кеткен жағдайда тіркеудің немесе хабарлаудың талаптары туындайтын шекті мәндерді, сондай-ақ тіркеу және хабарлау режимдеріндегі ерекше жағдайларды айқындайды.

      Ұлттық Банктің валюталық операцияларды тіркеуді және Ұлттық Банкке валюталық операциялар туралы және шетел банкіндегі банк шоты туралы хабарлауды жүзеге асыру тәртiбi валюталық операциялардың жекелеген түрлері үшін тіркеу және хабарлау рәсімдерінен, резиденттердің берілген тіркеу куәліктері мен хабарлама туралы куәліктер шегінде мәліметтер беру нысаны мен тәртібінен, валюталық реттеу режимдерінің жеке жағдайларынан, сондай-ақ өтпелі ережелерден тұрады.

      2. Осы Қағидаларда қолданылатын ұғымдар Заңда көрсетiлген мағынада пайдаланылады.

      Осы Қағидалардың мақсаттары үшiн мынадай терминдер мен ұғымдар да пайдаланылады:

      1) алып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 16.03.2015 № 32 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен;

      2) инвестициялау объектiсi – бағалы қағаздары (қатысушылардың дауыстары) сатып алынатын (сатып алынған) заңды тұлға, инвестициялық пай қоры, сондай-ақ мүлкіне мүліктің жарна салынатын (салынған) ұйымдар. Депозитарлық қолхаттармен операциялар жүргiзген жағдайда олардың базалық активi болып табылатын бағалы қағаз эмитентi инвестициялау объектiсi болып табылады;

      3) өз операциялары – валюталық шарттың тарабы болып табылатын резиденттiң өз атынан және өз қаражаты есебiнен жүзеге асыратын валюталық операциялары;

      4) резидент емес эмитенттердiң бағалы қағаздары – базалық активi резидент емес эмитенттердiң бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды қоса алғанда, Қазақстан Республикасының және (немесе) эмитент елiнiң заңнамасына сәйкес бағалы қағаздар ретiнде танылатын қаржы құралдары;

      5) резидент эмитенттердiң бағалы қағаздары – базалық активi резидент эмитенттердiң бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды қоса алғанда, Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес бағалы қағаздар ретiнде танылатын қаржы құралдары;

      6) тiкелей инвестициялау объектiсi – дауыс беретiн акцияларының он және одан көп пайызы немесе қатысушылардың жалпы дауыс санының он және одан көп пайызы тiкелей инвесторға тиесiлi (тиесілі болатын) заңды тұлға;

      7) тiкелей инвестор – инвестициялау объектiсiне тiкелей инвестициялауды жүзеге асыратын (жүзеге асырған) заңды немесе жеке тұлға.

      Ескерту. 2-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 16.03.2015 № 32 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      3. Осы Қағидалардың мақсаттары үшiн Нормативтiк құқықтық актiлердi мемлекеттiк тiркеу тiзiлiмiнде № 7584 тiркелген, Ұлттық Банк Басқармасының "Қазақстан Республикасында экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру және резиденттердің экспорт және импорт бойынша келісімшарттардың есептік нөмірлерін алу қағидаларын бекіту туралы" 2012 жылғы 24 ақпандағы № 42 қаулысына (бұдан әрi – Экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру қағидалары) сәйкес айқындалатын күн экспорт немесе импорт күнi болып табылады.

      4. Егер осы Қағидаларда өзгеше жазылмаса, заңды тұлғаларға қатысты белгiленген нормалар олардың филиалдарына және өкiлдiктерiне де қатысты қолданылады.

      5. Осы Қағидаларға сәйкес талап етiлетiн ақпаратты (хабарлама, есептер, жазбаша хабарлар) уәкiлеттi банктер берілетін деректердiң құпиялылығын және сәйкестігін қамтамасыз ететiн криптографиялық қорғаныш құралдары бар ақпаратты кепiлдiкпен жеткiзетін көлік жүйесiн пайдалана отырып, қағаз тасымалдағышта не электрондық тәсілмен ұсынады.

      6. Уәкiлеттi банк Экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру қағидаларын бұзуды есептемегенде, күнтiзбелiк ай iшiнде өзiне мәлiм болған, банк клиенттері жол берген Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасын бұзу фактiлерi туралы Ұлттық Банкке осы Қағидалардың 1-қосымшасында белгiленген нысан бойынша, келесi күнтiзбелiк айдың соңғы күнiнен кешiктiрмей хабарлайды.

**2. Валюталық операциялар бойынша ақша төлемдерi**  
**мен аударымдарын жүргiзу тәртiбi**

      7. Валюталық операция бойынша ақша төлемi мен (немесе) аударымын уәкiлеттi банк арқылы жүргiзген кезде ақша жөнелтуші немесе алушы болып табылатын резидент (резидент емес) уәкiлеттi банкке мынадай құжаттар ұсынады:

      1) жеке басын куәландыратын құжат (жеке тұлғалар үшiн);

      2) Қазақстан Республикасында тұрақты тұру құқығын растайтын құжат (жеке тұлғалар – шетелдіктер және азаматтығы жоқ адамдар үшiн), егер болса;

      3) Қазақстан Республикасында мемлекеттiк (есептік) тiркеу (қайта тіркеу) туралы анықтама немесе куәлiк (Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес мемлекеттiк тiркеуге тиіс резидент заңды тұлғалар үшiн және Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес есептік тiркеуге тиіс резидент емес филиалдар (өкілдіктер) үшін), осындай құжат бұрын ұсынылмаған не өзгерген жағдайда;

      4) Осы Қағидалардың 8-тармағында көзделген жағдайларды қоспағанда, валюталық шарт. Егер валюталық шарт экспортпен немесе импортпен байланысты және келісімшарттың есептік нөмірін алуды талап етсе, валюталық шарттың түпнұсқасы немесе оның келісімшарттың есептік нөмірін алғандығы туралы белгісі бар көшірмесі;

      5) Осы Қағидаларда көзделген жағдайларда тiркеу куәлiгi, хабарлама туралы куәлiк;

      6) Осы Қағидалардың 8-тармағында көзделген жағдайларды қоспағанда, экспортпен немесе импортпен байланысты мәмілелер бойынша міндеттемелердің орындалуын растайтын не орындау қажеттігіне негіз болатын құжаттар немесе олардың көшірмелері.

      Мәмiленiң жағдайларын нақтылау, операцияны және оның қатысушыларын жiктеу мақсатында заңды тұлға уәкiлеттi банктiң талап етуi бойынша құрылтай құжаттарын ұсынады.

      Резидент (резидент емес) осы тармаққа сәйкес талап етiлетiн құжаттарды және мәлiметтердi ұсынбаған жағдайда уәкiлеттi банк осы Қағидалардың 9-тармағының екiншi бөлігінде, 10 және 12-тармақтарында көзделген жағдайларды қоспағанда, валюталық операция бойынша ақша төлемiн және (немесе) аударымын жүргiзбейдi.

      Ескерту. 7-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі басқармасының 26.04.2013 № 110 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      8. Жеке тұлғалар арасындағы валюталық операция бойынша Қазақстан Республикасының шегінде жүзеге асырылатын өтеусіз ақша аударымы үшін, сондай-ақ жеке тұлғаның шетел банкіндегі өз банк шотына (өзінің банк шотынан) ақша аударуы үшін валюталық шартты ұсыну талап етілмейді.

      Тiркеу, хабарлау немесе келісімшарттың есептік нөмірін алу талаптары айқындалған валюталық операция бойынша ақша төлемi және (немесе) аударымы үшiн валюталық шартты ұсыну мiндеттi. Өзге жағдайларда резиденттің және резидент еместің банк шоты бойынша баламасы он мың АҚШ долларына тең немесе одан аспайтын сомада ақша төлемін және (немесе) аударымын жүргізген кезде, егер:

      1) ақшаны жөнелтуші (алушы) резидент емес немесе резидент жеке тұлға болса;

      2) ақшаны жөнелтуші (алушы) резидент заңды тұлға болса және ақшаны жөнелтуші (алушы) бұл ақша төлемі және (немесе) аударымы тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті, келісімшарттың есептік нөмірін алуды талап ететін валюталық операцияны жүзеге асырумен байланысты емес екендігін растаса, осы Қағидалардың 7-тармағының 4) және 6) тармақшаларында көзделген құжаттарды ұсыну талап етілмейді.

      Егер ақша төлемі және (немесе) аударымы валютасы АҚШ долларынан өзгеше болса, ақша төлемі және (немесе) аударымы сомасының баламасы операция жүргiзілген күнгi валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледi.

      9. Резидент тіркеу куәлігі және (немесе) хабарлама туралы куәлік талап етілетін валюталық операция бойынша ақша төлемін және (немесе) аударымын жүргізген кезде резидент уәкілетті банкке осындай құжаттардың түпнұсқаларын (Ұлттық Банк берген телнұсқаларды) және көшірмелерін ұсынады. Оларды салыстырып тексергеннен кейін көшірмелері уәкілетті банкте қалады, ал түпнұсқалары (Ұлттық Банк берген телнұсқалары) резидентке қайтарылады. Осы Қағидалардың 73-тармағының бірінші бөлігінде көзделген жағдайларда тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) түпнұсқасының орнына валюталық шарттың өзге резидент-қатысушылары тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) Ұлттық Банктің мөрімен куәландырылған көшірмесін ұсынады.

      Резидентте хабарлама туралы куәлік болмаған жағдайда уәкілетті банк хабарлама туралы куәлікті алу қажеттілігі туралы резидентке кез келген нысанда хабарлай отырып, операцияны жүргізеді. Бұл ретте уәкілетті банк ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп береді. Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары резиденттен осындай ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы ақпарат келіп түскен кезеңдегі есепке кіргізіледі.

      Тiркеу куәлiгi талап етiлетiн валюталық операция бойынша резиденттiң пайдасына ақша түскен кезде уәкiлеттi банк резидентке тiркеу куәлiгiн ұсыну қажеттiгi туралы хабарлайды және көрсетілген құжатты резидент ұсынғаннан кейін ғана түскен ақшаны оның банк шотына аударады.

      Егер тіркеу куәлігі немесе хабарлама туралы куәлік ресімделген валюталық шартқа осы Қағидалардың 28-тармағының 1), 2), 6) тармақшаларына сәйкес жаңа тіркеу куәлігін немесе хабарлама туралы куәлікті алуды талап ететін өзгерістер енгізілсе, осы Қағидалардың 7-тармағының 5) тармақшасында көзделген құжат ретінде қолданыстағы тіркеу куәлігін немесе хабарлама туралы куәлікті қабылдауға жол беріледі. Бұл ретте уәкілетті банк резидентке жаңа тіркеу куәлігін немесе хабарлама туралы куәлікті алу қажеттігі туралы кез келген нысанда хабарлайды.

      Ескерту. 9-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      10. Резидент (резидент емес) валюталық операция бойынша ақша төлемi және (немесе) аударымын уәкiлеттi банк шығарған төлем карточкасын пайдалана отырып, осы Қағидалардың 7-тармағында көрсетiлген құжаттарды уәкiлеттi банкке алдын ала ұсынбай жүзеге асырады. Егер осы Қағидаларда өзгеше көзделмесе, көрсетiлген құжаттар уәкiлеттi банктiң немесе Ұлттық Банктiң сұратуы бойынша ұсынылады.

      11. Резидент заңды тұлға корпоративтiк төлем карточкаcын пайдалана отырып, валюталық операция бойынша сомасы он мың АҚШ доллары баламасынан асатын ақша төлемiн және (немесе) аударымын жүргiзген жағдайда, резидент заңды тұлға уәкiлеттi банкке валюталық шартты ұсынады. Резидент заңды тұлға көрсетiлген құжатты жоғарыда көрсетiлген операция жүргiзiлген күннен бастап отыз жұмыс күнi iшiнде ұсынады.

      Егер ақша төлемі және (немесе) аударымы валютасы АҚШ долларынан өзгеше болса, ақша төлемі және (немесе) аударымы сомасының баламасы операция жүргiзілген күнгi валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледi.

      12. Ақша жөнелтуші (алушы) жеке тұлғаның валюталық шартты ұсыну мүмкіндігі болмаған жағдайда, уәкілетті банк валюталық операция бойынша ақша төлемін және (немесе) аударымын ақша жөнелтуші (алушы) мұндай аударымның мақсатын көрсеткен және оның:

      1) уәкілетті банкке осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпаратты талап етуі бойынша Қазақстан Республикасының құқық қорғау органдарына және Ұлттық Банкке ұсынуын рұқсат ететін;

      2) осы ақша төлемі және (немесе) аударымының тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті, келісімшарттың есептік нөмірін (резидент-жеке тұлғалар үшін) алуды талап ететін валюталық операцияны жеке тұлғаның жүзеге асыруымен байланысты емес екендігін растайтын;

      3) осы ақша төлемі және (немесе) аударымының жеке тұлғаның кәсіпкерлік қызметімен байланысты емес екендігін (ақшаны уәкілетті банкте шот ашпай-ақ аударған кезде) растайтын;

      4) осы ақша төлемі және (немесе) аударымының террористік және экстремистік қызметті қаржыландырумен және терроризмге не экстремизмге өзге де қолдау көрсетумен байланысты емес екендігін растайтын жасаған немесе растаған жазбалары болған кезде ғана жүргізеді.

      Бұл тармақтың ережелері жеке тұлғаның банк шоты бойынша уәкілетті банктің төлем карточкасын пайдалана отырып жүзеге асырылатын ақша төлемдеріне және (немесе) аударымдарына қолданылмайды.

      Ескерту. 12-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (қолданысқа енгізілу тәртібін 6-т. қараңыз) қаулысымен.

      13. Уәкiлеттi банк ай сайын, есептi кезеңнен кейiнгi айдың 20-на дейiн (қоса алғанда) Ұлттық Банктiң орталық аппаратына осы Қағидалардың 3-қосымшасында белгiленген нысан бойынша, жеке тұлғалар валюталық операциялар бойынша күнтiзбелiк ай iшiнде жүзеге асырған мынадай ақша төлемдері және (немесе) аударымдары туралы:

      1) егер ақша төлемiнiң және (немесе) аударымының сомасы он мың АҚШ доллары баламасынан асып кетсе, уәкiлеттi банкте шот ашпай жүргiзiлген ақша төлемi және (немесе) аударымы туралы;

      2) егер мұндай ақша төлемiнiң және (немесе) аударымының сомасы елу мың АҚШ доллары баламасынан асқан болса, банк шоттары бойынша осы Қағидалардың 12-тармағында белгiленген тәртiппен жүргiзiлген ақша төлемi және (немесе) аударымы туралы;

      3) егер мұндай ақша төлемiнiң және (немесе) аударымының не алынатын ақшаның сомасы он мың АҚШ доллары баламасынан асып кетсе, уәкiлеттi банктiң төлем карточкасын пайдалана отырып жүргiзiлген валюталық операция бойынша ақша төлемi және (немесе) аударымы не банк шотынан алынған қолма-қол ақша туралы ақпараттан тұратын есепті ұсынады.

      Егер ақша төлемiнiң және (немесе) аударымының не алынатын ақшаның валютасы АҚШ долларынан өзгеше болса, ақша төлемі және (немесе) аударымы сомасының баламасы операция жүргiзілген күнгi валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледi.

      Осы Қағидалардың 3-қосымшасында белгiленген нысан бойынша есепке жеке тұлғалар Қазақстан Республикасының шегiнде жүзеге асырған валюталық операция бойынша ақша төлемдерi және аударымдары бойынша, сондай-ақ жеке тұлғалардың шетел банктерiндегi өз банк шоттарына (өздерінің банк шоттарынан) ақша аударымдары бойынша ақпарат кiрмейдi.

      14. Резиденттiң және (немесе) резидент еместiң мiндеттемелерiн орындау есебiне резидент үшiншi тұлға уәкiлеттi банк арқылы валюта операция бойынша жүргiзетiн ақша төлемi және (немесе) аударымы резидент үшiншi тұлға мен атына ақша төлемi және (немесе) аударымы жүзеге асырылатын тұлғаның арасындағы өзара мiндеттемелердiң сипатын айқындайтын шартты ұсынған жағдайда, егер бұл осындай ақша төлемiн және (немесе) аударымын жүзеге асыруға негіз болған валюталық шартта көрсетiлмесе, жол берiледi.

      Егер резидент жеке тұлға валюталық операция бойынша ақша төлемi және (немесе) аударымын жұбайының (зайыбының) немесе жақын туысының мiндеттемелерiн орындау есебiне жүзеге асырған жағдайда, осындай жеке тұлғалардың арасындағы өзара міндеттемелердің сипатын айқындайтын шарт ретінде ақша жөнелтушінің міндеттемелерді орындау есебіне ақша төлемі және (немесе) аударымы жүзеге асырылатын жеке тұлғаның жұбайы (зайыбы) немесе жақын туысы болып табылатынын растайтын құжат ұсынылады.

      15. Резидент еместiң шетел банкіндегi шотынан резиденттiң мiндеттемелерiн орындау есебiне жүзеге асырылатын резиденттiң валюталық операциясы бойынша ақша төлемi және (немесе) аударымына мынадай:

      1) резидент резидент еместен алған қаржылай қарыз үшiншi тұлғалардың банк шотына есептелген;

      2) бағалы қағаздар нарығында резидентке ол тiркелген мемлекеттiң заңнамасы бойынша бағалы қағаздар нарығында кәсiби қызметтi жүзеге асыруға құқығы бар резидент емес қаржылық қызметтерді көрсеткен;

      3) резидент емес тапсырма шарты бойынша резидентке қызмет көрсеткен жағдайда жол берiледi.

**3. Шетел валютасын сатып алу және сату тәртібi**

      Ескерту. 3-тарау жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 16.03.2015 № 32 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      16. Заңды тұлғалар (уәкілетті банктер мен уәкілетті ұйымдарды қоспағанда) ішкі валюта нарығында шетел валютасын уәкілетті банктер арқылы осы Қағидалардың 17 немесе 19-тармақтарына сәйкес ресімделетін шетел валютасын сатып алуға немесе сатуға арналған өтінімнің негізінде сатып алады және сатады.

      17. Уәкілетті банк немесе уәкілетті ұйым болып табылмайтын резидент заңды тұлға уәкілетті банк арқылы шетел валютасын сатып алуға арналған өтінімді ресімдеген кезде шетел валютасын сатып алудың мақсаты мен сомасын көрсетеді.

      Шетел валютасын бір жүз мың АҚШ долларынан асатын баламалы сомаға ұлттық валютаға сатып алатын жағдайда, уәкілетті банк немесе уәкілетті ұйым болып табылмайтын резидент заңды тұлға өтінімге қоса орындау мақсатында шетел валютасы сатып алынатын валюталық шарттың көшірмесін және (немесе) шетел валютасын сатып алу мақсатын және сомасын растайтын өзге де құжаттарды береді.

      18. Уәкілетті банк осы Қағидалардың 17-тармағына сәйкес ресімделген шетел валютасын бір жүз мың АҚШ долларынан асатын баламалы сомаға ұлттық валютаға сатып алуға арналған өтінімді орындаған кезде өтінімде көрсетілген шетел валютасын сатып алу мақсатын және сомасын валюталық шартпен және (немесе) шетел валютасын сатып алу мақсаты мен сомасын растайтын өзге де құжаттармен салыстырып тексеруді жүзеге асырады.

      19. Шетел валютасын уәкілетті банк арқылы ұлттық валютаға сатып алуға немесе сатуға арналған өтінімді ресімдеген кезде резидент емес заңды тұлға шетел валютасын сатып алудың немесе сатудың мақсатын көрсетеді.

**4. Қолма-қол шетел валютасын алу (аудару) және**  
**пайдалану тәртiбi**

      20. Жеке тұлғалар уәкiлеттi банктердегi өздерiнiң банк шоттарынан (өздерінің банк шоттарына) қолма-қол шетел валютасын шектеусіз алады (аударады).

      21. Заңды тұлғаның уәкiлеттi банктегi банк шотынан қолма-қол шетел валютасы Заңның 16-бабы 1-тармағының 5) және 6) тармақшаларында көрсетiлген жағдайларда жеке тұлғаларға төлемдердi, сондай-ақ Заңның 16-бабы 1-тармағының 3), 4) және 7) тармақшаларында көзделген жағдайларда жеке тұлғалармен есеп айырысуды жүзеге асыру мақсаттарында алынады.

      22. Заңды тұлға Заңның 16-бабы 1-тармағының 5) және 6) тармақшаларына сәйкес жеке тұлғаларға төлемдердi жүзеге асыру мақсатында өзiнiң банк шотынан қолма-қол шетел валютасын алған кезде уәкiлеттi банкке қызметкерлерге еңбекақы төлеуге не олардың Қазақстан Республикасынан тыс жерлерге iссапарымен байланысты шығыстарды, оның ішінде өкілдік шығыстарды төлеуге негiз болған құжаттарды алынатын қолма-қол шетел валютасының сомасын көрсете отырып ұсынады. Заңды тұлға ұсынатын құжаттар нысаны бойынша шектелмейді және олар төлемнің (ақы төлеудің) мақсатын растауы тиіс. Осындай құжаттар ретінде бұйрықты, өкімді, шешімді, іссапар шығыстарының сметасын ұсынуға болады.

      Қолма-қол шетел валютасы корпоративтiк төлем карточкасын пайдалана отырып алынған жағдайда, көрсетiлген құжаттар уәкiлеттi банкке осындай алынған күннен бастап отыз жұмыс күнi iшiнде ұсынылады.

      Қызметкерлердің Қазақстан Республикасынан тыс жерлерге іссапарымен байланысты шығыстарды, оның ішінде өкілдік шығыстарды төлеу үшін заңды тұлға бұған дейін алған қолма-қол шетел валютасының пайдаланылмаған бөлігі заңды тұлғаның уәкілетті банктегі банк шотына қызметкерлердің іссапар мерзімі аяқталған күннен бастап он жұмыс күні ішінде міндетті түрде аударылуы тиіс.

      23. Қолма-қол шетел валютасын заңды тұлғаның уәкілетті банктегі банк шотына аударған кезде кіріс касса құжатында қолма-қол шетел валютасын алу негіздемесі көрсетіледі. Заңның 16-бабы 1-тармағының 3), 4), 6), 7) және 7-1) тармақшаларына сәйкес заңды тұлғалар алған қолма-қол шетел валютасын аудару жағдайларын қоспағанда, уәкілетті банк Ұлттық Банкке осы Қағидалардың 6-тармағына сәйкес заңды тұлғаның банк шотына қолма-қол шетел валютасын аудару фактісі туралы хабарлайды.

      24. Осы Қағидалардың 21-23-тармақтарында жазылған нормалар Қазақстан Республикасында аккредиттелген шет мемлекеттердiң дипломатиялық және оларға теңестiрiлген өкiлдiктеріне, консулдық мекемелерiне қолданылмайды.

**5. Тіркеу және хабарлау режимдерiнің жалпы ережелері**

      25. Тiркеу куәлiгi, хабарлама туралы куәлiк резидент жеке және заңды тұлғаларға берiледi.

      Резидент, тиiсiнше Заңның 8-бабының 3, 3-1-тармақтарында, 9-бабының 2-тармағында айқындалатын мерзiмде тiркеу куәлiгiн алуға өтiнiш бередi, Ұлттық Банкке хабарлайды.

      26. Банк болып табылмайтын резидент заңды тұлғаның филиалы (өкiлдiгi) тiркеуге және (немесе) осы филиал (өкiлдiк) жүзеге асыратын валюта операциясы туралы хабарлай отырып өтiнiш берген кезде тiркеу куәлiгi және (немесе) хабарлама туралы куәлiк резидент заңды тұлғаға тиiстi филиалды (өкiлдiктi) көрсете отырып берiледi. Бұдан әрi осы операциялар бойынша филиал (өкiлдiк) есептi ұсынады.

      Банк филиалының (өкiлдiгінiң) валюталық операциялары туралы хабарламасымен банк өтiнiш бередi.

      27. Резидент тiркеу және (немесе) хабарлау орны бойынша валюталық шартқа барлық өзгерiстер мен толықтырулар туралы тиісті құжаттардың көшірмелерін бере отырып, осындай өзгерiстер мен толықтырулар енгiзiлген күннен бастап алпыс күнтiзбелiк күннен кешiктiрмей хабарлайды.

      28. Бұрын берілген тіркеу куәлігінің және (немесе) хабарлама туралы куәліктің орнына жаңасын алу бұрын берілген тіркеу куәлігінде және (немесе) хабарлама туралы куәлікте көрсетілген мынадай мәліметтер өзгерген кезде талап етіледі:

      1) валюталық шарттың жалпы сомасы ұлғаю жағына;

      2) валюталық шарттың валютасы;

      3) валюталық шарттың қатысушылары, егер өзгеріс валюталық шартқа қатысушы-резидент талаптарының немесе міндеттемелерінің өзгеруіне әкелсе;

      4) валюталық шарттың қатысушыларының сәйкестендіру деректері (жеке тұлғаның тегі, аты немесе заңды тұлғаның атауы);

      5) валюталық шарттың мәні;

      6) валюталық шарттың қолданылу мерзімі – қысқа мерзімнен (қоса алғанда бір жылға дейін) ұзақ мерзімге (бір жылдан артық) өткен кезде;

      7) резиденттің тұрғылықты (тұратын) орны – басқа облысқа, Алматы, Астана қалаларына көшкен кезде;

      8) резидент еместің тұрғылықты (тұратын) елі.

      Резидент басқа резидентке резидент емеске қойылатын талапты берген және (немесе) резидент басқа резидентке резидент еместің алдындағы борышын аударған кезде қаржылай қарыздың (коммерциялық кредиттің) мерзімі бастапқы кредитордың (бастапқы борышкердің) талабы (міндеттемесі) пайда болған күннен есептеледі.

      Ескерту. 28-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      29. Тiркеу куәлiгi, хабарлама туралы куәлiк мына жағдайларда:

      1) осы Қағидалардың 28-тармағында көзделген жағдайда, жаңа тіркеу куәлiгі және (немесе) хабарлама туралы жаңа куәлiк беру кезінде;

      2) егер валюта операциясы заңнамада белгiленген тәртiппен жарамсыз деп танылса;

      3) Ұлттық Банк резиденттiң қолданылу мерзімі аяқталған шарт бойынша тараптардың міндеттемелерін орындаудың жоқ екендігі туралы жазбаша хабарламасын алғаннан кейiн;

      4) резидент тiкелей инвестор және (немесе) тiкелей инвестициялау объектiсi болып табылатын жағдайларды қоспағанда, Ұлттық Банк тараптар арасындағы мiндеттемелердің толық тоқтатылғаны туралы резиденттiң жазбаша хабарламасын алғаннан кейiн, сондай-ақ олардың сәйкестендiру деректерi (аты-жөнi немесе фирмалық атауы) өзгерген;

      5) Ұлттық Банк резиденттiң активтерге иелiк ету аяқталғаны туралы жазбаша хабарламасын алғаннан кейiн;

      6) Ұлттық Банк резиденттiң шетел банкiндегi шоттың жабылғандығы туралы жазбаша хабарламасын алғаннан кейiн;

      7) Ұлттық Банк валюталық шарт тараптарының резиденттiлiгi өзгергенi туралы резиденттiң жазбаша хабарламасын алғаннан кейiн, оның нәтижесiнде операция валюталық реттеу режимiне тап болмай қалған жағдайда;

      8) заңды тұлғалардың бірыңғай мемлекеттік тіркеліміне резидент заңды тұлғаның қызметін тоқтату туралы жазба енгізілгенде;

      9) қайтыс болуды, сондай-ақ резидент жеке тұлғаны қайтыс болды деп жариялау туралы және қайтыс болу фактісін анықтау туралы соттың шешімдерін азаматтық хал актілерін жазатын мемлекеттік органдарда тіркегенде күшi жойылды деп саналады.

      30. Валюталық реттеу режимi мыналарға қолданылмайды:

      1) Қазақстан Республикасының мемлекеттiк сыртқы қарыздары, Қазақстан Республикасының мемлекеттiк кепiлi бар мемлекеттiк емес сыртқы қарыздар туралы келiсiмдер, сондай-ақ осындай келiсiмдер шеңберiнде жүзеге асырылатын операциялар;

      2) келісімшарттың есептік нөмірін алу талап етілетін экспортпен (импортпен) байланысты коммерциялық кредиттер;

      3) резидент еместердiң қайталама нарықта басқа мемлекеттердiң заңнамаларына сәйкес және солардың аумағында шығарылған резидент эмитенттердiң бағалы қағаздарын (резидент эмитенттердiң бағалы қағаздарына шығарылған депозитарлық қолхаттарды қоса алғанда) сатып алуы;

      4) резиденттердiң қайталама нарықта Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған резидент емес эмитенттердiң бағалы қағаздарын (Қазақстандық депозитарлық қолхаттарды қоса алғанда) сатып алуы;

      5) банктердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын және резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын (тікелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуға байланысты меншікті операциялары;

      6) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын және резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуға байланысты операциялары;

      7) резидент еместердiң Қазақстан Республикасында шығарылған мемлекеттiк бағалы қағаздарды сатып алуы;

      8) банктердiң жұмыс және қызмет көрсету экспортымен (импортымен), сондай-ақ туынды қаржы құралдарымен байланысты меншікті операциялары;

      9) Қазақстан Республикасының шетелдегi мекемелерiнде жүзеге асырылатын валюта операциялары;

      10) банктер резидент еместерге 180 күннен асатын мерзімге берген коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар, сондай-ақ банктер резидент еместерден 180 күннен асатын мерзімге алған коммерциялық кредиттер.

      Ескерту. 30-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      31. Егер валюталық шартқа қол қою күнi (ол болмаған жағдайда - күшiне енген күнi) осындай шарт бойынша жүзеге асырылатын операцияларға валюталық реттеу режимдерiнiң қолданылуын айқындау үшiн қажеттi сома және (немесе) өзге де жағдайлар болмағанда валюталық реттеу режимдерiнiң операцияларға қолданылуы резиденттердiң және резидент еместердiң валюталық шарт бойынша мiндеттемелерiнiң нақты орындалуын негiзге ала отырып айқындалады. Бұл ретте коммерциялық кредит және (немесе) қаржылай қарыз, егер 180 күннен астам мерзiмге жасалған тиісті валюталық шарт шеңберiнде экспорттың (импорттың) бөліктері бойынша және (немесе) қарыз қаражатын беру және тараптардың әр бөлік бойынша міндеттемелерді 180 күннен аспайтын мерзiмде орындауын жүзеге асыру көзделсе тiркеуге, хабарлауға жатпайды.

      Тараптардың коммерциялық кредиттер бойынша нақты орындалған мiндеттемелерi бойынша әрбiр келесi төлем (жеткiзу) неғұрлым ертерек күнмен жүзеге асырылған жеткiзу (төлем) бойынша берешектi өтеу есебiне есептеледi. Төлемнiң (жеткiзудiң) қалған бөлiгi келесi төлем (жеткiзу) бойынша берешектi өтеу есебiне есептеледi.

      Жеткiзу (төлем) бойынша берешектi толық өтеу кезiнде коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар бойынша тiркеу және хабарлау мақсаты үшiн 180 күндi есептеудiң басталуы ол бойынша өтелмеген берешегi бар келесi жеткiзу (төлем) күнiне ауысады. Берешек сомасын есептеу барлық жеткiзулер (төлемдер) бойынша ол бойынша берешегi бар валюталық шарт шеңберiнде 180 күннен кем мерзiмге берешектi қоса алғанда, барлық жеткiзулер (төлемдер) бойынша жүргiзiледi.

      32. Валюталық реттеу режимдерінің таралуын айқындау мақсаттары үшін өзге валютада көрсетiлген және шарт бойынша есеп айырысуларды жүзеге асыру үшiн АҚШ долларына қатысты айырбастау бағамына нұсқаулар берілмеген шарт бойынша АҚШ долларындағы валюталық шарт сомасының баламасын есептеу валюталық шартқа қол қойылған күнгi (ол болмаған жағдайда - күшiне енгiзiлген күнгi) валюталар айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып жүзеге асырылады.

      Осы Қағидалардың 31-тармағында көрсетiлген жағдайларда шарт бойынша есеп айырысуды жүзеге асыру үшiн өзге валютада көрсетiлген және АҚШ долларына қатысты айырбастау бағамына нұсқаулар берілмеген валюталық шарт бойынша нақты орындалған мiндеттемелер сомасының АҚШ долларындағы баламасын есептеу операцияларды жүргiзу күнгi валюталар айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып жүзеге асырылады.

      33. Ұлттық Банк келiсiлген тәртiппен банкке, салық қызметi органдарына берiлген және күшi жойылған тiркеу куәлiктерi, хабарлама куәлiктерi туралы ақпарат ұсынады.

      34. Уәкілетті банктер ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-ына дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 4-қосымшасында белгіленген нысан бойынша тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп ұсынады. Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары осындай ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы ақпарат резиденттен түскен кезеңдегі есепке қосылады.

      Ескерту. 34-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      35. Резидентке тiркеу куәлiгiнiң, хабарлама туралы куәлiктiң түпнұсқасы жоғалған кезде ол өтiнiшпен хабарласқан жағдайда жоғалған құжаттың дубликаты берiледi.

      Резидент дубликатты алу үшiн тiркеу немесе хабарлау орны бойынша жоғалту себебi мен жағдайын көрсете отырып, өтiнiш бередi. Ұлттық Банк өтiнiш түскен күннен бастап бес жұмыс күнi iшiнде дубликатты ресiмдейдi және бередi. Дубликат бастапқы тiркеу куәлiгiнiң, хабарлама туралы куәлiктiң бастапқы нөмiрiмен және күнiмен "Дубликат" деген сөздi және дубликат берiлген күндi көрсете отырып берiледi.

      36. Тiркеудi, хабарлама туралы растауды Ұлттық Банк тарапынан тиiстi валюталық операцияcы (валюталық шарт) бойынша қатысушылардың мiндеттемелерiне қатысты қандай да болмасын мiндеттеме алмай Ұлттық Банк жүргiзедi.

      Тiркеу куәлiгiнiң, хабарлама туралы куәлiктiң болуы Қазақстан Республикасының нормативтiк құқықтық актiлерiнiң талаптарын бұзғаны үшiн жауапкершiлiктен босату үшiн негiз болып табылмайды.

      37. Валюталық реттеу режимдерiнiң шеңберiнде ұсынылатын және (немесе) тиiстi есептерде көрсетiлетiн мәлiметтердiң шынайылығына бақылау жасау мақсатында осы Қағидаларда белгiленген жағдайларда және (немесе) Ұлттық Банктiң сұратуы бойынша резиденттер Ұлттық Банкке валюталық шарт бойынша мiндеттемелердiң туындауын, орындалуын және тоқтатылуын растайтын мынадай құжаттарды ұсынады:

      1) төлем жүргiзу не тауар жеткiзудiң (жұмысты орындау, қызмет көрсету), сондай-ақ активтердi берудiң негiздiлiгiн растайтын құжаттардың көшiрмелерi (төлем құжаттарының, тауар декларацияларының және шот фактуралардың көшiрмелерi);

      2) уәкiлеттi банктiң жүргiзiлген ақша төлемдерi және (немесе) аударымдары туралы анықтамасы;

      3) шетел банкiнiң жүргiзiлген төлемдер туралы және шетел банкiндегi шоттың жағдайы туралы үзiндiсi;

      4) Заңның 12-бабының 2-тармағында көзделген жағдайлардың басталуын растайтын құжаттардың көшiрмелерi.

      38. Резидентте борышкерді банкрот деп тану және банкроттық рәсімін қозғай отырып, оны тарату туралы шешiм болған кезде Ұлттық Банкке осындай шешімнің көшірмесі ұсынылған күннен бастап тіркеу куәліктері және (немесе) хабарлама туралы куәліктер бойынша есептілікті ұсыну талап етілмейді. Сот банкроттық туралы іс бойынша іс жүргізуді тоқтата тұру немесе тоқтату туралы ұйғарым, борышкерді банкрот деп танудан бас тарту туралы шешім не борышкерді банкрот деп тану туралы сот шешімінің күшін жою туралы шешім шығарған жағдайда резидент есептілікті қайта ұсына бастайды.

      Резидентте мемлекеттік кіріс органы аумақтық бөлімшесінің салық төлеушінің (салық агентінің) салық есептілігін ұсынуын тоқтата тұру туралы шешімінің көшірмесі болған жағдайда, Ұлттық Банкке осындай шешімнің көшірмесі ұсынылған күннен бастап салық есептілігін ұсыну қайта қалпына келгенге дейін тіркеу куәліктері және (немесе) хабарлама туралы куәліктер бойынша есептілікті ұсыну талап етілмейді.

      Ескерту. 38-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

**6. Тiркеу режимiнің жалпы талаптары**

      39. Ұлттық Банк осы Қағидалардың 30, 42-тармақтарында көрсетiлген операцияларды қоспағанда, мынадай жағдайларда:

      1) мүлiктiң (қаражаттың) Қазақстан Республикасына түсуiн және (немесе) резидентте мүлiктi (қаражатты) резидент емеске қайтару мiндеттемелерiнiң туындауын көздейтiн валюта операциясының сомасы баламасы бес жүз мың АҚШ долларынан асып кеткенде;

      2) Қазақстан Республикасынан қаражат аударуды (мүлiктi берудi) және (немесе) резидентте мүлiктi (қаражатты) резидент еместiң қайтаруы талаптарының туындауын көздейтiн валюта операциясының сомасы баламасы бiр жүз мың АҚШ долларынан асып кеткенде Заңның 20, 21, 23, 24-баптарында айқындалған валюта операцияларын тiркеудi жүзеге асырады.

      40. Валюталық шартты тiркеу үшiн валюталық шарттың резидент қатысушысы өзiнiң тұрғылықты жерi (жеке тұлға үшін) және орналасқан (заңды тұлға үшін) мекен-жайы бойынша орналасқан Ұлттық Банктiң аумақтық филиалына өтiнiш жасайды.

      Осы Қағидаларға 5-қосымшада белгіленген нысан бойынша тіркеу куәлігі өтініш беруші толық құжаттар топтамасын ұсынған күннен бастап он жұмыс күні ішінде беріледі.

      Ескерту. 40-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 16.03.2015 № 32 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      41. Резидент тiркеу үшiн мынадай құжаттарды ұсынады:

      1) өтiнiш;

      2) валюталық шарттың тігілген және қол қойылған (жеке және заңды тұлғалар үшін) және мөрмен бекітілген (заңды тұлғалар үшін, ол болған жағдайда) көшірмесі. Егер валюталық шарт шет тілінде жасалса, онда оның қазақ немесе орыс тіліндегі аудармасы ұсынылады;

      3) жеке тұлғасын растайтын құжаттың көшiрмесi (валюталық операцияны жүзеге асыратын жеке тұлғалар үшiн);

      4) алып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      5) валюталық шарт бойынша мiндеттемелердiң туындауын, орындалуын және тоқтатылуын растайтын құжаттардың көшiрмесi.

      Осы Қағидалардың 28-тармағында көзделген жағдайларда жаңа тiркеу куәлігін алу үшін көрсетілген құжаттар Ұлттық Банкке соңғы ұсынған сәттен бастап өзгермесе қайтадан ұсынылмайды.

      Ескерту. 41-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі басқармасының 26.04.2013 № 110 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); 16.03.2015 № 32 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

      42. Осы Қағидалардың 10-12-тарауларына сәйкес хабарлауға жататын мына валюта операциялары тiркеуге жатпайды:

      1) банктердiң өз операциялары;

      2) резидент брокермен жасалған брокерлiк қызмет көрсету туралы шарттың негiзiнде немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельдi басқару туралы шарттың негiзiнде жүзеге асырылатын резидент емес (резидент) эмитенттердiң бағалы қағаздарымен резиденттердiң (резидент еместердiң) операциялары;

      Осы тармақтың 1) тармақшасындағы ереже тараптардың бiрi банк болып табылмайтын резидент валюталық шартқа қолданылмайды. Бұл жағдайларда банк болып табылмайтын резидент тiркелуге өтiнiш жасайды.

**7. Қаржылық заемдарды және коммерциялық кредиттерді тіркеу**

      43. Қаржылық заемдар мен коммерциялық кредиттердi тiркеуге арналған өтiнiш көрсетiлген қосымшаның жалпы бөлiмiн және 1-бөлiмiн толтыра отырып, осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгiленген нысан бойынша ұсынылады.

      44. Резидент алынған тiркеу куәлiгi бойынша тоқсан сайын есептi кезеңнен кейiнгi айдың 10-на дейiн (қоса алғанда), осы Қағидалардың 7-қосымшасында белгiленген нысан бойынша есептi валюталық шартты тiркеген жерге ұсынады.

      45. Қаржы заемы шарты бойынша қаражатты игеру және берешектi өтеу болжамын нақтылау мақсатында Ұлттық Банк осы Қағидалардың 6-қосымшасының 1-бөлiмiнiң 12-тармағында келтiрiлген нысан бойынша ақпарат сұратады.

      46. Заңның 20-бабының 3-тармағының екiншi бөлiгiнде және 23-бабының 2-тармағында көзделген жағдайда Резидент еместердiң барлық жеткiзулерi (төлемдерi) бойынша резиденттiң берешек сомасы валюталық шарт шеңберiнде баламасы бес жүз мың АҚШ долларынан асып кетсе не резиденттiң барлық жеткiзулерi (төлемдерi) бойынша резидент еместiң берешек сомасы валюталық шарт шеңберiнде баламасы бiр жүз мың АҚШ долларынан асып кетсе тiркеуден өткiзiледi.

**8. Тiкелей инвестицияларды тіркеу**

      47. Тiкелей инвестицияларды тiркеуге арналған өтiнiш көрсетiлген қосымшаның жалпы бөлiмiн және 2-бөлiмiн толтыра отырып, осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгiленген нысан бойынша ұсынылады.

      48. Тікелей инвестор болып табылатын резидент (банктерді, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарын қоспағанда) активке иелік етуі аяқталғанға дейін алған тіркеу куәлігі бойынша валюталық шартты тіркеген жерге тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша инвестициялау объектісінің капиталына қатысуы бойынша есеп ұсынады.

      Ескерту. 48-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      49. Тікелей инвестициялау объектісі болып табылатын резидент (банктерді, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарын, инвестициялық портфельді басқарушыларды қоспағанда) тікелей резидент емес инвестордың активке иелік етуі аяқталғанға дейін алған тіркеу куәлігі бойынша валюталық шартты тіркеген жерге тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп ұсынады.

      Ескерту. 49-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      50. Өзге жағдайларда резиденттер алған тiркеу куәлiгi бойынша мiндеттемелердi тоқсан сайын, есептi кезеңнен кейiнгi айдың 10-на дейiн (қоса алғанда) осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгiленген нысан бойынша есептi валюталық шартты тiркеген жерге ұсынады.

**9. Капитал қозғалысының басқа операцияларын тіркеу**

      51. Бiрлескен қызмет қатысушысының мiндеттемелерiн орындау үшiн зияткерлiк меншiк объектiлерiне айырықша құқықты толық сатып алуға, ақша және басқа мүлiк берудi тiркеуге өтiнiш осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгiленген нысан бойынша көрсетілген қосымшаның жалпы бөлiмiн және 4-бөлiмiн толтыра отырып ұсынылады.

      52. Резидент алынған тiркеу куәлiктерi бойынша тоқсан сайын, есептi кезеңнен кейiнгi айдың 10-на дейiн (қоса алғанда) осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгiленген нысан бойынша есептi валюталық шартты тiркеген жерге ұсынады.

**10. Хабарлама режимінің жалпы талаптары**

      53. Резиденттер осы Қағидалардың 30-тармағында көрсетiлген жағдайларды қоспағанда, мына:

      1) мүлiктiң (қаражаттың) Қазақстан Республикасына түсуiн және (немесе) резидентте мүлiктi (қаражатты) резидент емеске қайтару мiндеттемелерiнiң туындауын көздейтiн валюталық операцияның сомасы бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асқан;

      2) Қазақстан Республикасынан қаражаттың аударылуын (мүлiктiң берiлуiн) және (немесе) резидентте резидент еместiң мүлiктi (қаражатты) қайтаруы бойынша талаптар туындауын көздейтiн валюталық операцияның сомасы бiр жүз мың АҚШ доллары баламасынан асқан;

      3) резиденттiң резидент емеске және (немесе) резидент еместiң резидентке туынды қаржы құралдарымен операциялар (базалық актив үшін төлемді есептемегенде) бойынша, сондай-ақ жұмыстардың, қызметтердің экспортымен (импортымен) байланысты есеп айырысулар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы сомасы бiр жүз мың АҚШ доллары баламасынан асқан жағдайлар орын алған кезде, Заңның 20-24-баптарында айқындалған валюталық операциялар туралы Ұлттық Банкке хабарлайды.

      54. Резидент заңды тұлғалар шетел банкінде банк (оның ішінде жинақ) шотын ашу туралы хабарлайды.

      54-1. Банктер Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 5-тармағына сәйкес электрондық тәсілмен, сондай-ақ электрондық цифрлық қолтаңбамен растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы тұрақты негізде есептер нысанында хабарлайды.

      Ұлттық Банк валюталық операцияларды жасаудың мән-жайларын нақтылау мақсатында банктің меншікті операциялары бойынша банктен валюталық шарттың көшірмесін сұратады.

      Ескерту. 54-1-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      55. Резиденттер (банктерді қоспағанда) осы Қағидалардың 58, 60-2, 61, 66 және 68-тармақтарында белгіленген жағдайларды қоспағанда, осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша меншікті валюталық операциялары туралы өзінің тұрғылықты тұратын (жеке тұлғалар үшін) не орналасқан жері (заңды тұлғалар үшін) бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалына хабарлайды.

      Ұлттық Банк хабарламаны растауды осы Қағидалардың 5-қосымшасында белгіленген нысан бойынша хабарлама туралы куәлікті ресімдеу арқылы жүзеге асырады. Хабарлама туралы куәлікті беру хабарламаны алған күннен бастап жеті жұмыс күні өткеннен кейін жүзеге асырылады.

      Ұлттық Банк валюталық операциялардың жасалу мән-жайларын нақтылау (операцияларды және олардың қатысушыларын жіктеу) мақсатында валюталық шартты сұратқан жағдайда, хабарлама туралы куәлік талап етілген құжатты алғаннан кейін ресімделеді.

      Ескерту. 55-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

**11. Қаржылай қарыздар және коммерциялық кредиттер туралы**  
**хабарлама**

      56. Банктер ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың

      9-1-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банктің резидент еместерден қаржылай қарызды тарту талаптары туралы есепті ұсыну арқылы:

      1) егер банктің валюталық шарт шеңберіндегі берешегінің сомасы баламасы бес жүз мың АҚШ долларынан асып кетсе, есепті кезеңде резидент еместерден қаржылай қарызды тартудың талаптары туралы (оның ішінде Заңның 23-бабының 2-тармағында көзделген жағдайларда);

      2) қаржылай қарыз бойынша осы Қағидалардың 28-тармағының 1)-6), 8) тармақшаларында көрсетілген мәліметтердің есепті кезеңде өзгергендігі туралы хабарлайды.

      Ескерту. 56-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (қолданысқа енгізілу тәртібін 6-т. қараңыз) қаулысымен.

      57. Банктер тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на (қоса алғанда) дейін осы Қағидалардың 9-2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп ұсынады.

      Осы Қағидалардың 9-2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп есепті кезеңнің басында және (немесе) соңында өтелмеген міндеттемелері бар резидент еместерден банктер тартқан барлық қаржылай қарыздар туралы ақпараттан тұрады.

      Ескерту. 57-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      58. Жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің экспорты (импорты) бойынша төлемдер және (немесе) ақша аударымдарын жүргізген кезде резиденттің хабарлауы талап етілмейді. Уәкілетті банк резидент-клиенттердің көрсетілген төлемдері және (немесе) ақша аударымдары бойынша ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидаларға 2-қосымшада белгіленген нысан бойынша есепті ұсынады. Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша төлемдер және (немесе) ақша аударымдары резиденттен осындай төлемдер және (немесе) ақша аударымдары туралы ақпарат келіп түскен кезеңдегі есепке кіргізіледі.

      Резиденттің тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік берілген валюталық шарт шеңберінде жүзеге асырылатын жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің экспорты (импорты) бойынша төлемдер және (немесе) ақша аударымдары туралы ақпарат осы Қағидалардың 34-тармағына сәйкес, ал келісімшарттың есептік нөмірі алынған валюталық шарт шеңберінде жүзеге асырылатындар бойынша Экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру қағидаларына сәйкес ұсынылады.

      Ұлттық Банк валюталық операцияларды жүргізудің мән-жайларын нақтылау мақсатында резиденттен валюталық шарттың көшірмесін сұратады.

      Резидент-жеке тұлғаның жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің экспортымен (импортымен) байланысты және осы Қағидалардың 12-тармағына сәйкес жүргізілген төлемдері және (немесе) ақша аударымдары туралы хабарламаны уәкілетті банк Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 13-тармағына сәйкес жібереді.

      Ескерту. 58-тармақ жаңа редакцияда – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

**12. Тiкелей инвестициялар, жарғылық капиталға қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар туралы хабарлама**

      59. Мына операциялар хабарлануға жатады:

      1) резидент брокермен жасалған брокерлік қызмет көрсету туралы шарт негізінде немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельді басқару туралы шарт негізінде жүзеге асырылатын тікелей инвестициялар;

      2) банктердің шетелге тікелей инвестицияларымен және резидент еместердің Қазақстан Республикасына тікелей инвестицияларымен байланысты меншікті операциялары;

      3) резиденттердің (резидент еместердің) резидент емес (резидент) болып табылатын ұйымның капиталына қатысуын қамтамасыз ету мақсатында немесе осындай ұйымның мүлкіне жарна (тікелей инвестицияларды қоспағанда) ретінде ақшаны және өзге мүлікті енгізуі;

      4) резиденттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын, резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуы;

      5) резидент еместердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған резидент эмитенттердің бағалы қағаздарын, резидент инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуы;

      6) резидент емес эмитенттердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған бағалы қағаздарын орналастыру, сондай-ақ қазақстандық депозитарлық қолхаттарды орналастыру;

      7) резидент эмитенттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған бағалы қағаздарын орналастыру, сондай-ақ базалық активі резидент эмитенттердің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды орналастыру;

      8) резиденттер мен резидент еместердің арасындағы туынды қаржы құралдарымен операциялар;

      9) резидент еместердің сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымына, инвестициялық портфельді басқарушыға тікелей инвестициялары, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының шетелге тікелей инвестициялары.

      Ескерту. 59-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      60. Мына резиденттер осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша, көрсетілген қосымшаның жалпы бөлігін және 2-бөлімін толтыра отырып, меншікті операциялары:

      1) брокерлер (банктерді қоспағанда), басқарушы компаниялар – тікелей инвестицияларды қоспағанда, осы Қағидалардың 59-тармағының

      3) тармақшасында көрсетілген операциялар туралы;

      2) өзге резиденттер – тікелей инвестицияларды қоспағанда, осы Қағидалардың 59-тармағының 3)-5), 8) тармақшаларында көрсетілген операциялар туралы хабарлайды.

      Осы тармақтың ережелерi резидент брокермен жасалған брокерлiк қызмет көрсету туралы шарт немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельдi басқару жөнiндегi шарт негiзiнде жүзеге асырылатын операцияларға қолданылмайды. Көрсетiлген операциялар туралы брокер немесе басқарушы компания хабарлайды.

      Ескерту. 60-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      60-1. Банктер ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 59-тармағының 2), 3), 5) (үлестік бағалы қағаздарды сатып алған кезде), 6) және 7) тармақшаларында көрсетілген меншікті операциялары бойынша Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп ұсынады.

      Ескерту. 60-1-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      60-2. Резиденттер осы Қағидалардың 59-тармағының 6), 7), 9) тармақшаларында көрсетілген операциялар туралы хабарламайды. Уәкілетті банк ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) резидент-клиенттердің осындай операциялары бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша хабарлайды.

      Ұлттық Банк валюталық операциялардың жасалу мән-жайларын нақтылау мақсатында резиденттен валюталық шарттың көшірмесін сұратады.

      Ескерту. 60-2-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      61. Мына резиденттер ай сайын, есептi кезеңнен кейiнгi айдың 15-не дейiн (қоса алғанда) Ұлттық Банктiң орталық аппаратына осы Қағидалардың 10-қосымшасында белгiленген нысан бойынша:

      1) банктер осы Қағидалардың 59-тармағының 5) тармақшасында көрсетiлген өздерінің операциялары (үлестiк бағалы қағаздармен операцияларды қоспағанда) туралы;

      2) брокерлер (банктердi қоспағанда), басқарушы компаниялар осы Қағидалардың 59-тармағының 4), 5), 8) тармақшаларында көрсетiлген операциялар туралы;

      3) брокерлер, басқарушы компаниялар осы Қағидалардың 59-тармағында көзделген және брокер резидентпен жасалған брокерлiк қызмет көрсету туралы шарт немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельдi басқару жөнiндегi шарт негiзiнде жүзеге асырылатын операциялар туралы есептi ұсыну арқылы хабарлайды.

      Осы Қағидалардың 10-қосымшасында белгiленген нысан бойынша есеп бағалы қағаздарды (қатысу үлестерін) иемдену және сату бойынша операциялардан тұрады.

      62. Резидент (банктер мен брокерлерді қоспағанда) алынған хабарлама туралы куәлік бойынша хабарламаның берілген орны бойынша тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп, өзге операциялар бойынша – осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгіленген нысан бойынша валюталық шарт бойынша міндеттемелердің орындалуы туралы есеп ұсынады.

      Ескерту. 62-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      63. Уәкілетті банк Ұлттық Банктің орталық аппаратына ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға мынадай өз операциялары:

      1) брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттiң резидент еместен резиденттiң акцияларын (қатысу үлестерiн, инвестициялық қорлардың пайларын) сатып алуы;

      2) егер резидент дивиденд төлеу жүзеге асырылатын активтi сатып алу бойынша тiркеу куәлiгiн және (немесе) валюталық операция жөнiнде хабарлама туралы куәлiктi ұсынбаса, резиденттің резидент еместен (резидент емеске төлеген) дивидендтер алуы;

      3) егер резидент өткiзiлетiн активтi сатып алу жөніндегі валюталық операция бойынша тiркеу куәлiгiн және (немесе) хабарлама туралы куәлiктi ұсынбаса, брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттiң резидент емеске резидент еместiң акцияларын (қатысу үлестерiн, инвестициялық қорлардың пайларын) сатуы және клиент резиденттердің тапсырмасы бойынша жүргізілетін операциялар бойынша осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша ақша төлемі мен (немесе) аударымы туралы есеп ұсынады.

      Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы резиденттен осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпарат келіп түскен кезеңдегі есепке кіргізіледі.

      Резидент осы тармақтың 2) немесе 3) тармақшаларында көрсетiлген операциялар бойынша тiркеу куәлiгiн және (немесе) хабарлама туралы куәлiктi ұсынған кезде, уәкiлеттi банк осы Қағидалардың 34-тармағына сәйкес ақпарат ұсынады.

**13. Капитал қозғалысының басқа операциялары туралы хабарлама**

      64. Банк ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) капитал қозғалысының басқа операцияларына жататын меншікті операциялары бойынша осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есепті Ұлттық Банктің орталық аппаратына ұсынады.

      Өзге резидент заңды тұлғалар жылжымайтын мүлiкке меншiк құқығын сатып алуға және ақша мен өзге мүлiктi сенiмгерлiк басқаруға беруге байланысты операциялар туралы, сондай-ақ резидент жеке тұлғалар ақша мен өзге мүлiктi сенiмгерлiк басқаруға беруге байланысты операциялар туралы осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгiленген нысан бойынша, көрсетiлген қосымшаның жалпы бөлiгiн және 4-бөлiмiн толтыра отырып хабарлайды.

      Ескерту. 64-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      65. Резиденттер (банктердi қоспағанда) алынған хабарлама туралы куәлiк бойынша тоқсан сайын, есептi кезеңнен кейiнгi айдың 10-на дейiн (қоса алғанда) хабарлама орны бойынша осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгiленген нысан бойынша есеп ұсынады.

      66. Жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алумен байланысты төлемдерді және (немесе) ақша аударымдарын жүргізген кезде резидент-жеке тұлғаның хабарлауы талап етілмейді. Уәкілетті банк Ұлттық Банктің орталық аппаратына көрсетілген төлемдер және (немесе) ақша аударымдары бойынша ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда), осы Қағидаларға 2-қосымшада белгіленген нысан бойынша хабарлайды.

      Резидент-жеке тұлғаның жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алумен байланысты және осы Қағидалардың 12-тармағына сәйкес жүргізілген төлемдері және (немесе) ақша аударымдары туралы хабарламаны уәкілетті банк Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 13-тармағына сәйкес жібереді.

      Ескерту. 66-тармақ жаңа редакцияда – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

**14. Резиденттердің шетел банктеріндегі банк шоттары туралы хабарлама**

      67. Резидент-заңды тұлға (банктердi және Ұлттық почта операторын қоспағанда) осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгiленген нысан бойынша көрсетiлген қосымшаның жалпы бөлiгiн және 3-бөлiмiн толтыра отырып, шетел банкінде банк (оның ішінде жинақ) шотының ашылғаны туралы хабарлайды.

      68. Резидент-жеке тұлға Ұлттық Банкке шетел банкіндегі банк (оның ішінде жинақ) шоты туралы хабарламайды. Резидент-жеке тұлғалардың ақшаларын шетел банктеріндегі өздерінің банк шоттарына (өздерінің банк шоттарынан) аударуды жүзеге асырған уәкілетті банк Ұлттық Банктің орталық аппаратына осындай ақша аударымының көлемі туралы ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп түрінде хабарлайды.

      69. Резидент-заңды тұлға алынған хабарлама туралы куәлiк бойынша тоқсан сайын, есептi кезеңнен кейiнгi айдың 10-на дейiн (қоса алғанда) хабарлама орны бойынша осы Қағидалардың 11-қосымшасында белгiленген нысан бойынша есеп ұсынады.

      70. Резидент (банктердi және Ұлттық почта операторын қоспағанда) шетел банкіндегі банк шоты арқылы тауарлардың (жұмыстардың, көрсетiлетiн қызметтердiң) экспортымен және (немесе) импортымен байланысты валюталық шарт бойынша елу мың АҚШ доллары баламасынан жоғары сомаға ақша төлемін және (немесе) ақша аударымын жүргiзген кезде, ай сайын, есептi кезеңнен кейiнгi айдың 10-на дейiн (қоса алғанда) хабарлама оны бойынша осы Қағидалардың 12-қосымшасында белгiленген нысан бойынша есеп ұсынады. Есепте көрсетiлген мәлiметтердiң дәйектілігін бақылау мақсатында резидент Ұлттық Банктiң сұратуы бойынша келісімшарттың есептік нөмірін беру туралы белгісі бар валюталық шартты (түпнұсқасын немесе оның көшірмесін), сондай-ақ осы Қағидалардың 37-тармағының 1) және 4) тармақшаларында және Заңның 12-бабының 2-тармағында көрсетiлген құжаттарды ұсынады.

**15. Валюталық реттеу режимдерiнiң жеке жағдайлары**

      71. Қатысушылар (тараптар және үшiншi тұлғалар) ретiнде бiрнеше резидент болатын валюталық шартты тiркеу (хабарлау) кезiнде валюталық шартты тiркеу (хабарлауға) үшiн валюталық шарт (валюта операциясы) сомасының басым бөлiгi тиесiлi валюталық шарттың резидент-тарабы не, мұндай тарап болмаған кезде, резидент еместiң алдындағы мiндеттемелердi орындауды бiрiншi бастайтын (бастаған) валюталық шарттың резидент-тарабы өтiнiш беруi қажет. Өзге жағдайларда валюталық шарттың резидент-тараптарының бiрi валюталық шартты тiркеуге (хабарлауға) өтiнiш бередi.

      Егер валюталық шартта резидент-тарап болмаса, онда валюталық шартты тiркеу (хабарлау) үшiн мүлікті (қаражатты) алушы (жөнелтуші) болып табылатын немесе резидент еместiң алдында мiндеттемелерi немесе резидент емеске талаптары туындайтын валюталық шарттың резидент-қатысушысына жүгіну қажет.

      Валюталық шарттың тарабы болып табылмайтын резидент-қатысушының жүгінуіне жол беріледі.

      Қатысушылар (тараптар және үшінші тұлғалар) ретінде бірнеше резидент болып табылатын валюталық шартты тіркеу (хабарлау) кезінде тіркеуге (хабарламамен) өтініш білдірген резидент валюталық шарттың басқа резидент-тараптарының жазбаша келісімін ұсынады.

      Тіркеуге арналған тиісті өтініште және тіркеу куәлігінде (тиісті хабарламада және хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың барлық резидент және (немесе) резидент емес қатысушылары көрсетіледі.

      72. Егер қатысу үлесін сатып алу-сату шартында резидент-инвестициялау объектісінде инвестициялау объектісінің қатысушылары өзгеріп, резидент-инвестициялау объектісі сатып алу-сату шартының тарабы болып табылмаса, онда осы Қағидалардың 39 және 53-тармақтарында белгіленген жағдайларда резидент инвестициялау объектісі құрылтай құжаттарына тиісті өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілген күннен бастап күнтізбелік алпыс күннен кешіктірмей тіркеуге (хабарламамен) өтініш білдіреді.

      72-1. Тіркеу куәлігі (хабарлама туралы куәлік) аралас шарт шеңберінде жүзеге асырылатын әрбір валюталық операцияға, сондай-ақ валюталық шарттың әрбір валютасына жеке ресімделеді.

      Ескерту. 72-1-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      72-2. Базалық активті қолдану немесе сату мақсатында сатып алынатын және базалық активтен бөлек берілмейтін (сатылмайтын) туынды қаржы құралымен байланысты валюталық операциялар базалық активпен жасалған валюталық операциялар деп қаралады.

      Ескерту. 72-2-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      73. Қатысушылары бірнеше резидент болып табылатын валюталық шарт бойынша тіркеу куәлігі (хабарлама туралы куәлік) шарттың Ұлттық Банкке тіркеуге өтінішті (хабарламаны) бірінші берген резидент-қатысушысына беріледі. Шарттың өзге резидент-қатысушылары осындай валюталық шарт бойынша резидент еместің пайдасына төлемді жүзеге асырған және (немесе) резидент еместен қаражат алған кезде уәкілетті банкке тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) Ұлттық Банктің мөрімен куәландырылған көшірмесі ұсынылады.

      Тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) көшірмесін алу үшін валюталық шарттың өзге резидент-қатысушылары тіркеу (хабарлау) орны бойынша тіркеу куәлігінің (хабарлау туралы куәліктің) көшірмесін беру туралы еркін нысанда жазбаша өтініш білдіреді.

      Тiркеу куәлiгiнiң (хабарлама туралы куәлiктiң) түпнұсқасын алған резиденттiң жазбаша келiсiмiмен басқа резидент-қатысушы тіркеу (хабарлау) орны бойынша есеп беретін тұлғаның өзгерістері туралы жазбаша нысанда хабарлағаннан кейін тоқсан сайын тиiстi нысандағы мәлiметтердi беруіне жол беріледі. Ұлттық Банктiң тiркеу куәлiгiн (хабарлама туралы куәлiк) берген аумақтық филиалының немесе орталық аппаратының жазбаша келiсiмiмен валюталық шарттың резидент-қатысушыларының резидент емеспен өзара мiндеттемелерiн орындау бөлiгiнде тоқсандық мәлiметтердi дербес ұсынуына жол берiледi.

      Тiркеу куәлiгiнің (хабарлама туралы куәлiктің) Ұлттық Банк валюталық шарттың барлық резидент-қатысушыларынан мiндеттемелердiң толық орындалғаны туралы жазбаша хабарлама алғаннан кейiн күшi жойылды деп саналады.

      Ескерту. 73-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      74. Қатысушылар бірнеше резидент болып табылатын валюталық шарт бойынша тіркеу (хабарлау) егер валюталық шарт шеңберінде мүлікті (қаражатты) аудару және (немесе) резиденттер мен резидент еместер арасындағы міндеттемелердің туындау сомасы осы Қағидалардың 39 және 53-тармақтарында көрсетілген шекті мәнінен асып кетсе, жүзеге асырылады.

**16. Өтпелі ережелер**

      75. Осы Қағидаларға сәйкес хабарлануы тиіс банк шотын ашуға немесе валюталық операцияны жүргізуге осы Қағидалар қолданысқа енгізілгенге дейін тіркеу куәлігін алған резидент осы Қағидаларда белгіленген нысан бойынша, тәртіппен және мерзімдерде тіркеу куәлігі бойынша есеп береді.

      76. Осы Қағидалардың 39 немесе 53-тармақтарында көрсетiлген шектi мәннен аспайтын сомаға берiлген тiркеу куәлiгi немесе хабарлама туралы куәлiк бойынша есеп беру талап етiлмейдi. Көрсетілген тіркеу куәлігі немесе хабарлама туралы куәлік валюталық шарт бойынша міндеттемелерді толық орындағанға дейін қолданылады және осы Қағидалардың 29-тармағында көзделген негіздемелер бойынша, сондай-ақ осы Қағидалардың 28-тармағының 2)-8) тармақшаларында көрсетілген мәліметтер өзгерген кезде күші жойылған деп саналады.

      77. Банкке резидент еместерден қаржылай қарыздарға берілген хабарлама туралы куәліктер валюталық шарттар бойынша міндеттемелер толық орындалғанға дейін қолданылады және осы Қағидалардың 29-тармағында көзделген негіздер бойынша, сондай-ақ осы Қағидалардың 28-тармағының 1)-6), 8) тармақшаларында көрсетілген мәліметтер өзгерген кезде күші жойылды деп саналады.

      Ескерту. 77-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 1-қосымша |

      Нысан

      Бұзушылық бойынша № \_\_\_\_\_\_ карточка

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_ есепті ай

      Ескерту. 1-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); өзгеріс енгізілді – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

      Уәкілетті банктің атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Жолдың коды | Ақпарат түрi | Бұзушылық жөнiндегi ақпарат |
| 10 | Банктің клиентi бойынша ақпарат: |  |
| 11 | атауы (заңды тұлғалар үшiн)  тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) (жеке тұлғалар үшiн) |  |
| 12 | БСН (заңды тұлғалар үшiн) |  |
| 13 | ЖСН (жеке тұлғалар үшiн) |  |
| 14 | клиенттің белгiсi:  1 – заңды тұлға, 2 – жеке тұлға |  |
| 15 | тұрақты тұратын (орналасқан) жері |  |
| 16 | облыстың коды |  |
| 20 | Валюталық операция бойынша ақпарат: |  |
| 21 | күнi |  |
| 22 | сомасы |  |
| 23 | валютасы |  |
| 30 | Бұзушылық жөнiндегi ақпарат: |  |
| 31 | түрi |  |
| 32 | бұзушылықтың сипаты |  |
| 33 | келiсiмшарттың нөмiрi |  |
| 34 | келiсiмшарттың күнi |  |
| 35 | қосымша мәлiметтер |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Бұзушылық бойынша № \_\_\_\_\_\_ карточка" нысанына қосымша |

      Толтыру бойынша нұсқаулар

      1. Ақпарат осы Қағидалардың 6-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      2. Коды 11-жолда жеке тұлғаның тегі, аты және әкесінің аты (ол болған кезде) немесе заңды тұлғаның атауы көрсетіледі.

      3. Коды 16-жолда әкiмшiлiк-аумақтық объектiлердiң жiктеуішiне (ҚР МЖ ӘАОЖ 11-2009) сәйкес облыс кодының бастапқы 2 цифры көрсетiледi.

      4. Коды 21-23-жолдар құжаттар немесе ақпарат беру мерзiмдерi бұзылған жағдайларда толтырылмайды.

      5. Коды 21-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып валюталық операция жүргiзiлген күн көрсетiледi.

      6. Коды 22-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргiзiлген валюталық операциялардың сомасы операция валютасының мың бiрлiгiмен көрсетiледi.

      7. Коды 23-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргiзiлген валюталық операция бойынша валюта кодының ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішiне сәйкес әріппен берілген белгісі көрсетiледi.

      8. Коды 31-жолда Экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру қағидаларына сәйкес ақпарат алмасудың Ұлттық Банк пен уәкілетті банктердің келісілген форматтарының сипатына сәйкес код форматындағы бұзушылықтың түрi көрсетiледi, ал коды 32-жолда бұзушылықтың қысқаша сипаты мәтiндiк форматта келтiрiледi.

      9. Коды 33 және 34-жолдар валюталық заңнама бұзыла отырып жүргiзiлген валюталық операция бойынша келiсiмшарт болған кезде толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 2-қосымша |

      Нысан

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған

      "Валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе)

      аударымдары туралы есеп" нысаны

      Ескерту. 2-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); өзгеріс енгізілді – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_ айы

      Индексі: ПР-2

      Кезеңділігі: ай сайын

      Ұсынатын: уәкілетті банк

      Ұсыну мекенжайы: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі орталық аппараты

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на (қоса алғанда) дейін

      Нысан

      Уәкілетті банктің атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Р/с № | Операцияның коды | Жіберуші/Шетел банкі | | | | | |
| Резиденттiк белгiсi | Экономика секторы | Атауы/тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) | КҰЖЖ/СТН (болған кезде) | БСН/ЖСН  (болған кезде) | Елі |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бенефициар/Шетел банкі | | | | | | Ақша төлемі/аударымы | | | | Ескертпе |
| Резиденттiк белгiсi | Экономика секторы | Атауы/тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) | КҰЖЖ/СТН (болған кезде) | БСН/ЖСН (болған кезде) | Елі | Күні | Валютасы | Сомасы, төлем валютасының мың бірлігі | Төлем мақсатының коды |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Валюталық операциялар**  
**бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп"**  
**нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме "Валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңы 29-бабы 3-тармағының 4) тармақшасына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды ай сайын Қазақстан Республикасының уәкілетті банктері меншікті валюталық операциялар және резидент клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына) жүргізілген валюталық операциялар бойынша жасалған ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша (ақша төлемі және (немесе) аударымдары болған кезде) ұсынады.

      4. Басшы немесе бас бухгалтер мен орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсете отырып және мөр басып (ол болған кезде), Нысанға қол қояды.

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына), оның ішінде төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша осы Қағидалардың 9, 58, 60-2, 63, 66, 68-тармақтарында көрсетілген жағдайларда және банктердің меншікті операциялары бойынша осы Қағидалардың 60-1, 63, 64-тармақтарында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      Ақша төлемі және (немесе) аударымдары есепте клиенттің уәкілетті банктегі банк шотына қаражат есепке алынған (клиенттің уәкілетті банктегі банк шотынан қаражат есептен шығарылған) күні көрсетіледі.

      Төлем сомасы төлем валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

      6. Резидент клиенттерде хабарлама туралы куәліктер (осы Қағидалардың 9-тармағына сәйкес) болмаған кезде 2-бағанда мынадай операциялар кодтары көрсетіледі:

      01 – резидент заңды тұлғалардың резидент еместерге жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты, бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша төлемдері. Жылжымайтын мүлік (объект, ел) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      02 – резидент заңды тұлғаларға резидент еместерден жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты, бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша түсімдер. Жылжымайтын мүлік (объект, ел) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      03 – резидент заңды тұлғалардың шетел банкіндегі меншікті банк шотына (меншікті банк шотынан) ақша аударымдары. Шетел банкі туралы ақпарат резидент шетел банкіндегі банк шотына ақша аударған кезде 9-14-бағандарда немесе резидент шетел банкіндегі банк шотынан аударған кезде 3-8-бағандарда көрсетіледі;

      04 – резиденттердiң резидент емес эмитенттердiң бағалы қағаздарын, резидент еместердің капиталына қатысу үлестерін (тiкелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуға байланысты сомасы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын валюталық шарттар бойынша төлемдерi. Резидент емес эмитент (инвестициялау объектісі) (атауы, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      05 – резиденттерге резидент эмитенттердiң бағалы қағаздарын, резиденттердің капиталына қатысу үлестерін (тiкелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуға байланысты сомасы бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын валюталық шарттар бойынша түскен түсiмдер. Резидент эмитент (инвестициялау объектісі) (атауы, БСН) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      06 – резиденттер мен резидент еместер арасындағы туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары (төлем сомасына базалық актив кiрмейдi) ақша төлемі немесе аударымы сомасы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асқан кезде. Туынды қаржы құралының түрі туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      07 – резиденттердiң резидент еместерге ақша мен өзге мүлiктi сенiмгерлiкпен басқаруға беруге байланысты сомасы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын валюталық шарттар бойынша төлемдерi. Өзге мүлiк туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      08 – резиденттерге резидент еместерден ақша мен өзге мүлiктi сенiмгерлiкпен басқаруға беруге байланысты сомасы бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын валюталық шарттар бойынша түскен түсiмдер. Өзге мүлiк туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі.

      Резидент жеке тұлғалардың кодтары 04, 05, 06, 07, 08 болатын ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша 19-бағанда жеке тұлғаның мекенжайы көрсетіледі.

      7. Өзге жағдайларда 2-бағанда осы Қағидалардың 58, 60-2, 63, 64, 66, 68-тармақтарына сәйкес клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына) жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша мынадай операциялар кодтары көрсетiледi:

      11 – брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттiң резидент еместен резиденттiң акцияларын, қатысу үлестерiн, инвестициялық қорлардың пайларын сатып алу бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша төлемі және (немесе) аударымдары (егер резидент активті бастапқы сатып алу туралы тіркеу куәлігін және (немесе) хабарлама туралы куәлікті ұсынбаса). Резидент эмитент (инвестициялау объектісі) (атауы, БСН) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      12 – брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттiң резидент емеске резидент еместiң акцияларын, қатысу үлестерiн, инвестициялық қорлардың пайларын сатуы бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомада түскен ақша түсімі және (немесе) аударымы (егер резидент активті бастапқы сатып алу туралы тіркеу куәлігін және (немесе) хабарлама туралы куәлікті ұсынбаса). Резидент емес инвестициялау объектісі (атауы, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      13 – резидент жеке тұлғаның резидент емеске жылжымайтын мүлiкке меншiк құқығын сатып алуға байланысты бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша төлемi және (немесе) аударымы. Жылжымайтын мүлiк (объект, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      14 – резидент жеке тұлғаға резидент еместен жылжымайтын мүлiкке меншiк құқығын сатып алуға байланысты бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомада түскен ақша түсімі және (немесе) аударымы. Жылжымайтын мүлiк (объект, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      15 – резидент жеке тұлғаның шетел банкіндегі меншікті банк шотына (меншікті банк шотынан) ақша аударымдары, сондай-ақ олар бойынша резидент жеке тұлғаның шетел банкіндегі шотының болуын анықтау қиын болатын шетел банкінен аударымдар. Шетел банкі туралы ақпарат резидент шетел банкіндегі банк шотына ақша аударған кезде 9-14-бағандарда немесе резидент шетел банкіндегі банк шотынан аударған кезде 3-8-бағандарда көрсетіледі. Резидент жеке тұлға туралы ақпарат оның дербес деректерінсіз көрсетіледі;

      16 – жұмыс, көрсетілетін қызмет экспорты (импорты) бойынша есеп айырысуларды жүзеге асыруға байланысты операциялар бойынша резиденттер және резидент еместер арасындағы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша төлемі және (немесе) аударымы;

      17 – резидент еместен резидент алған (резидент емеске резидент төлеген), бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы дивидендтер аударымы;

      18 – резидент эмитенттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған бағалы қағаздарын орналастыруға, сондай-ақ базалық активі резидент эмитенттердің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды орналастыруға байланысты ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент эмитент туралы ақпарат (атауы, БСН) 19-бағанда көрсетіледі;

      19 – резидент емес эмитенттердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған бағалы қағаздарын орналастыруға, сондай-ақ қазақстандық депозитарлық қолхаттарды орналастыруға байланысты ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент емес эмитент туралы ақпарат (атауы, елі) 19-бағанда көрсетіледі;

      20 – резидент еместердің сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарына, инвестициялық портфельді басқарушыға тікелей инвестицияларына байланысты, бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары;

      21 – сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының шетелге тікелей инвестицияларына байланысты, жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары.

      8. 2-бағанда банктердің меншікті операциялары бойынша осы Қағидалардың 60-1, 63, 64-тармақтарына сәйкес мынадай операциялар кодтары көрсетiледi:

      31 – банктің шетелге тікелей инвестицияларына байланысты меншікті операциялары бойынша жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент емес инвестициялау объектісі (атауы, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      32 – банктің резиденттің акцияларына, қатысу үлестеріне, пайларына байланысты меншікті операциялары бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент эмитент (резидент-инвестициялау объектісі) (атауы, БСН) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      33 – банктің резидент еместен резиденттің акцияларын, қатысу үлестерін, инвестициялық қорларының пайларын сатып алу бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша төлемі және (немесе) аударымы. Резидент эмитент (резидент-инвестициялау объектісі) (атауы, БСН) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      34 – банктің резидент емеске резидент еместің акцияларын, қатысу үлестерін, инвестициялық қорларының пайларын сату бойынша бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы ақша түсімі және (немесе) аударымы. Резидент емес инвестициялау объектісі (атауы, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      35 – банктің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған бағалы қағаздарын орналастыруға, сондай-ақ базалық активі банктің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды орналастыруға байланысты ақша төлемі және (немесе) аударымы;

      36 – банк резидент еместен алған (банк резидент емеске төлеген), бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы дивидендтер аударымы;

      37 – банктің жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуына байланысты бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы. Жылжымайтын мүлік (объект, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі;

      38 – банктің жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатуына байланысты бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы валюталық шарттар бойынша ақша түсімі және (немесе) аударымы. Жылжымайтын мүлік (объект, елі) туралы ақпарат 19-бағанда көрсетіледі.

      9. Есептің 3-18-бағандары Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 тіркелген "Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысымен бекітілген Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларына (бұдан әрі – № 203 қағидалар) сәйкес айқындалатын кодтарды пайдаланыла отырып, ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжатының негізінде толтырылады.

      8 және 14-бағандарда елдің атауы ҚР ҰЖ 06 ISO 3166-1-2016 "Елдердің және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерінің аттарын ұсыну үшін кодтар. 1-бөлік. Елдердің кодтары" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес көрсетіледі.

      16-бағанда төлем валютасының үш таңбалы коды ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес көрсетіледі.

      18-бағанда ақша жөнелтуші (алушы) төлем құжатында көрсеткен төлем белгілеу коды көрсетіледі.

      10. Валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары валюталық шарттар шеңберінде жүзеге асырылатын барлық ақша төлемі және (немесе) аударымдарын қамтиды. Ақшаны қайтарған кезде 2-бағанда негізгі валюталық операцияның коды, 19-бағанда "Қайтару" деген сөз көрсетіледі.

      Банкте ақша төлемін және (немесе) аударымын бір операция кодына жатқызу кезінде қиындықтар туындаған жағдайда 2-бағанда кодтардың бірі көрсетіледі, қалған ықтимал кодтар 19-бағанда көрсетіледі.

      Сондай-ақ 19-бағанда төлемнің ерекше талаптары, валюталық заңнамаға сәйкес жіберушінің нұсқауларын сақтау шотына ақшаны есепке алу күні көрсетіледі.

      11. 19-бағанда нақтылаушы ақпараттың болмауы бұзушылық болып табылмайды. Есепке белгіленген шекті мәндерден аз сомадағы ақша төлемін және (немесе) аударымдарын енгізу бұзушылық болып табылмайды.

      12. Есепке түзетулер есепті кезең аяқталғаннан кейін алты ай ішінде енгізіледі.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 3-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған

      "Валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша

      төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысаны

      Ескерту. 3-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); өзгеріс енгізілді – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_ айы

      Индексі: ПР-3

      Кезеңділігі: ай сайын

      Ұсынатын: уәкілетті банк

      Ұсыну мекенжайы: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппараты

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на (қоса алғанда) дейін

      Нысан

      Уәкілетті банктің атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Ақша жiберушiнiң (алушының) тегі, аты, әкесінің аты ол болған кезде) | Ақша жiберушiнiң (алушының) резиденттiк белгiсi | Төлемді жүзеге асыру тәсілі | Жеке тұлғаның ЖСН | Ақша төлемі немесе аударымы белгісі | Төлем мақсатының коды | Ақша төлемі немесе аударымы жүргізілген күн |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Банктің коды немесе банк филиалының коды | Ақша төлемінің немесе аударымының валютасы | Сомасы, ақша төлемі немесе аударымы валютасының мың бiрлiгi | Сомасы, мың АҚШ доллары | Ақша алушы (жiберушi) ел | Ақша алушы (жiберушi) туралы қолда бар ақпарат | | |
| Резиденттiк белгісі | Экономика секторы | Жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) немесе заңды тұлғаның атауы |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазым (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және(немесе) аударымдары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме "Валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңы 29-бабы 3-тармағының 4) тармақшасына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды ай сайын Қазақстан Республикасының уәкілетті банктері валюталық операциялар бойынша жеке тұлғалар жүзеге асырған ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша ұсынады (ақша төлемі және (немесе) аударымдары болған кезде).

      4. Басшы немесе бас бухгалтер мен орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсете отырып және мөр басып (ол болған кезде), Нысанға қол қояды.

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан осы Қағидалардың 13-тармағында көрсетілген жағдайларда жеке тұлғаның банк шоты арқылы төлем карточкаларын пайдаланбай не банк шотын ашпай жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша жеке және уәкілетті банктің төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары немесе қолма-қол ақша алу бойынша жеке ұсынылады.

      Есепке жеке тұлғалар Қазақстан Республикасының шегінде жүзеге асырған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және аударымдары, Қазақстан Республикасының аумағында уәкілетті банктің төлем карточкасын пайдалана отырып банк шотынан шетел валютасын алу бойынша, сондай-ақ резидент жеке тұлғалардың шетел банктеріндегі меншікті банк шоттарына (меншікті банк шоттарынан) ақша аударымдары бойынша ақпарат кірмейді.

      6. 2, 3, 7, 10, 13, 14 және 15-бағандар ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжатының негізінде № 203 қағидаларға сәйкес айқындалатын кодтар пайдаланыла отырып толтырылады.

      7. Төлем карточкаларын пайдалана отырып ақша төлемі және (немесе) аударымы немесе қолма-қол ақша алу үшін 10 және 11-бағандарда ақша төлемі (аударымы) немесе алу валютасы мен сомасы бойынша деректер көрсетіледі, ал 14 және 15-бағандар толтырылмайды.

      8. 4-бағанда егер ақша төлемі және (немесе) аударымы уәкілетті банктегі карт-шот арқылы жіберілсе немесе алынса - "карт-шот" жазбасы жасалады, егер ақша төлемі және (немесе) аударымы уәкілетті банктегі банк шоты (карт-шотты қоспағанда) арқылы жіберілсе немесе алынса - "шот бойынша" жазбасы жасалады, егер ақша төлемі және (немесе) аударымы уәкілетті банкте банк шотын ашпай жіберілсе немесе алынса - "шотсыз" жазбасы жасалады.

      9. 5-бағанда ақша жіберуші (алушы) жеке тұлғаның ЖСН көрсетіледі, резидент емес жеке тұлғада ЖСН болмаған кезде, тиісті баған толтырылмайды.

      10. 6-бағанда, егер ақша төлемін немесе аударымын есеп беруші банк жіберсе, "жіберілген" деген жазба, егер ақша төлемін немесе аударымын есеп беруші банк алса, "алынған" деген жазба, төлем карточкаларын пайдалана отырып қолма-қол ақша алған кезде "алу" деген жазба қойылады.

      11. Төлем карточкаларын пайдалана отырып банк шоты бойынша жүргізілетін ақша төлемі және (немесе) аударымдары үшін 7-баған толтырылмайды.

      12. 9-бағанда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14336 тіркелген "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі мен банктер, сондай-ақ банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арасындағы корреспонденттік қатынастарды белгілеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 209 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі мен банктер, сондай-ақ банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арасындағы корреспонденттік қатынастарды белгілеу қағидаларында көзделген уәкілетті банктің коды немесе оның филиалының коды қойылады. Егер жеке тұлғаның төлеміне және (немесе) ақша аударымына уәкілетті банктің филиалында қызмет көрсетілсе, банк филиалының коды көрсетіледі.

      10-бағанда ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес төлем валютасының үш таңбалы коды көрсетіледі.

      13. 12-бағанда анықтама ретінде ақша төлемінің немесе аударымының тиісті баламасын айқындау мақсатында уәкілетті банк есептеген сомасы мың АҚШ долларымен көрсетіледі. Егер төлем немесе ақша аударымы АҚШ долларынан өзге валютада жүзеге асырылса, онда төлем сомасының АҚШ долларындағы баламасы жеке тұлғаның ақша төлемі немесе аударымы жасалған күнгі валюта айырбастаудың нарықтық бағамы пайдаланыла отырып есептеледі. Төлем карточкасын пайдалана отырып жеке тұлға жүзеге асырған ақша төлемі немесе аударымдары/ақша алу бойынша тиісті халықаралық төлем жүйесінде белгіленген валюталар айырбастау бағамын пайдалануға жол беріледі.

      14. 13-бағанда 6-бағанда көрсетілген белгісіне ("жөнелтілген" немесе "алынған" немесе "алу") қарай бенефициар немесе ақша жөнелтуші немесе ақша алу елінің коды ҚР ҰЖ 06 ISO 3166-1-2016 "Елдердің және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерінің аттарын ұсыну үшін кодтар. 1-бөлік. Елдердің кодтары" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес қойылады.

      15. 16-бағанда ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжатына сәйкес ақша төлемі немесе аударымы бенефициарының (жіберушінің) сәйкестендіру деректері не уәкілетті банктің осындай аударым жүзеге асырылған төлем карточкасына сәйкес келетін төлем карточкалары жүйесінде көзделген ақша бенефициары (жіберуші) туралы ақпарат көрсетіледі. Төлем карточкасын пайдалана отырып қолма-қол ақша алу үшін баған толтырылмайды.

      16. Есепке түзетулер есепті кезең аяқталғаннан кейін алты ай ішінде енгізіледі.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 4-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған

      "Тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық

      шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе)

      аударымдары туралы есеп" нысаны

      Ескерту. 4-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); өзгеріс енгізілді – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_ айы

      Индекс: ПР-4

      Кезеңділігі: ай сайын

      Ұсынатын: уәкілетті банк

      Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің орталық аппараты

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на (қоса алғанда) дейін

      Нысан

      Уәкілетті банктің атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Р/с № | Тіркеу куәлігінің/ хабарлама туралы куәліктің нөмірі | Ақша жөнелтуші | | Бенефициар | |
| Резиденттік белгісі | Жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) не Заңды тұлғаның атауы | Резиденттік белгісі | Жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) не Заңды тұлғаның атауы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Төлем мақсатының коды | Төлем жасалған күн | Төлем валютасы | Төлем сомасы (төлем валютасының мың бірлігімен) | Ескертпе |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Тіркеу куәліктері,**  
**хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша**  
**жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары**  
**туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүзеге асырылған ақша төлемі және (немесе) аударымдары туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу мен валюталық бақылау туралы"

      2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 29-бабы

      3-тармағының 4) тармақшасына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды Қазақстан Республикасының уәкілетті банктері тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген валюталық шарттар бойынша жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша ай сайын (ақша төлемі және (немесе) аударымдары болған кезде) ұсынады.

      4. Басшы немесе бас бухгалтер мен орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсете отырып және мөр басып (ол болған кезде), Нысанға қол қояды.

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына), және де осы Қағидалардың 34-тармағында көрсетілген жағдайларда, оның ішінде төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша ұсынылады

      Есепте ақша төлемі және (немесе) аударымдары клиенттің уәкілетті банктегі банк шотына қаражатты есепке алу (клиенттің уәкілетті банктегі банк шотынан қаражатты есептен шығару) күніне көрсетіледі. Резиденттің пайдасына тіркеу куәлігін ұсынуды талап ететін валюталық операция бойынша келіп түскен ақшаны валюталық заңнамаға сәйкес жіберушінің нұсқауларын сақтау шотына есепке алу күні 11-бағанда көрсетіледі.

      Төлем сомасы төлем валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

      6. 2-бағанда осы Қағидаларға сәйкес Ұлттық Банк берген тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің нөмірі көрсетіледі.

      3-10-бағандар ақша аударымына (алуға) арналған төлем құжатының негізінде № 203 қағидаларға сәйкес айқындалатын кодтарды пайдалана отырып толтырылады.

      9-бағанда ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 "Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес төлем валютасының үш таңбалы коды көрсетіледі.

      7. Резидент заңды тұлға өзінің банк шотына (өзінің шетел банкіндегі банк шотынан) ақша аударған кезде бенефициар (ақша жөнелтуші) ретінде резиденттің банк шоты ашылған шетел банкі көрсетіледі.

      Резидент заңды тұлға тіркеу куәлігі (хабарлама туралы куәлік) берілген валюталық операция бойынша өзінің (резидент еместің) міндеттемелерін орындау мақсатында шетел банкіндегі меншікті банк шотынан (меншікті банк шотына) ақша аударымын (түсімін) жүзеге асырған жағдайда (шетел банкіндегі шот туралы хабарлама туралы куәлік бойынша), валюталық операцияға тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) нөмірі 11-бағанда көрсетіледі.

      8. Осы Қағидалардың 9-тармағының төртінші бөлігінде айқындалған жағдайлардағы ақша төлемі және (немесе) аударымдары кезінде 11-бағанда жаңа тіркеу куәлігін немесе хабарлама туралы куәлікті алу қажеттігі туралы ақпарат көрсетіледі. Бұл ретте осыдан кейінгі есептерде осы ақпарат көрсетілмейді.

      9. 11-бағанда төлемнің ерекше талаптарына (болған кезде) сілтемелер көрсетіледі.

      10. Есепке түзетулер есепті кезең аяқталғаннан кейін алты ай ішінде енгізіледі.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 5-қосымша |

      Нысан

      № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ТІРКЕУ КУӘЛІГІ/ХАБАРЛАМА ТУРАЛЫ КУӘЛІК

      (№ \_\_\_\_ тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәліктің орнына берілген)

      Ескерту. 5-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Тіркеу/хабарлау туралы растау күні \_\_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі осы арқылы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (валюталық операцияның жіктелуі)

      тіркеу туралы куәландырады/хабарлау туралы растайды

      Валюталық шарт туралы/ шетел банкіндегі шот туралы мәліметтер:

      1. Валюталық шарттың деректемелері (атауы, нөмірі, күні)/ Шетел

      банкіндегі банк шотының нөмірі

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      2. Валюталық шарттың қатысушылары:

      резиденттер:

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

      (заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде), қала/облыс)

      резидент еместер:

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      (заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде), ел)

      3. Валюталық шарттың сомасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (шарттың валютасымен цифрлармен және жазбаша)

      4. Шарттың/банк шотының валютасы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      5. Валюталық шарттың мәні \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (валюталық шарттың мақсаты мен нысанасы)

      6. Валюталық шарттың қолданылу мерзімі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қысқа мерзімді, ұзақ мерзімді)

      Ескертпе \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Осы тіркеу куәлігі/хабарлама туралы куәлік Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің тарапынан осы операция/осы банк шоты бойынша қандай да бір міндеттемелерінсіз берілген.

      Қазақстан Республикасының

      Ұлттық Банкі филиалының

      директоры/Директорының орынбасары \_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

|  |
| --- |
| Мөр орны |

      "№ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Тіркеу куәлігі/

|  |  |
| --- | --- |
|  | Хабарлама туралы куәлік " нысанына қосымша |

      Тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті

      ресімдеу бойынша түсіндірме

      1. Тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің бланкісінде мемлекеттік және орыс тілдерінде бір данада ресімделеді, мөрмен куәландырылады.

      2. Тіркеу куәлігінде (хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың барлық қатысушылары көрсетіледі, мысалы: кредитор, қарыз алушы, агент, төлем агенті, кепілгер, инвестор, инвестициялау объектісі, бағалы қағаздарды сатып алушы, бағалы қағаздарды сатушы, бағалы қағаздарды алушы.

      3. Тіркеу куәлігінде (хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың мәні (мақсаты мен нысанасы) көрсетіледі: нақты бір жобаны қаржыландыру (қаржылай қарыздарын тіркеу кезінде), нақты жобаға қатысу (бірлескен қызметті тіркеу кезінде), жылжымайтын мүлік орналасқан ел (жылжымайтын мүлік туралы хабарлауды растау кезінде), инвестициялау объектісі (инвестициялау объектісін сатып алу немесе сату туралы хабарлауды растау немесе тіркеу кезінде), объект (сенімгерлікпен басқару туралы, зияткерлік меншік объектісін сатып алу (сату) туралы хабарлауды растау кезінде).

      4. Тіркеу куәлігінде (хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың сомасы шарттың валютасында көрсетіледі. Егер валюталық шартта нақты сома белгіленбесе, валюталық шарттың сомасы толтырылмайды.

      Егер валюта шартының бір тарабы ретінде резиденттер де, резидент еместер де болса, валюта шартының сомасы резиденттер мен резидент еместер арасындағы өзара міндеттемелері бөлігінде көрсетіледі (ақпарат болған кезде).

      Шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарлама болған жағдайда валюталық шарттың сомасы толтырылмайды.

      Шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарлама болған жағдайда, егер банк шотының талаптарында валюта ретінде екі және одан да көп валюта көзделсе, шот валютасы мультивалюталық болып көрсетіледі.

      5. Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің телнұсқасы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің бланкісінде бір данада мемлекеттік және орыс тілдерінде ресімделеді, мөрмен, сондай-ақ телнұсқаны ресімдеу күнін көрсете отырып, жоғарғы он жақ бұрышына "Телнұсқа" деген мөртабанмен куәландырылады. Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің телнұсқасы бастапқы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің тіркеу нөмірімен және күнімен ресімделеді.

      Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің түзетілген нұсқасы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің бланкісінде бір данада мемлекеттік және орыс тілдерінде ресімделеді, мөрмен, сондай-ақ жоғарғы оң жақ бұрышында түзетілген данасын ресімдеу күнін көрсете отырып, "Түзетілген" деген мөртабанмен куәландырылады. Түзетілген тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік бастапқы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің нөмірімен және күнімен ресімделеді. Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің қате жасалған данасы Ұлттық Банктің тиісті аумақтық филиалына қайтарылады.

      Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің көшірмесі мөрмен, сонымен қатар жоғарғы оң жақ бұрышында "Көшірме" деген Ұлттық Банктің мөртабынымен куәландырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 6-қосымша |

      Нысан

      Тiркеу куәлiгiн алуға арналған өтiнiш/Валюталық операция туралы

      немесе шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарлама

      Ескерту. 6-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      ЖСН/БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      1. \_\_\_\_\_\_\_жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ валюталық шарт

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (құжаттың атауы)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (мақсаты мен мәнi)

      2. Валюталық шартқа қосымша ретiнде мынадай құжаттар ұсынылды (тiркеу

      куәлігін алу үшін өтiнiш берген кезде толтырылады)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (құжаттың атауы, нөмiрi, ресiмдеу күнi)

      3. Валюталық шартқа қатысушы резидент (резиденттер):

      заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған

      кезде)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      4. Валюталық шартқа қатысушы резидент емес (резидент еместер):

      заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған

      кезде)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      заңды тұлғаның тiркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елi \_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      5. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінін осы валюталық шарт

      бойынша бұрын берілген тіркеу куәліктерінің/хабарлама туралы

      куәліктерінің нөмірі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      6. Мынадай толтырылған бөлiмдер ұсынылды (белгiленсiн):

      \_\_\_ 1-бөлiм. коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар;

      \_\_\_ 2-бөлiм. капиталға, бағалы қағаздармен және туынды қаржы

      құралдарымен операцияға қатысу;

      \_\_\_ 3-бөлiм. шетел банкiнде банк шотын ашу;

      \_\_\_ 4-бөлiм. капитал қозғалысының басқа да операциялары.

      Өтiнiш берушiнiң уәкiлеттi тұлғасы:

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)) (қолы)

      20\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

      1-бөлiм. Коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар

      1. Операция түрі (белгіленсін):

      \_\_\_ резиденттің резидент емеске берген қаржылай қарызы, коммерциялық кредиті;

      \_\_\_ резидент еместің резидентке берген қаржылай қарызы, коммерциялық кредиті.

      2. Валюталық шарттың сомасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (валюталық шарттың валютасында)

      Шарттың валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      3. \_\_\_\_\_жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ №\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_негіздемелік келісім (болған кезде)

      (құжаттың атауы)

      4. Резиденттiң резидент емеске қатысы (белгiленсiн):

      1)\_\_\_\_\_ резидент еместің резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына тікелей иелік етуі;

      2) \_\_\_\_\_ резидент еместің резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына жанама иелік етуі;

      3) \_\_\_\_\_ резиденттің резидент еместің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына тікелей иелік етуі;

      4) \_\_\_\_\_ резиденттің резидент еместің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына жанама иелік етуі;

      5) \_\_\_\_\_ резидент және резидент емес ешқандай бақылау жасамайды немесе бір-біріне ықпал етпейді, бірақ резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының кемінде 10% тікелей немесе жанама иелік ететін бір инвестордың бақылауында немесе ықпалында болады;

      6) \_\_\_\_\_ өзге.

      5. Кредиттi пайдаланғаны үшiн сыйақы (мүдде) мөлшерлемесі жылдық \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_% (өзгермелi пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда оны есептеу базасы және маржа мөлшерi көрсетiледi)

      6. Негiзгi борыш бойынша мерзiмi өткен төлемдер үшiн мөлшерлеме:

      мерзiмi өткен әрбiр күнге;\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      өзге (талдап көрсетілсін) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      7. Iлеспе төлемдер (ұйымдастырғаны, басқарғаны, мiндеттемелер және басқа үшiн комиссия) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (кредит сомасының, негiзгi борыштың және т.б. соманың пайыздармен)

      8. Операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу бойынша нұсқау, қаражат қозғалысының схемасы және басқасы) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      9. Агент (оператор, ұйымдастырушы) туралы мәлiметтер (болған кезде):

      резидент \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (белгiленсiн)

      заңды тұлғаның атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент туралы ақпарат: мекен-жайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_

      КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ЖСН/БСН\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент емес туралы ақпарат: тiркелген елi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      10. Айрықша жағдайлардың болуы (белгiленсiн):

      \_\_\_\_ қарыз алушының ұзартуға құқығы;

      \_\_\_\_ қарыз алушының мерзiмiнен бұрын өтеу құқығы;

      \_\_\_\_ кредитордың берешектi мерзiмiнен бұрын өтеудi талап ету құқығы;

      \_\_\_\_ басқа да (талдап жазу) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      11. Осы валюталық шарт шеңберiнде қаржыландыратын келiсiмшарттар туралы мәлiметтер (бар болған кезде банктер және өзге де қаржы институттары көрсетеді):

      11.1. аппликант (банктiң немесе өзге қаржы институтының қаржыландыруды сұрататын клиентi) туралы мәлiметтер:

      резидент \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (белгiленсiн)

      заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент туралы ақпарат: мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ЖСН/БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тiркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елi

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      11.2. қаржыландырылатын келiсiмшарттар туралы мәлiметтер:

      келiсiмшарттың нөмiрi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ күні \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      келiсiмшарттың мақсаты мен мәнi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      келiсiмшарттың сомасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (валютаның мың бiрлiгi)

      келiсiмшарттың есептік нөмірі немесе келiсiмшарттың есептік нөмірін алу талап етілетін экспортқа немесе импортқа арналған келiсiмшарттар үшін мәміле паспортының нөмірі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      11.3. бенефициар (келiсiмшартқа қатысушы) туралы мәлiмет:

      резидент \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (белгіленсін)

      заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент туралы ақпарат: мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ЖСН/БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тiркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      11.4. кредитордың банктi немесе өзге қаржы институтын қаржыландыру нысаны (белгiленсiн):

      \_\_\_ қаражаттың банктiң немесе өзге қаржы институтының шотына түсуi;

      \_\_\_ кредитордың бенефициарға ақы төлеуi;

      \_\_\_ өзге (талдап көрсетілсін)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      12. Қаражаттың түсу және берешектi өтеу кестесi

      шарт валютасының мың бiрлiгi

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Қарыз алушыға кредит бойынша қаражаттың түсуi | | Қарыз алушының кредитке қызмет көрсетуi бойынша төлемдер | | |
| күнi | сомасы | күнi | негізгі борышты өтеу | сыйақы төлеу |
| А | 1 | Б | 2 | 3 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| ЖИЫНТЫҒЫ |  | ЖИЫНТЫҒЫ |  |  |
| оның iшiнде  өтiнiш беру  күнiне |  | оның iшiнде өтiнiш беру  күнiне |  |  |

      13. Ескертпе \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      2-бөлiм. Капиталға, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен

      операцияларға қатысу

      1. Операция түрi (белгiленсiн):

      1) \_\_\_ резиденттердің резидент еместердің жарғылық капиталындағы қатысу үлесін сатып алуы, резиденттердің резидент еместердің жарғылық капиталына қатысуын қамтамасыз ету мақсатында салымдар енгізуі;

      2) \_\_\_ резиденттердің резидент емес-эмитенттердің акцияларын, пайларын, депозитарлық қолхаттарын сатып алуы;

      3) \_\_\_ резиденттердің резидент емес-эмитенттердің өзге бағалы қағаздарын сатып алуы;

      4) \_\_\_ резидент еместердің резиденттердің жарғылық капиталындағы қатысу үлесін сатып алуы, резидент еместердің резиденттердің жарғылық капиталына қатысуын қамтамасыз ету мақсатында салымдар енгізуі;

      5) \_\_\_ резидент еместердің резидент-эмитенттердің акцияларын, пайларын, депозитарлық қолхаттарын сатып алуы;

      6) \_\_\_ резидент еместердің резидент-эмитенттердің өзге бағалы қағаздарын сатып алуы;

      7) \_\_\_ туынды қаржы құралдарымен операциялар.

      1.1. резиденттiң резидент емеске қатысы (3), 6) операциялар түрлері үшін толтырылады):

      1) \_\_\_\_\_ резидент еместің резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына тікелей иелік етуі;

      2) \_\_\_\_\_ резидент еместің резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына жанама иелік етуі;

      3) \_\_\_\_\_ резиденттің резидент еместің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына тікелей иелік етуі;

      4) \_\_\_\_\_ резиденттің резидент еместің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының 10% және одан астамына жанама иелік етуі;

      5) \_\_\_\_\_ резидент және резидент емес ешқандай бақылау жасамайды немесе бір-біріне ықпал етпейді, бірақ резиденттің дауыс беретін акцияларының, қатысушылары дауыстарының кемінде 10% тікелей немесе жанама иелік ететін бір инвестордың бақылауында немесе ықпалында болады;

      6) \_\_\_\_\_ өзге.

      2. Инвестор туралы мәлiмет (егер өтiнiш берушi инвестор болып табылса толтырылмайды):

      резидент \_\_\_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_\_\_ (белгiленсiн)

      заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент туралы ақпарат: мекенжайы

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      КҰЖЖ коды\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ЖСН/БСН\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тiркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      3. Сатушы туралы мәлiмет (өтiнiш берушi сатушы болып табылса толтырылмайды):

      резидент \_\_\_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_\_\_ (белгiленсiн)

      заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент туралы ақпарат: мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ЖСН/БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тiркелген/жеке тұлғаның тұрғылықты тұрған елi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      4. Валюталық шарт туралы мәлiмет:

      валюталық шарттың сомасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (валюталық шарттың валютасындағы цифрлармен және жазумен)

      валюталық шарттың валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      мерзiмi өткен төлемдер үшiн мөлшерлеме \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      мерзiмi өткен әрбiр күн үшiн iлеспе төлемдер (ұйымдастырғаны, басқарғаны үшiн комиссия, мiндеттемелер және тағы басқалар) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (талдап көрсетілсін)

      өтiнiш берiлген күнi валюталық шарт бойынша ұсынылған қаражат:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Жөнелтуші | Бенефициар | Күнi | Сомасы, валюталық шарт валютасының мың бiрлiгi |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

      операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу жөніндегі нұсқаулық, қаражат қозғалысының схемасы және басқа)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      5. Инвестициялау объектiсi туралы мәлiмет (егер өтiнiш берушi инвестициялау объектiсi болып табылса толтырылмайды):

      резидент \_\_\_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_\_\_ (белгiленсiн)

      атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент туралы ақпарат: мекенжайы (облыс, қала) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент емес туралы ақпарат: тiркелген елi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      6. Инвестициялау объектiсiнiң капиталы (акциялармен, қатысу үлесiмен, пайлармен операцияларды жүзеге асырған жағдайда толтырылады):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Валюталық шарт  бойынша операция  жүргiзілгенге дейiн | | Валюталық шарт  бойынша операция  жүргiзiлгеннен кейiн | |
| сомасы | валютасы | сомасы | валютасы |
| 1. | Инвестициялау объектiсiнiң жарғылық капиталы, құрылтай құжаттары бойынша валютаның мың бiрлiгi |  |  |  |  |
| 1.1 | оның iшiнде инвесторлар бойынша |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 2. | Инвестициялау объектiсiнiң капиталы (жарғылықтан өзгеше), құндық көрсетудегі пайлар, валютаның мың бiрлiгi |  |  |  |  |
| 2.1 | оның iшiнде инвесторлар бойынша |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3. | Инвестордың (инвесторлардың) инвестициялау  объектiсi капиталындағы үлесi % |  | |  | |
| 3.1. | оның iшiнде инвесторлар бойынша |  | |  | |
|  |  |  | |  | |
|  |  |  | |  | |
|  |  |  | |  | |

      7. Инвестициялау объектiсiнiң акциялары туралы ақпарат (акциялармен операцияларды жүзеге асырған жағдайда толтырылады):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Валюталық шарт бойынша  операция жүргiзілгенге  дейiн | | Валюталық шарт бойынша операция жүргiзілгеннен  кейiн | |
| жай | артық-  шылықты | жай | артық-  шылықты |
| 1. | Инвесторға (инвесторларға) тиесiлi дауыс берушi акциялардың саны, данасы |  |  |  |  |
| 1.1 | оның iшiнде инвесторлар бойынша |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

      8. Инвестор (инвесторлар) валюталық шарт бойынша сатып алатын инвестициялау объектiсiнiң акциялары туралы ақпарат:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Акцияның түрi (жай/артық-  шылықты, дауыс беру құқығы бар/құқығы жоқ) | Халықаралық сәйкестендiру  нөмiрi (ISIN) немесе ұлттық  сәйкестендiру нөмiрi (ҰСН) | Бiр бағалы қағаздың  номиналдық құны немесе орналастыру  бағасы (валюта бiрлiгi) | Шығару (орналастыру) валютасы |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

      9. Инвестор (инвесторлар) сатып алатын борыштық бағалы қағаздар, инвестициялық қорлардың пайлары туралы мәлiметтер:

      ISIN/ҰСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      бағалы қағаздардың саны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дана

      бiр бағалы қағаздың номиналдық құны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ валюта бiрлiгi

      шығару валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Инвестициялық қордың пайлары үшін

      қор түрі (акционерлік, пайлық, ашық, жабық, аралық, өзге (көрсетілсін))

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      басқарушы компания \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (атауы, елі)

      10. Депозитарлық қолхаттар туралы мәлiметтер:

      депозитарлық қолхаттың ISIN/ҰСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      шығару күнi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      депозитарлық қолхаттың саны: операция жүргiзілгенге дейiн\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      дана, операция жүргiзілгеннен кейiн \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дана.

      Депозитарлық қолхат пен базалық актив бiрлiктерiнiң арақатынастары:

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дана депозитарлық қолхат = \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дана

      базалық актив

      10.1. Депозитарлық қолхаттың базалық активтерi туралы мәлiметтер:

      бағалы қағаздың түрi: \_\_\_\_ акциялар, \_\_\_\_\_ облигациялар (көрсетiлсiн)

      депозитарлық қолхаттарға айырбасталған базалық активтер бiрлiктерiнiң

      саны: операция жүргiзілгенге дейiн \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дана, операция

      жүргiзілгеннен кейiн \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дана.

      10.2. Депозитарлық қолхат эмитентi:

      резидент \_\_\_\_\_\_\_ резидент емес \_\_\_\_\_\_\_ (белгiленсiн)

      атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент емес туралы ақпарат: тiркелген ел \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Резидент еместің экономика секторы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      11. Туынды қаржы құралдары туралы мәлiмет:

      туынды қаржы құралының түрi (көрсетiлсiн):

      \_\_\_ опцион, \_\_\_ форвард, \_\_\_ фьючерс, \_\_\_\_\_\_ өзге (талдап көрсетілсін)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      туынды қаржы құралының базалық активiнiң атауы

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Бағалы қағаздың ISIN/ҰСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      12. Ескертпе \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      3-бөлiм. Шетел банкiнде банк шотын (оның ішінде жинақ) ашу

      1. Шетел банкi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (атауы, мекенжайы, SWIFT коды және өзге банктiк деректемелер)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      2. Банк шотының валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      3. Банк шотының нөмірі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      4. Банк шотының түрі (белгiленсiн):

      \_\_\_\_ резиденттің, Қазақстан Республикасында орналасқан резидент филиалының (өкілдігінің) ағымдағы шоты;

      \_\_\_\_ Қазақстан Республикасынан тыс орналасқан резидент филиалының (өкілдігінің) ағымдағы шоты;

      \_\_\_\_ резиденттiң салымы;

      \_\_\_\_ басқа да (талдап көрсетілсін) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      5. Банк шоты бойынша сыйқақы (мүдде) мөлшерлемесі (жылдық %)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (өзгермелi пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда оны есептеу базасы

      және маржа мөлшерi көрсетiледi)

      6. Резидент филиалының (өкiлдiгiнiң) орналасқан жерi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (елi, мекен-жайы)

      7. Ескертпе\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      4-бөлiм. Капитал қозғалысының басқа операциялары

      1. Операция түрi (белгiленсiн):

      \_\_\_\_ жылжымайтын мүлiкке меншiк құқығын сатып алу;

      \_\_\_\_ зияткерлiк меншiк объектiлерiне айрықша құқықты толық сатып алу;

      \_\_\_\_ бiрлескен қызметке қатысушының мiндеттемелерiн орындау;

      \_\_\_\_ ақшаны және мүлiктi сенiмгерлiк басқаруға беру.

      2. Валюталық шарт туралы мәлiметтер:

      валюталық шарттың сомасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (валюталық шарттың валютасында цифрлармен және жазумен)

      валюталық шарттың валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      қаражатты пайдалану үшiн (болған кезде) сыйақы мөлшерлемесі (мүддесі):

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жылдық %

      (өзгермелi пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда оны есептеу базасы

      және маржа мөлшерi көрсетiледi)

      ілеспе төлем (болған кезде) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (талдап көрсетілсін)

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу жөніндегі нұсқаулық,

      қаражаттың қозғалу схемасы және басқа)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      3. Объект туралы мәлiметтер:

      3.1. жылжымайтын мүлiк \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (елi, мекенжайы)

      3.2. зияткерлiк меншiк объектiсi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (объектiнiң қысқаша сипаты)

      3.3. бiрлескен қызмет \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (жобаның қысқаша сипаты)

      3.4. сенiмгерлiк басқару \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (мақсаттың қысқаша сипаттамасы)

      4. Өтiнiш берiлген күнi валюталық шарт бойынша ұсынылған қаражат:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Жөнелтуші | Бенефициар | Күнi | Сомасы, валюталық шарт валютасының мың бiрлiгi |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

      5. Ескертпе \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
|  | Тiркеу куәлiгiн алуға арналған өтiнiш/ Валюталық операция туралы немесе шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарлама" нысанына қосымша |

      Тіркеу куәлігін алу үшін өтінішті, валюталық операциялар

      немесе шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарламаны

      толтыру бойынша түсіндірме

      1-4-бөлiмдер тiркеу куәлігін алуға арналған өтiнiшті беру, тиiстi валюталық операция немесе шетел банкінде банк шоты туралы хабарлама кезiнде толтырылады. Толтырылмаған бөлiмдер ұсынылмайды.

      "Ескертпе" жолында егер валюталық шарттың сомасы тiркелмесе, валюталық шарт сомасының құралу тәсiлiн (тәртiбiн) қоса алғанда, өтiнiш берушi тiркеу куәлiгiнде (хабарлама туралы куәлiкте) көрсету қажеттi деп санайтын шарттың талаптары көрсетіледі.

      "Коммерциялық кредиттер мен қаржылай қарыздар" 1-бөлiмінде:

      3-тармақта жекелеген мәмiлелердi, оның iшiнде тiркеуге жататын валюталық шарттарды кредиттеудiң негіздемелік талаптарын айқындайтын негіздемелік келiсiм (бас келiсiм, кредиттiк желi және басқа да) көрсетiледi.

      12-тармақта резидентке қаражаттың түсуi және оның валюталық шарт бойынша берешектi өтеуi (резидент еместер резиденттерге ұсынған қаржылай қарыздар мен кредиттер жағдайында) туралы, сондай-ақ резидент емеске қаражаттың түсуi және оның берешектi өтеуi (резиденттер резидент еместерге ұсынған қаржылай қарыздар мен кредиттер жағдайында) туралы ақпарат шарт валютасының мың бірлігінде көрсетіледі.

      А-бағанында қаражаттың ақшалай нысанында және сол сияқты тауар, жұмыс, көрсетілетін қызмет нысанында түсуiнiң нақты және (немесе) болжамды (болашақтағы) күнi, ал 1-бағанда түсiмдер сомасы көрсетiледi. Егер шарт сомасы келісілмесе, онда 1-бағанда тек қаражаттың нақты түсуi туралы ақпарат көрсетіледі.

      Берешекке қызмет көрсету бойынша төлемдер (ақшалай және сол сияқты өзге нысандардағы) туралы ақпарат Б, 2, 3-бағандарда көрсетіледі. Б–бағанында төлем жүргiзудiң нақты және (немесе) болжамды (болашақтағы) күнi көрсетіледі. 2 және 3-бағандарда тиiсiнше негiзгi борышты өтеу және сыйақы төлеу көрсетіледі. Егер валюталық шартта өзгеше көзделмесе, өзгермелi пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда сыйақы төлеудiң болжамды сомасы өтiнiш (хабарлама) берілген күнi база мәнiн ескере отырып есептеледi.

      Резидент немесе резидент емес аванстық төлемдер жүргiзген жағдайда төлем жүргiзудiң тиiстi күнi және сомасы Б және 2-бағандарда көрсетілуі керек.

      1 және 2-бағандардағы қорытынды сомалар бір-біріне және шарт сомасына тең болады, немесе, шарт сомасы анықталмаған жағдайда, өтiнiш беру күнi нақты түскен қаражат сомасына тең болады.

      Тiркеу үшін өтініш берілген сәтке дейiн (хабарлай отырып) жүргiзiлген валюталық операциялардың жалпы сомасы "оның iшiнде өтiнiш беру күнi" жолының тиiстi бағандарында көрсетiледi.

      Ұзарту үшін опцион болған кезде Б-бағанында негiзгi шартта белгiленген өтеу мерзiмi көрсетiледi.

      Егер валюталық шартта сома әртүрлі валюталардағы бірнеше сомалардан құралса, онда 12-тармақта қаражаттың түсу және берешекті өтеу кестесі әрбір шарт валютасы бойынша жеке жасалады.

      "Капиталға, бағалы қағаздармен, туынды қаржы құралдарымен

      операцияларға қатысу" 2-бөлiмінде:

      Акциялармен операциялар жүзеге асырылған жағдайда 2-8-тармақтар, қатысушылардың дауыстарымен операциялар жүзеге асырылған жағдайда – 2-6-тармақтар толтырылады.

      Резиденттер (резидент еместер) резидент емес (резидент) эмитенттердiң өзге бағалы қағаздарын және резидент емес (резидент) инвестициялық қорларының пайларын сатып алған жағдайда 2-5, 9-тармақтар толтырылады.

      Туынды қаржы құралдарымен операциялар жүзеге асырылған жағдайда 4 және 11-тармақтар толтырылады, ал егер бағалы қағаздар базалық актив болып табылса – 5-10-тармақтар толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 7-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған

      "Коммерциялық кредитті, қаржылай қарызды игеру

      және қызмет көрсету туралы есеп" нысаны

      Ескерту. 7-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тоқсан

      Индексі: ПР-К/Э-7

      Кезеңділігі: тоқсан сайын

      Ұсынатын: Резидент

      Қайда ұсынылады: валюталық шартты тіркеу орны бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалы

      Ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

      Нысан

      Резидент\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты,

      әкесінің аты (ол болған кезде)

      ЖСН/БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің нөмірі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Шарттың валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      валюталық шарттың валютасының мың бірлігі

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Жолдаркоды | Көрсеткіштердің атауы | Барлығы | оның ішінде ақша түрінде |
| А | Б | 1 | 2 |
| 10 | Есепті кезеңде кредит бойынша сыйақы есептелетін мөлшерлеме (жылдық %) |  | Х |
| *1-бөлім. Негізгі борыш бойынша мәліметтер* | | | |
| *1-бөлік. Қарыз алушының кредиторға талаптары – берілген аванстар (алдын ала ақы төлеу)* | | | |
| 11 | Берілген аванстар (алдын ала ақы төлеу) есепті кезеңнің басында |  | Х |
| 12 | Қарыз алушының кредиторға есепті кезеңде берген аванстары (алдын ала ақы төлеу) |  |  |
| 13 | Есепті кезеңде кредитордың қарыз алушыға өтеген аванстары (кредитордың кредит бойынша қаражатты қарыз алушыға ұсынуы) |  |  |
| 14 | Берілген аванстар (алдын ала ақы төлеу) есепті кезеңнің соңында |  | Х |
| *2-бөлік. Қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелері* | | | |
| 16 | Есепті кезеңнің басындағы негізгі борыш бойынша берешек |  | Х |
| 17 | оның ішінде мерзімі өткен берешек |  | Х |
| *Есепті кезеңдегі өзгерістер:* | | | |
| 18 | Борыштың резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) талаптарды беру немесе резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) борышты аудару бойынша ұлғаюы |  | Х |
| 19 | Борыштың талаптарды берудің (борышты аударудың) өзге шарттары бойынша ұлғаюы |  | Х |
| 20 | Кредитордың кредит бойынша қаражатты қарыз алушыға ұсынуы |  |  |
| 21 | Сыйақы капиталдандырылды |  | Х |
| 22 | Қарыз алушының кредиторға қарызы өтелді |  |  |
| 23 | о.і. мерзімінен бұрын |  |  |
| 24 | Кредитордың қарыз алушының борышын кешіруі |  | Х |
| 25 | Борыш капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушы және (немесе) үшінші тұлғалардың), қарыз алушының жылжымайтын мүлкіне және өзге активіне ауыстырылды |  | Х |
| 26 | Борыш қарыз алушының борыштық бағалы қағаздарына, қарыз алушының тауарды жеткізуіне және өзге де борыштық міндеттемелеріне ауыстырылды |  | Х |
| 27 | Борыштың резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) талаптарды беру немесе резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) борышты аудару бойынша азаюы |  | Х |
| 28 | Борыштың талаптарды берудің (борышты аударудың) өзге шарттары бойынша азаюы |  | Х |
| 29 | Басқа негіздемелер бойынша борыш қайта тіркелді |  | Х |
| 30 | Борыш есептен шығарылды |  | Х |
| 31 | Борыш бойынша басқа өзгерістер (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 32 | Кредиттің игерілмеген бөлігі жойылды |  | Х |
| 33 | Есепті кезеңнің соңындағы негізгі борыш бойынша берешек ((16) + (18) + (19) + (20) + (21) – (22) – (24) – (25) – (26) – (27) – (28) – (29) – (30) – (31)) |  | Х |
| 34 | оның ішінде мерзімі өткен берешек |  | Х |
| *2-бөлім. Сыйақы бойынша мәліметтер* | | | |
| *1-бөлік. Қарыз алушының кредиторға талаптары – берілген аванстар (алдын ала ақы төлеу)* | | | |
| 41 | Есепті кезеңнің басындағы қарыз алушының кредиторға талаптары |  | Х |
| 42 | Есепті кезеңде қарыз алушының кредиторға берген аванстары (алдын ала ақы төлеу) |  |  |
| 43 | Есепті кезеңде өтелген аванстар (сыйақы есептелді) |  | Х |
| 44 | Есепті кезеңнің соңындағы қарыз алушының кредиторға талаптары |  | Х |
| *2-бөлік. Қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелері* | | | |
| 46 | Есепті кезеңнің басындағы сыйақы бойынша берешек |  | Х |
| 47 | оның ішінде мерзімі өткен берешек |  | Х |
| *Есепті кезеңдегі өзгерістер:* | | | |
| 48 | Сыйақының резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) талаптарды беру немесе резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) борышты аудару бойынша ұлғаюы |  | Х |
| 49 | Сыйақының талаптарды берудің (борышты аударудың) өзге шарттары бойынша ұлғаюы |  | Х |
| 50 | Есепті кезеңде сыйақы есептелді |  | Х |
| 51 | Есепті кезеңде сыйақы капиталдандырылды |  | Х |
| 52 | Сыйақы төленді |  |  |
| 53 | оның ішінде мерзімінен бұрын |  |  |
| 54 | Кредитор қарыз алушыға сыйақыны кешірді |  | Х |
| 55 | Сыйақы капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушы және (немесе) үшінші тұлғалардың), қарыз алушының жылжымайтын мүлкіне және өзге активіне ауыстырылды |  | Х |
| 56 | Сыйақы қарыз алушының борыштық бағалы қағаздарына, қарыз алушының тауарды жеткізуіне және өзге де борыштық міндеттемелеріне ауыстырылды |  | Х |
| 57 | Сыйақының резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) талаптарды беру немесе резидент резидентке (резидент емес резидент емеске) борышты аудару бойынша азаюы |  | Х |
| 58 | Сыйақының талаптарды берудің (борышты аударудың) өзге шарттары бойынша азаюы |  | Х |
| 59 | Басқа да негіздемелер бойынша сыйақы қайта тіркелді |  | Х |
| 60 | Сыйақы есептен шығарылды |  | Х |
| 61 | Сыйақы бойынша басқа өзгерістер (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 62 | Есепті кезеңнің соңындағы сыйақы бойынша берешек ((46) + (48) + (49) + (50) – (51) – (52) – (54) – (55) – (56) – (57) – (58) – (59) – (60) – (61)) |  | Х |
| 63 | оның ішінде мерзімі өткен берешек |  | Х |
| *3-бөлім. Қарыз алушы төлейтін ілеспе төлемдер бойынша мәліметтер* | | | |
| 70 | Қарыз алушы есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер төледі |  |  |
| 71 | Қарыз алушыға есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер кешірілді |  | Х |
| 72 | Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер есептен шығарылды |  | Х |
| 73 | Қарыз алушы есепті кезеңде айыппұлдарды және қарыз алушыға соттар мен басқа да мемлекеттік мекемелер салған басқа да төлемдерді төледі |  |  |
| 74 | Қарыз алушының басқа да төлемдері (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 75 | Қарыз алушының басқа да операциялары (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 76 | Есепті кезеңнің соңындағы төленбеген комиссиялар, айыппұлдар, қарыз алушы төлейтін басқа да төлемдер |  | Х |
| *4-бөлім. Қарыз алушыға төленетін ілеспе төлемдер бойынша мәліметтер* | | | |
| 80 | Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдер қарыз алушыға төленді |  |  |
| 81 | Қарыз алушы есепті кезеңде комиссияларды, айыппұлдарды, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдерді кешірді |  | Х |
| 82 | Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдер есептен шығарылды |  | Х |
| 83 | Қарыз алушыға есепті кезеңде айыппұлдар және қарыз берушіге соттар мен басқа да мемлекеттік мекемелер салған басқа да төлемдер төленді |  |  |
| 84 | Қарыз алушыға басқа төлемдер (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 85 | Қарыз алушының пайдасына басқа да операциялар (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 86 | Есепті кезеңнің соңында төленбеген комиссиялар, айыппұлдар, қарыз алушы алуға арналған басқа да төлемдер |  |  |

      Ескертпе: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Коммерциялық кредитті, қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Коммерциялық кредитті,**  
**қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп"**  
**нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Коммерциялық кредитті, қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы"

      2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабы

      1-тармағына, 31-бабының 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленген.

      3. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері коммерциялық кредиттерге, қаржылай қарыздарға ресімделген тіркеу куәліктері бойынша тоқсан сайын жасайды.

      Есепті ұсыну тіркеу күнін қамтитын кезеңдегі есептен басталады және тіркеу куәлігінің күші жойылды деп танылған кезеңдегі есеппен аяқталады. Қолданыстағы тіркеу куәліктері туралы ақпарат Ұлттық Банктің интернет-ресурсында орналастырылады.

      Есеп электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде беріледі. Өзге тәсілмен берілген есеп кейіннен электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде растауды қажет етеді. Бір есеп түрлі тәсілдермен берілген кезде бұрын берілген күн есеп берілген күн деп саналады.

      4. Нысанға тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) көрсетілген басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы (заңды тұлғалар үшін) немесе орындаушы (жеке тұлғалар үшін) қол қояды және мөр басылады (ол болған кезде).

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан осы Қағидалардың 44-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      6. 1-бағанда ақша төлемі және (немесе) аударымдары, тауарлар жеткізу (жұмысты орындау, қызмет көрсету), активтерді беру, міндеттемелерді өзгеше орындау түрінде коммерциялық кредитті, қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету, 2-бағанда – ақша төлемі және (немесе) аударымдары түрінде ғана көрсетіледі.

      Коды 10-жолда кредит бойынша сыйақы мөлшерлемесінің (жылдық %) орташа мәні көрсетіледі. Сыйақы мөлшерлемесі үтірден кейін екі белгімен, сан түрінде көрсетіледі. Егер кредит бойынша сыйақы мөлшерлемесі өзгермелі болса, онда есепті кезеңдегі мөлшерлеменің базалық мәнін пайдалану керек.

      Кодтары 11-86-жолдарда сомалар валюталық шарттың мың валюта бірлігімен, бүтін санда көрсетіледі.

      1-бөлімде негізгі борышты игеру мен өтеу бойынша ақпарат, 2-бөлімде – сыйақы (егер сыйақы валюталық шартта көзделсе) есептеу мен төлеу бойынша ақпарат, 3, 4-бөлімдерде – 1, 2-бөлімдерде көрсетілмеген өзге операциялар бойынша (бар болса): 3-бөлімде – қарыз алушының өзінің операциялары бойынша, 4-бөлімде – қарыз алушының пайдасына операциялар бойынша ақпарат көрсетіледі.

      1, 2-бөлімдер қарыз алушының кредиторға талаптарын (бар болса) (1-бөлік) және қарыз алушының кредитордың алдындағы міндеттемесін (2-бөлік) қамтиды.

      Қарыз алушының кредиторға негізгі борыш (сыйақы) бойынша берілген аванстары (алдын ала ақы төлеулер) болған кезде (1-бөлік), қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелер туралы ақпарат (2-бөлік) аванстар толық өтелгеннен кейін (аванстар бойынша қорлар (қалдықтар) есепті кезеңнің соңында нөлге тең болғанда) ғана толтырылады.

      7. Есепті кезеңнің басындағы берешек (кодтары 11, 16, 17, 41, 46, 47-жолдар) өткен есепті кезеңнің соңындағы берешекке (кодтары 14, 33, 34, 44, 62, 63-жолдар, тиісінше) тең.

      8. Қаражатты (борыш, сыйақы, комиссиялар, айыппұлдар және басқа төлемдер – кодтары 24, 54, 71, 81-жолдар) кешіру ретінде қарыз алушы өтемеген борыштық міндеттеменің кредитор мен қарыз алушының уағдаластығы негізінде ішінара немесе толық ерікті түрде азаюы танылады.

      Қаражатты (борыш, сыйақы, комиссиялар, айыппұлдар және басқа төлемдер – кодтары 30, 60, 72, 82-жолдар) есептен шығару дегеніміз мыналарды білдіреді:

      1) резиденттің резидент емес жойылған (қайтыс болған) жағдайда қаражатты (баланстан тыс) біржақты тәртіппен есептен шығаруы;

      2) резидент заңды тұлғаның банкроттығы кезінде қаражатты өтелген деп тану (таратылған резиденттің мүлкінің жетіспеушілігінен қанағаттандырылмаған, тарату балансы бекітілгенге дейін мәлімделмеген кредитор бойынша, тарату комиссиясы танымаған кредитордың талаптары);

      3) қарыз алушының (кредитордың) резиденттігінің өзгеруі.

      Кредиттің игерілмеген бөлігін жою (коды 32-жол) дегеніміз қарыз алушының алмаған (игерілмеген) кредиттік қаражатының бір бөлігінің азаюын, яғни валюталық шартта көзделген кредиттік қаражат сомасының азаюын білдіреді.

      9. Кодтары 18, 19, 27, 28, 48, 49, 57, 58-жолдар талапты беру (борышты аудару) кезінде толтырылады:

      кодтары 18, 27, 48, 57-жолдар – егер талапты беру (борышты аудару) кезінде бастапқы кредитор және жаңа кредитор (бастапқы борышкер және жаңа борышкер) бірмезгілде резиденттер болып табылса немесе бірмезгілде резидент еместер болып табылса;

      кодтары 19, 28, 49, 58-жолдар – егер талапты беру (борышты аудару) кезінде бастапқы кредитор және жаңа кредитор (бастапқы борышкер және жаңа борышкер) резидент (резидент емес) және резидент емес (резидент) болып табылса.

      Кодтары 29, 59-жолдар – мына аталғандардың біреуі: сомасы, валютасы, мерзімі, валюталық шарттың мәні, резиденттің сәйкестендіру деректері, резиденттің орналасқан жері өзгергенде осы Қағидалардың 28-тармағына сәйкес бұрын берілген тіркеу куәлігінің орнына Ұлттық Банк тіркеу куәлігін бергенде толтырылады.

      10. Кодтары 25, 26, 31, 55, 56, 61, 74, 75, 84, 85-жолдар есептің ескертпесіне, оның ішінде активтің және (немесе) қарыз алушының борыштық міндеттемелерінің сипаттамасына талдаманы қажет етеді.

      11. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен беріледі.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 8-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған

      "Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп" нысаны

      Ескерту. 8-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тоқсан

      Индексі: ПР-И/Г-8

      Кезеңділігі: тоқсан сайын

      Ұсынатын: Резидент

      Қайда ұсынылады: валюталық шартты тіркеу (валюталық шарт туралы хабарлама) орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалы

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

      Нысан

      Резидент\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ЖСН/БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәлігінің нөмірі

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      мың АҚШ доллары

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Жол  коды | Көрсеткiштiң атауы | Заңды тұлғаның атауы/резидент еместің тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) | | |
| А | Б | 1 | 2 | 3 |
| 10 | Есептi кезеңнiң басындағы жинақталған құн |  |  |  |
| 20 | Есепті кезеңде өзгеруі (+ұлғаю/-азаю) ((21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35)) |  |  |  |
|  | оның ішінде мыналардың есебінен: |  |  |  |
| 21 | ақша түсiмi (+)/ алу (-) |  |  |  |
| 22 | жабдықтың, тауардың және өзге мүлiктiң түсуi (+)/алынуы (-) |  |  |  |
| 23 | материалдық емес активтердiң түсуi (+)/алынуы (-) |  |  |  |
| 24 | коммерциялық кредиттер және қаржы қарыздары бойынша берешек есебінен жарғылық капиталдың ұлғаюы (+)/азаюы(-) |  |  |  |
| 25 | жарғылық капиталға дивидендтер есептеу (дивидендтердi акциялармен төлеу) (+) |  |  |  |
| 26 | өткен жылдардың бөлінбеген кірісі есебінен жарғылық капиталдың, резервтік капиталдың немесе капиталдың басқа баптарының +ұлғаюы/-азаюы |  |  |  |
| 27 | жылжымайтын мүлікті енгізу(+)/алуы (-) |  |  |  |
| 28 | резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын (вексельді қоса) енгізу (+)/ алу (-) |  |  |  |
| 29 | резидент эмитенттердің бағалы қағаздарын енгізу (+)/алу (-) |  |  |  |
| 30 | жаңа тіркеу куәлігін/хабарлама туралы куәлікті алмай қатысу үлесін сатып алу (+)/сату (-) |  |  |  |
| 31 | жаңа тіркеу куәлігін/хабарлама туралы куәлікті алу (+)/(-) |  |  |  |
| 32 | бағамдық айырма (+)/(-) |  |  |  |
| 33 | баға өзгерістері (+)/(-) |  |  |  |
| 34 | инвестициялау объектісін жою кезінде есептен шығару |  |  |  |
| 35 | басқалар (талдап көрсетілсін) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |
| 39 | Есепті кезеңнің соңындағы жинақталған құн ((10) + (20)) |  |  |  |
| 40 | Инвестордың есепті кезеңнің соңындағы жарғылық капиталға үлесі, % |  |  |  |
| 41 | Есепті кезеңде жарияланған дивидендтер |  |  |  |
| 50 | Есепті кезең үшін төленген (алынған) дивидендтер, төленген (төлеуге жататын) салықты қоса:  ((51) + (52)+(53)), оның ішінде |  |  |  |
| 51 | ақша түрінде |  |  |  |
| 52 | акциялар түрінде (қатысу үлесімен) |  |  |  |
| 53 | Өзге (талдап көрсетілсін) |  |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған**  
**"Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп"**  
**нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабы 1-тармақшасына, 31-бабының 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленген.

      3. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері капиталға қатысу операцияларына ресімделген тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер бойынша тоқсан сайын жасайды.

      Есепті ұсыну тіркеу, хабарлау туралы растама күнін қамтитын кезеңдегі есептен басталады және тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің күші жойылды деп танылған кезеңдегі есеппен аяқталады. Қолданыстағы тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктері жайындағы ақпарат Ұлттық Банктің интернет-ресурсында орналастырылады.

      Есеп электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде беріледі. Өзге тәсілмен берілген есеп кейіннен электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде растауды қажет етеді. Бір есеп түрлі тәсілдермен берілген кезде бұрын берілген күн есеп берілген күн деп саналады.

      4. Нысанға тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) көрсетілген басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы (заңды тұлғалар үшін) немесе орындаушы (жеке тұлғалар үшін) қол қояды және мөр басылады (ол болған кезде).

**2. Нысанды толтыру**

      5. Жарғылық капиталға (қатысушылардың акцияларымен, дауыстармен, пайлармен), жарғылық капиталға қарағанда, өзге капиталға қатысу бойынша нысан, - осы Қағидалардың 48, 49, 62-тармақтарында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      6. Резидентке капиталға қатысу операциялары бойынша ол алған бірнеше тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәлік бойынша есепті беруге рұқсат етіледі. Бұл жағдайда олар бойынша есеп берілетін барлық тіркеу куәліктерінің, хабарлама туралы куәліктің нөмірлері көрсетіледі.

      Егер резидент оның капиталына қатысу операциялары бойынша тіркеу куәліктерін, хабарлама туралы куәлікті алса, онда 1, 2, 3 және одан әрі бағандарда бөлек әрбір резидент емес заңды тұлғаның атауы, жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) және оның резиденттің капиталына қатысуы жөніндегі ақпарат көрсетіледі.

      Егер резидент оның резидент еместердің капиталына қатысу операциялары бойынша тіркеу куәліктерін, хабарлама туралы куәлікті алса, онда 1, 2, 3 және одан әрі бағандарда әрбір резидент еместің атауы және резиденттің оның капиталына қатысу жөніндегі ақпарат жеке көрсетіледі.

      7. Сомалар мың АҚШ долларында, бүтін санда көрсетіледі.

      Есепті кезеңдегі операциялар олардың нақты құны бойынша көрсетіледі. Өзге валюталармен көрсетiлген сомаларды тиiсiнше операциялар жүргiзiлген күнгi немесе есептi кезеңнiң аяғындағы валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып АҚШ долларына аудару керек. Туындаған бағам айырмасы коды 32-жол бойынша көрсетіледі.

      Есепті кезеңнің басындағы қалдық (коды 10-жол) тиісінше, әрбір баған бойынша өткен есепті кезеңнің соңындағы қалдыққа (коды 39-жол) тең.

      Есепті кезең ішінде инвестициялау объектісі капиталы құнының ұлғаюы кодтары 21-33, 35-жолдарда (+) белгісімен, капитал құнының азаюы - кодтары 21-24, 26-35-жолдарда (-) белгісімен көрсетіледі.

      Коды 31-жол Ұлттық Банк осы Қағидалардың 28-тармағына сәйкес бұрын берілген тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің орнына тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті берген кезде толтырылады.

      Дивидендтер (кодтары 51, 52, 53-жолдар) салықты қоса алғанда, оларды нақты төлеу күні бойынша көрсетіледі.

      8. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен беріледі.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 9-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған

      "Валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" нысаны

      Ескерту. 9-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); өзгеріс енгізілді – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тоқсан

      Индексі: ПР-Д-9

      Кезеңділігі: тоқсан сайын

      Ұсынатын: Резидент

      Қайда ұсынылады: валюталық шартты тіркеу (валюталық шарт туралы хабарлама) орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалы

      Ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

      Нысан

      Резидент\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің

      аты (ол болған кезде))

      ЖСН/БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәлігінің нөмірі

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Міндеттемелерді орындау түрі | Төлем мақсатының коды | Активтің атауы | Жөнелтуші | | Бенефициар | | Күні | Валютасы | Сомасы, мың валюта бірлігі | Ескертпе |
| Резиденттік белгісі | Атауы/ тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) | Резиденттік белгісі | Атауы/ тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған**  
**"Валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп"**  
**нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармақшасына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленген.

      3. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері капиталға қатысумен, бағалы қағаздармен, туынды қаржы құралдарымен операцияларға, жылжымайтын мүліктің меншік құқығына, зияткерлік меншік объектілеріне арналған құқыққа, бірлескен қызметке, сенімгерлік басқаруға ресімделген тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер бойынша тоқсан сайын жасайды.

      Есепті ұсыну тіркеу, хабарлама туралы растау күнін қамтитын кезеңдегі есептен басталады және тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің күші жойылды деп танылған кезеңдегі есеппен аяқталады. Қолданыстағы тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер бойынша ақпарат Ұлттық Банктің интернет-ресурсында орналастырылады.

      Есеп электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде беріледі. Өзге тәсілмен берілген есеп кейіннен электрондық цифрлық қолтаңбаны растау рәсімдері сақталатын байланыс арналары арқылы қағаз тасымалдауышта не электрондық түрде растауды қажет етеді. Бір есеп түрлі тәсілдермен берілген кезде бұрын берілген күн есеп берілген күн деп саналады.

      4. Нысанға тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) көрсетілген басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы (заңды тұлғалар үшін) немесе орындаушы (жеке тұлғалар үшін) қол қояды және мөр басылады (ол болған кезде).

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан осы Қағидалардың 50, 52, 62, 65-тармақтарында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      6. 2-бағанда валюталық шарт бойынша міндеттемелерді мынадай орындау түрі көрсетіледі:

      1) ақша төлемі және (немесе) аударымдары түрінде;

      2) тауарларды жеткізу (жұмысты орындау, қызмет көрсету) түрінде;

      3) активті (бағалы қағаздар, қатысу үлесі, инвестициялық қорлардың пайлары, жылжымайтын мүлік, зияткерлік меншік объектісіне арналған құқық, талдаманы қажет ететін активтің өзге түрлері) беру түрінде;

      4) өзге (талдаманы қажет ететін).

      7. Егер міндеттемені орындау ақша түрінде жүзеге асырылатын болса, онда 3-бағанда төлем мақсатының коды көрсетіледі, 4-баған толтырылмайды, ал 5-11-бағандарда № 203 қағидаларға сәйкес айқындалатын кодтарды пайдалана отырып ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжаты негізінде ақша жөнелтуші, ақша бенефициары, төлем күні, төлем валютасы, төлем валютасының мың бірлігінде төлем сомасы көрсетіледі.

      10-бағанда ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 "Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес төлем валютасының үш таңбалы коды көрсетіледі.

      8. Егер міндеттемелерді орындау активті беру түрінде жүзеге асырылатын болса, онда 4-бағанда активтің атауы көрсетіледі, 3-баған толтырылмайды, ал 5-11-бағандарда активті беруші тұлға, активті қабылдаушы тұлға, активті беру күні, актив құнының валютасы, шарт валютасының мың бірлігінде актив құнының сомасы көрсетіледі.

      9. Егер міндеттемелерді орындау жұмысты, қызметті орындау немесе өзге тәсіл түрінде жүзеге асырылатын болса, онда 3, 4-бағандар толтырылмайды, ал 5-11-бағандарда міндеттемені орындайтын тұлға, міндеттемелердің орындалуын қабылдайтын тұлға, міндеттемелерді орындау күні, шарт валютасының мың бірлігінде орындалған міндеттемелердің сомасы және валютасы көрсетіледі.

      10. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен беріледі.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 9-1-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған

      "Банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары

      туралы есеп" нысаны

      Ескерту. Қағида 9-1-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_ тоқсан

      Индексі: ПР-91

      Кезеңділігі: ай сайын

      Ұсынатын: банк

      Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппараты

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

      Нысан

      Банктің атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Р/с № | Көрсеткіштің атауы | Қаржылай қарыз 1 туралы ақпарат | Қаржылай қарыз 2 туралы ақпарат |
| А | Б | 1 | 2 |
| 1 | Валюталық шарт (атауы, нөмірі, күні, мақсаты мен тағайындалуы) |  |  |
| 2 | Валюталық шартқа толықтыру ретіндегі құжат(тар) (болған кезде) (атауы, нөмірі, күні, ескертпе) |  |  |
| 3 | Валюталық шартқа қатысушы-резидент емес(тер) (атауы, елі, валюта операциясындағы мәртебесі) |  |  |
| 4 | Осы валюталық шарттың реттік нөмірі (хабарлама туралы куәліктің (болған кезде) нөмірі) |  |  |
| 5 | Валюталық шарттың сомасы (валюталық шарттың валютасында) |  |  |
| 6 | Шарттың валютасы |  |  |
| 7 | Негіздемелік келісім (болған кезде) (атауы, нөмірі, күні) |  |  |
| 8 | Резидент еместің банкке қатынасы |  |  |
| 9 | Кредитті пайдаланғаны үшін сыйақы (мүдде) мөлшерлемесі (белгіленген пайыздық мөлшерлеме жағдайында жылдық % көрсетіледі, өзгермелі пайыздық мөлшерлеме жағдайында оны есептеу базасы мен маржа мөлшері көрсетіледі) |  |  |
| 10 | Негізгі борыш бойынша мерзімі өткен төлемдер үшін мөлшерлеме (әрбір кешіктірілген күн үшін, басқасы (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 11 | Ілеспе төлемдер (ұйымдастыру үшін, басқару үшін, міндеттеме үшін комиссия, басқасы (талдап көрсетілсін), кредит, негізгі борыш сомасынан пайыздармен, басқасы (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 12 | Операцияның қысқаша сипаттамасы (төлем жасау бойынша нұсқаулық, қаражат қозғалысының схемасы, басқасы (талдап көрсетілсін)) |  |  |
| 13 | Кредиттің агенті (операторы, ұйымдастырушысы) жөніндегі мәлімет (болған кезде) (атауы, резиденттің БСН/резидент еместің елі) |  |  |
| 14 | Ерекше жағдайлардың болуы (қарыз алушының мерзімін ұзарту, мерзімінен бұрын өтеу құқығы, кредитордың берешекті мерзімінен бұрын өтеуді талап ету құқығы, басқасы (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 15 | Аталған валюталық шарттың шеңберінде қаржыландырылатын келісімшарттар туралы мәлімет (болған кезде): |  |  |
| 15.1 | қаржыландыруды сұратқан аппликант туралы мәлімет (атауы, резиденттің БСН/резидент еместің елі) |  |  |
| 15.2 | қаржыландырылатын келісімшарт(тар) туралы мәлімет (атауы, нөмірі, күні, валюталық шарттың валютасындағы сомалар, валюта, келісімшарттың есептік нөмірі/мәміле паспортының нөмірі (болған кезде) |  |  |
| 15.3 | келісімшартқа қатысушы бенефициар туралы мәлімет (атауы, резиденттің БСН/резидент еместің елі) |  |  |
| 15.4 | кредитордың банкті қаржыландыру нысаны (қаражаттың банк шотына түсуі, кредитордың бенефициарға төлемі, басқасы (талдап көрсетілсін)) |  |  |
| 16 | Қаражаттың келіп түсу және берешекті өтеу кестесі (шарт валютасының мың бірлігі) |  |  |
| 17 | Ескертпе |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған**  
**"Банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту**  
**талаптары туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу мен валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) тармақшасына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды Қазақстан Республикасының банктері банктің есепті кезеңде резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздары туралы мәліметтер бойынша және банктің резидент еместерден бұрынырақ тартқан, осы Қағидалардың 28-тармағындағы 1)-6), 8) тармақшаларында көрсетілген тарту талаптары өзгерген (қарыздарды тартқан және (немесе) талаптар өзгерген кезде) қаржылай қарыздар бойынша ай сайын ұсынады.

      4. Басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсетіп және мөр басып (ол болған кезде) Нысанға қол қояды.

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан осы Қағидалардың 56-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      6. Нысанды банктер әрбір қаржылай қарыз бойынша жалпы банк жүйесі бойынша ай сайын жасайды.

      7. Кодтары 1-17-жолдарда банктің резидент еместен қаржылай қарызды тартуының негізгі талаптары жөніндегі ақпарат көрсетіледі.

      Коды 7-жолда жекелеген мәмiлелердi, оның iшiнде коды 1-жолда көрсетілген валюта шартын кредиттеудiң негіздемелік талаптарын айқындайтын негіздемелік келiсiм (бас келiсiм, кредиттiк желi және басқа да) көрсетiледi.

      8. Коды 8-жолда резидент емес кредитордың банкке қатынасы көрсетіледі:

      1) банктің 10% және одан көп дауыс беруші акцияларын резидент еместің тікелей иеленуі;

      2) банктің 10% және одан көп дауыс беруші акцияларын резидент еместің жанама иеленуі;

      3) банктің 10% және одан көп дауыс беруші акцияларын резиденттің тікелей иеленуі;

      4) банктің 10% және одан көп дауыс беруші акцияларын резиденттің жанама иеленуі;

      5) банк пен резидент емес бір-біріне ешқандай бақылау жасай алмайды және әсер ете алмайды, бірақ банктің 10%-дан аз емес дауыс беруші акцияларын тікелей немесе жанама иеленетін бір инвестордың бақылауында және ықпалында болады;

      6) өзгесі.

      9. Коды 16-жолда банкке қаражаттың келіп түскені және оның валюталық шарт бойынша берешекті өтеуі туралы ақпарат: қаражаттың (ақша, тауарлар (жұмыстар, қызметтер) түріндегі, өзге) нақты немесе болжалды (болашақта) түсу күні немесе негізгі борышты өтеу және сыйақыны төлеу күні, шарт валютасының мың бірліктеріндегі түсімдер (төлемдер) сомасы көрсетіледі. Егер шарттың сомасы валюталық шартта көзделмесе, онда қаражаттың нақты түскені туралы ақпарат қана көрсетіледі. Өзгермелі пайыздық мөлшерлеме жағдайында сыйақыны төлеудің болжалды сомасы валюталық шартта өзгеше белгіленбесе, базаның есепті айдың соңындағы мәнін ескере отырып есептеледі.

      10. Егер валюталық шарттағы сома әртүрлі валюталардағы бірнеше сомалардан құралса, онда әрбір сома мен шарт валютасы бойынша нысанның жекелеген бағандары толтырылады.

      11. Ұлттық Банк осы Қағидалардың 9-2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банктің резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарын игеру және оған қызмет көрсету туралы есепте әрбір қаржылай қарыз бойынша міндеттемелердің нақты орындалуы жөніндегі ақпаратты көрсету үшін реттік нөмір береді.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 9-2-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Банк резидент еместерден

      тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы

      есеп" нысаны

      Ескерту. Қағида 9-2-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); өзгеріс енгізілді – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_ тоқсан

      Индексі: 11-ОБ

      Кезеңділігі: тоқсан сайын

      Ұсынатын: банк

      Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппараты

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

      Нысан

      Банктің атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      1-кесте. Ұлттық Банкке осы Қағидалардың 56-тармағына сәйкес олар туралы есеп берілген немесе оларға осы Қағидалардың 56-тармағы қолданысқа енгізілгенге дейін Ұлттық Банк ресімдеген хабарлама туралы куәлік (бұдан әрі – ХК) қолданыста болатын қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Реттік нөмір, ХК нөмірі (болған кезде) | ХК күні (болған кезде) | Кредитордың атауы | Кредит валютасының атауы | Негізгі борыш | | | | | | | |
| Есепті кезеңнің басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі | Есепті кезеңдегі операциялар, шарт валютасының мың бірлігі | | | | | Есепті кезең соңындағы қалдық | |
| Ұлғаю | | | Азаю | |
| Барлығы | Олардың ішінде есебінен | | Барлығы | Олардың ішінде қайта ұйымдастыру есебінен | Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі | Баланстық шот нөмірі |
| Қайта ұйымдастыру | Капиталдандырылған сыйақы |
| А | Б | В | Г | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сыйақы | | | | | Кредит жағдайы | Ескертпе |
| Есепті кезеңнің басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі | Есепті кезеңдегі операциялар, шарт валютасының мың бірлігі | | Есепті кезеңнің соңындағы қалдық | |
| Есептелді | Төленді | Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі | Банк шотының нөмірі |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

      2-кесте. Өзге қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Реттік нөмірі | Алдыңғы кезең үшін есептен алынатын реттік нөмір | Кредитордың атауы | Кредит валютасының атауы | Кредит сомасы | Кредиттік келісімнің (келісімшарттың) нөмірі | Қолданылу кезеңі | | Кредитор елінің атауы |
| Игерудің басталу күні | Өтеудің соңғы мерзімінің күні |
| А | Б | В | Г | Д | Ж | З | И | К |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Негізгі борыш | | | | | | | |
| Есепті кезеңнің басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі | Есепті кезеңдегі операциялар, шарт валютасының мың бірлігі | | | | | Есепті кезең соңындағы қалдық | |
| Ұлғаю | | | Азаю | | Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі | Баланстық шоттың нөмірі |
| Барлығы | Олардың ішінде есебінен | | Барлығы | Олардың ішінде қайта ұйымдастыру есебінен |
| Қайта ұйымдастыру | Капиталдандырылған сыйақы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сыйақы | | | | | Ескертпе |
| Есепті кезеңнің басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі | Есепті кезеңдегі операциялар, шарт валютасының мың бірлігі | | Есепті кезең соңындағы қалдық | |
| Есептелді | Төленді | Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі | Баланстық шоттың нөмірі |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  |  |  |  |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде)

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған**  
**"Банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру**  
**және оларға қызмет көрсету туралы есеп"**  
**нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған "Банк резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу мен валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды Қазақстан Республикасының банктері банктің резидент еместерден тартқан қаржылай қарыздары (қарыздар болған кезде) бойынша тоқсан сайын ұсынады.

      4. Басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсетіп және мөр басып (ол болған кезде) Нысанға қол қояды.

**2. Нысанды толтыру бойынша түсіндірмелер**

      5. Нысан осы Қағидалардың 57-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      6. Нысанда банктер жалпы банк жүйесі бойынша есепті кезең басында және (немесе) соңында резидент еместер алдында өтелмеген міндеттемелері бар әрбір қаржылай қарыз жөніндегі ақпаратты жеке-жеке көрсетеді.

      7. 1-кестеде осы Қағидалардың 9-1-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы банк есеп ұсынған немесе Ұлттық Банк осы Қағидалардың 56-тармағы қолданысқа енгізілгенге дейін ресімдеген хабарлама туралы қолданыстағы куәліктері бар қаржылай қарыздарды игеру, өтеу және оған қызмет көрсету көрсетіледі. Қолданыстағы хабарлама туралы куәліктер туралы ақпарат Ұлттық Банктің ресми интернет-ресурсында орналастырылады.

      8. 2-кестеде өзге қаржылай қарыздарды игеру, өтеу және оларға қызмет көрсету көрсетіледі.

      9. Сомалар шарт валютасының мың бірліктерінде толық сандармен көрсетіледі.

      10. 1-кестеде:

      А-бағанында осы Қағидалардың 9-1-қосымшасында белгіленген нысан бойынша банктің резидент еместерден қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы есептегі қаржылай қарызға Ұлттық Банк берген реттік нөмір немесе хабарлама туралы куәліктің нөмірі көрсетіледі;

      Б-бағанында хабарлама туралы куәліктің күні көрсетіледі;

      14-бағанда "қолданыстағы", "тараптардың міндеттемелерін толық орындауы" тізімінен алынатын есепті кезеңнің соңындағы кредиттік келісімнің жағдайы көрсетіледі. Кредиттік келісім тараптардың міндеттемелерін, оның ішінде сыйақы бойынша немесе мерзімі өткен төлемдер бойынша міндеттемелерін толық орындағанға дейін қолданыста болады деп есептеледі.

      11. 2-кестеде Б-бағанында алдыңғы кезеңдегі есептен алынатын қаржылай қарыздың реттік нөмірі көрсетіледі.

      12. 1 және 2-кестелерде:

      1-бағанда есепті кезеңнің басында өтелмеген, оның ішінде мерзімі өткен негізгі борыш көрсетіледі;

      2-бағанда негізгі борыштың кредиттік қаражатты алу, борышты қайта ұйымдастыру және сыйақыны капиталдандыру есебінен есепті кезеңдегі ұлғаюы көрсетіледі;

      3-бағанда талапты беру (борышты аудару) кезіндегі қайта ұйымдастыру есебінен борыштың ұлғаюы көрсетіледі;

      4-бағанда сыйақыны капиталдандыру (сыйақыны негізгі борышқа жатқызу) көрсетіледі;

      5-бағанда өтеу және қайта ұйымдастыру есебінен негізгі борыштың, оның ішінде мерзімі өткен борыштың есепті кезеңдегі азаюы көрсетіледі;

      6-бағанда қайта ұйымдастыру есебінен борыштың азаюы көрсетіледі. Мерзімінен бұрын өтеу, кешіру, талапты беру (борышты аудару), борышты капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушының және (немесе) үшінші тұлғалардың), қарыз алушының жылжымайтын мүлкі мен өзге активіне, қарыз алушының борыштық бағалы қағаздарына, тауарды жеткізу және қарыз алушының өзге де борыштық міндеттемелеріне алмастыру қайта ұйымдастырудың негізгі түрлеріне жатады;

      7, 8-бағандарда есепті кезеңнің соңында өтелмеген, оның ішінде мерзімі өткен негізгі борыш пен борыш қалдығы есепке алынатын баланстық шоттың нөмірі көрсетіледі;

      9-бағанда сыйақы бойынша есепті кезеңнің басындағы берешек, оның ішінде мерзімі өткен берешек көрсетіледі;

      10-бағанда есепті кезеңде есептелген сыйақы көрсетіледі;

      11-бағанда төлем, қайта ұйымдастыру және сыйақыны капиталдандыру есебінен сыйақының, оның ішінде мерзімі өткен сыйақының есепті кезеңде азаюы көрсетіледі;

      12, 13-бағандарда сыйақы, оның ішінде мерзімі өткен сыйақы бойынша берешек және осы берешек есепке алынатын баланстық шоттың нөмірі көрсетіледі.

      Баланстық шоттың нөмірі Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14804 тіркелген "Екінші деңгейдегі банктердің, Қазақстанның Даму Банкінің және ипотекалық ұйымдардың Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қаржы секторына шолуды қалыптастыруға арналған мәліметтерді ұсынуы жөніндегі нұсқаулықты бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 316 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердің, Қазақстанның Даму Банкінің және ипотекалық ұйымдардың Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қаржы секторына шолуды қалыптастыруға арналған мәліметтерді ұсынуы жөніндегі нұсқаулыққа сәйкес толтырылады.

      13. 1-кестенің 15-бағанында және 2-кестенің 14-бағанында (болған кезде) қамтамасыз ету түрі және валютаны көрсете отырып, валютаның мың бірліктерінде қамтамасыз ету сомасы беріледі. Егер қамтамасыз етудің бірнеше түрі бар болса, онда қамтамасыз етудің барлық түрлері мен қамтамасыз етудің жалпы нарықтық құны мың теңгемен көрсетіледі.

      14. 1 және 2-кестелердегі арифметика-логикалық бақылау:

      1-баған = алдыңғы тоқсан есебінің 7-бағаны,

      2-баған >= 3-баған + 4-баған,

      5-баған >= 6-баған,

      7-баған = 1-баған + 2-баған - 5-баған,

      9-баған = алдыңғы тоқсан есебінің 12-бағаны,

      12-баған = 9-баған + 10-баған - 11-баған.

      15. Қаржылай қарыз шарты бойынша қаражатты игеру және берешекті өтеу бойынша болжамдық деректерді нақтылау мақсатында Ұлттық Банк осы Нұсқаулықтың 9-1 қосымшасының 16-тармағында келтірілген нысан бойынша ақпаратты сұратады.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 10-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Жарғылық капиталға қатысу,

      бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар

      бойынша есеп" нысаны

      Ескерту. 10-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); өзгеріс енгізілді – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.12.2017 № 250 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_ айы

      Индексі: ПР-10

      Кезеңділігі: ай сайын

      Ұсынатын: банктер, брокерлер, басқарушы компаниялар

      Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің орталық аппараты

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 15-не дейін (қоса алғанда)

      Нысан

      Резиденттің атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      КҰЖЖ коды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      1-кесте. Жасалған мәмілелер туралы ақпарат

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Р/с № | Клиент туралы ақпарат | | | | | Қарсы агент туралы ақпарат | | | Мәмiле туралы ақпарат | | | | | | | | | Ескертпе |
| Резидентттiк белгiсi | Атауы/тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) | БСН (КҰЖЖ)/ ЖСН | | Резидент еместің елі | Резидентттiк белгiсi | Атауы/ ТАӘ | Резидент еместің елі | Мәмiле түрi | Бағалы қағаздардыңсаны | Бағасы(валюта бiрлiгi немесе %) | | Сомасы  (валютаның мың бiрлiгi) | Мәмiле валютасы | Активтiң/қаржы құралының атауы | | ҰСН немесе ISIN |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | 12 | 13 | 14 | | 15 | 16 |
| 1-бөлiм. Резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздары, резидент емес инвестициялық қорлардың пайлары | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |
| 2-бөлiм. Резидент эмитенттердiң бағалы қағаздары, резидент инвестициялық қорлардың пайлары | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |
| 3-бөлiм. Резидент еместердің капиталына қатысу үлесi | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |
| 4-бөлiм. Резиденттердің капиталына қатысу үлесi | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |
| 5-бөлiм. Басқа қаржы құралдары, оның ішінде туынды қаржы құралдары | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |

      2-кесте. Қаржы құралдары туралы ақпарат

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Р/с № | Активтiң/қаржықұралыныңатауы | ҰСН немесе ISIN | Базалық активтiң  атауы | | Бағалы қағаздың түрi | Құрылтай құжаттары  бойынша  эмиссия/  жарғылық  капитал  валютасы | Эмитент/инвестициялауобъектiсiнiң  атауы | Эмитент/инвестициялауобъектiсiнiң елi | Борыштық бағалықағаздардышығару  күнi | Борыштық бағалықағаздарды  өтеу күнi | Ескертпе |
| Активтiң/қаржы құралының  атауы | ҰСН немесе ISIN |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1-бөлiм. Резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздары, резидент емес инвестициялық қорлардың пайлары | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2-бөлiм. Резидент эмитенттердiң бағалы қағаздары, резидент инвестициялық қорлардың пайлары | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3-бөлiм. Резидент еместердің капиталына қатысу үлесi | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4-бөлiм. Резиденттердің капиталына қатысу үлесi | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5-бөлiм. Басқа қаржы құралдары, оның ішінде туынды қаржы құралдары | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      20\_\_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Жарғылық капиталға қатысу,  бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Жарғылық капиталға**  
**қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен**  
**операциялар бойынша есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме "Жарғылық капиталға қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды Қазақстан Республикасының банктері, брокерлері, басқарушы компаниялары өздерінің және клиенттердің бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен (операциялар болған кезде) операциялары бойынша ай сайын ұсынады.

      4. Басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсетіп және мөр басып (ол болған кезде) Нысанға қол қояды.

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан осы Қағидалардың 61-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      6. Есепте брокерлер және (немесе) дилерлер, басқарушы компаниялар өз қаражаттары, клиенттердiң және инвестициялық қорлардың қаражаттары есебiнен жүзеге асырылған мына операциялар туралы ақпарат көрсетеді:

      1) резидент емес эмитенттердiң бағалы қағаздарымен, резидент емес инвестициялық қорлардың пайларымен (резидент еместер арасындағы операцияларды қоспағанда) баламасында жүз мың АҚШ долларынан асатын сомадағы операциялар;

      2) резидент эмитенттердiң бағалы қағаздарымен, резидент инвестициялық қорлардың пайларымен (резиденттер арасындағы операцияларды және мемлекеттiк бағалы қағаздармен операцияларды қоспағанда) баламасында бес жүз мың АҚШ долларынан асатын сомадағы операциялар;

      3) резиденттердiң баламасында жүз мың АҚШ долларынан асатын сомада резидент еместердiң жарғылық капиталына қатысу салымдарымен операциялары;

      4) резидент еместердiң баламасында бес жүз мың АҚШ долларынан асатын сомада резиденттердің жарғылық капиталына қатысу салымдарымен операциялары;

      5) резиденттер мен резидент еместер арасындағы төлем сомасы (төлем сомасына базалық активке ақы төлеу кiрмейдi) баламасында жүз мың АҚШ долларынан асқан кездегі туынды қаржы құралдарымен операциялар.

      7. 1-кестенiң 2 және 6-бағандары № 203 қағидаларға сәйкес толтырылады.

      1-кестенің 5 және 8-бағандары және 2-кестенің 9-бағаны ҚР ҰЖ 06 ISO 3166-1-2016 "Елдердің және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерінің аттарын ұсыну үшін кодтар. 1-бөлік. Елдердің кодтары" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес толтырылады.

      1-кестенің 13-бағаны және 2-кестенің 7-бағаны ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 "Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес толтырылады.

      8. 1-кестенiң 15-бағанында және 2-кестенiң 3, 5-бағандарында бағалы қағаздың ҰСН - ұлттық сәйкестендіру нөмiрi не бағалы қағаздың ISIN - халықаралық сәйкестендіру нөмiрi көрсетiледi.

      9. 1-кестеде жасалған мәмiлелер туралы ақпарат көрсетіледі. Әрбiр мәмiле туралы ақпарат жеке жолда көрсетіледі.

      10. 1-кестенің 2-5-бағандарында клиент (резидент немесе резидент емес, резидент инвестициялық пай қоры) туралы ақпарат көрсетiледi. Өз операциялары болған жағдайда, 2-5-бағандар толтырылмайды. Резидент заңды тұлғада БСН болмаған жағдайда, КҰЖЖ кодын көрсету міндетті.

      11. 1-кестенің 9-бағанында клиент немесе өз операциялары болған жағдайда есеп беретiн резидент тарапынан мәмiле түрi көрсетiледi: сатып алу, сату, РЕПО немесе керi РЕПО ашу (жабу).

      12. 1-кестенің 11-бағанында баға пайызбен берілгенде, "%" белгiсi көрсетіледі.

      13. 1-кестенің 14-бағанында бағалы қағаздармен мәмiлелер жасалған жағдайда, бағалы қағаздардың атауы немесе биржа мақсаты үшiн пайдаланылатын бағалы қағаздың кодтары, жарғылық капиталға қатысу үлесiн иеленген жағдайда, инвестициялау объектiсi - заңды тұлғаның және сатып алынатын үлестің атауы, туынды қаржы құралдарымен мәмiле жасалған жағдайда, туынды қаржы құралының (форвард, фьючерс, опцион және басқа да) атауы көрсетiледi.

      14. 1-кестеде көрсетілген мәмiле жасалған қаржы құралдары туралы ақпарат 2-кестеде көрсетіледі. 2-кестеде әрбiр қаржы құралы туралы ақпарат жеке жолда көрсетіледі. 1-кестеде бiр қаржы құралымен бiрнеше мәмiле көрсетілген кезде, 2-кестеде қаржы құралы туралы ақпарат бiр рет көрсетіледі.

      15. 2-кестенiң 2 және 3-бағандары 1-кестенiң 14, 15-бағандарына сәйкес толтырылады.

      16. 2-кестенiң 6-бағанында бағалы қағаздың түрi (акция - жай, артықшылық берілген; облигация; нот және басқа) толтырылады.

      17. 2-кестенiң 4 және 5-бағандары 2-кестенiң 4-бөлiмi толтырылған кезде ғана толтырылады. 2-кестенiң 4-бөлiмiнде 6-11-бағандар бағалы қағаздар туынды қаржы құралының базалық активi болып табылған жағдайда толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 11-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Шетел банкiндегi банк

      шотындағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп" нысаны

      Ескерту. 11-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ тоқсан

      Индексі: ПР-Ф-11

      Кезеңділігі: тоқсан сайын

      Ұсынатын: Резидент

      Қайда ұсынылады: валюталық шарт туралы хабарлама орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалы

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда)

      Нысан

      Резидент\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ БСН\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (заңды тұлғаның атауы)

      Шетел банкінің атауы, елі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ұлттық Банктің хабарлау жөніндегі куәлігінің нөмірі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Банк шотының валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      шот валютасының мың бірлігі

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Жол  коды | Көрсеткiштердің атауы | Ағымдағы шот | Салым/осы ағымдағы шот шегінде ашылған салым |
| А | Б | 1 | 2 |
| 10 | Есепті кезеңде шот бойынша сыйақы есептелетін мөлшерлеме (жылдық %) |  |  |
| 11 | Есептi кезеңнiң басындағы қалдық |  |  |
| 20 | Кезең iшiнде түскен барлық қаражат ((21) + (31) + (32)) |  |  |
|  | оның iшiнде: |  |  |
| 21 | резидент еместерден ((22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) +(29) + (30)): |  |  |
| 22 | тауарлар (жұмыстар, қызметтер) экспортынан түсiм |  |  |
| 23 | тартылған қаржылай қарыздар бойынша |  |  |
| 24 | берiлген қаржылай қарыздарды өтеуден |  |  |
| 25 | жарғылық капиталға қатысу (акцияларды қоса алғанда) бойынша |  |  |
| 26 | бағалы қағаздармен (акциялардан басқа) және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша |  |  |
| 27 | жылжымайтын мүлiктi сатудан |  |  |
| 28 | бiрлескен қызметтен |  |  |
| 29 | сыйақы және дивидендтер |  |  |
| 30 | өзге де (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 31 | резиденттерден |  |  |
| 32 | басқа меншiктi банк шоттардан валютаны айырбастауды қоса алғанда аудару тәртiбiмен ((33)+(34)): |  |  |
| 33 | уәкiлеттi банктердегi банк шоттарынан |  |  |
| 34 | шетел банктерiндегi банк шоттарынан |  |  |
| 40 | Кезең iшiнде жұмсалған барлық қаражат ((41) + (42) + (52) + (53)) |  |  |
|  | оның iшiнде: |  |  |
| 41 | өз филиалдары мен өкiлдіктерiн ұстауға |  |  |
| 42 | резидент еместерге басқа шығын ((43)+(44) +(45) + (46) + (47) + (48)+ (49) + (50) + (51)): |  |  |
| 43 | тауарлар (жұмыстар, қызметтер) импортына |  |  |
| 44 | тартылған қаржылай қарыздарды өтеуге |  |  |
| 45 | қаржылай қарыздарды беруге |  |  |
| 46 | жарғылық капиталға қатысу бойынша (акцияларды қоса алғанда) |  |  |
| 47 | бағалы қағаздармен (акциялардан басқа) және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша |  |  |
| 48 | жылжымайтын мүлiкті сатып алуға |  |  |
| 49 | бiрлескен қызметке |  |  |
| 50 | сыйақы және дивиденд төлеуге |  |  |
| 51 | өзге де (талдап көрсетілсін) |  |  |
| 52 | резиденттерге өзге де шығын |  |  |
| 53 | басқа өз банк шоттарына валютаны айырбастауды қоса алғанда аудару тәртiбiмен ((54) + (55)): |  |  |
| 54 | уәкiлеттi банктердегi банк шоттарына |  |  |
| 55 | шетел банктерiндегi банк шоттарына |  |  |
| 60 | Есептi кезеңнiң соңындағы қалдық ((11) + (20) - (40)) |  |  |
| 70 | Шетел банкi осы банк шот бойынша есептi кезеңде есептеген сыйақы |  |  |
| Овердрафт жөніндегі ақпарат | | | |
| 80 | Есепті кезеңде овердрафт үшін сыйақы есептелетін мөлшерлеме (жылдық %) |  | Х |
| 81 | Есепті кезеңнің басындағы қалдық |  | Х |
| 82 | оның ішінде овердрафт үшін сыйақы бойынша қалдық |  | Х |
| 83 | Банктің овердрафты ұсынуы ((84) + (85) + (86) + (87)) |  | Х |
|  | оның ішінде: |  | Х |
| 84 | өзінің филиалдары мен өкілдіктерін ұстап тұруға |  | Х |
| 85 | резидент еместерге өзге де шығын |  | Х |
| 86 | резиденттерге өзге де шығын |  | Х |
| 87 | басқа өзінің банк шоттарына валютаны айырбастауды қоса алғанда аудару тәртібімен |  | Х |
| 88 | Банк овердрафт үшін есепті кезеңде есептеген сыйақы |  | Х |
| 89 | Банкке овердрафты өтеу |  | Х |
| 90 | Банкке овердрафт үшін сыйақы төлеу |  | Х |
| 91 | Есепті кезеңдегі овердрафт бойынша өзге де өзгерістер (талдап көрсетілсін) |  | Х |
| 92 | Есепті кезеңдегі сыйақы бойынша өзге де өзгерістер (талдап көрсетілсін) |  | Х |
| 93 | Есепті кезеңнің соңындағы қалдық ((81) + (83) + (88) – (89) – (90) + (91) + (92)) |  | Х |
| 94 | оның ішінде овердрафт сыйақысы бойынша қалдық ((82) + (88) – (90) + (92)) |  | Х |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Шетел банкiндегi банк шотындағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Шетел банкiндегi банк**  
**шотындағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп" нысанын толтыру**  
**бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме "Шетел банкiндегi банк шотындағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденті заңды тұлға шетел банкіндегі банк шотына хабарлама туралы куәлігі бойынша тоқсан сайын береді. Есепті ұсыну хабарлама туралы растау күнін қоса алғандағы кезең үшін жасалған есептен басталады және хабарлама туралы куәліктің күші жойылды деп танылған кезеңдегі есеппен аяқталады. Қолданыстағы хабарлама туралы куәліктер бойынша ақпарат Ұлттық Банктің ресми интернет-ресурсында орналастырылады.

      Есеп қағаз тасымалдағышпен не электрондық цифрлық қолтаңбамен расталу рәсімдерін сақтай отырып, байланыс арналары арқылы электрондық түрде беріледі. Өзге тәсілмен берілген есепті кейіннен қағаз тасымалдағышпен не электрондық цифрлық қолтаңбамен расталу рәсімдерін сақтай отырып, байланыс арналары арқылы электрондық түрде растау талап етіледі. Бір есепті әртүрлі тәсілдермен берген кезде есеп берген күндердің ішіндегі ерте берілген күн есепті беру күні болып есептеледі.

      4. Басшы немесе бас бухгалтер және орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсетіп және мөр басып (ол болған кезде) Нысанға қол қояды.

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан осы Қағидалардың 69-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      6. 1-бағанда шетел банкіндегі ағымдағы шот туралы, 2-бағанда шетел банкіндегі салым туралы ақпарат көрсетіледі. Егер ағымдағы шот шегінде салым (салымдар) ашылса, онда осындай салым (салымдар) туралы ақпарат 2-бағанда беріледі.

      Коды 10-жолда есепті кезеңдегі ағымдағы шот, салым бойынша сыйақының орташа мөлшерлемесі (жылдық %), коды 80-жолда овердрафт үшін сыйақының орташа мөлшерлемесі көрсетіледі. Сыйақы мөлшерлемесі жүздік үлеске дейін дөңгелектеніп сан түрінде көрсетіледі. Егер сыйақы мөлшерлемесі өзгермелі болса, есепті кезеңдегі мөлшерлеменің базалық мәні қолданылады.

      7. Сомалар шот валютасының мың бірлігімен, бүтін сандармен көрсетіледі.

      Егер шот мультивалюталық болса, сомалар мың теңгемен, бүтін сандармен көрсетіледі. Пайда болатын бағамдық айырма өзге де өзгерістерде беріледі (30, 51, 91, 92-кодтары бар жолдар).

      8. Шетел банкі шотты ашу талаптарына сәйкес осы банк шоты бойынша резидент заңды тұлғаға овердрафты ұсынған кезде, 81-94 кодтары бар жолдар толтырылады. Банктің клиенттің шотында ақша қаражаты жеткіліксіз немесе болмаған жағдайда оның есеп айырысу құжаттарын төлеуі үшін банк шотын кредиттеуі овердрафтты білдіреді. Овердрафт кезінде банк клиенттің шотындағы қаражатты есептен шығарады және бір мезгілде клиенттің шотындағы қаражатпен өтелмеген ақының бір бөлігіне қаржылай қарыз береді.

      9. Есепті кезеңнің басындағы қалдық (11, 81-кодтары бар жолдар) алдыңғы есепті кезеңнің соңындағы қалдыққа (60, 93-кодтары бар жолдар) тең келеді.

      10. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәнмен беріледі.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 12-қосымша |

      Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Тауарлардың (жұмыстардың,

      көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты

      валюталық шарттар бойынша мiндеттемелердi орындау туралы есеп" нысаны

      Ескерту. 12-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.12.2015 № 264 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік отыз күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Есепті кезең: \_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_ айы

      Индексі: ПР-12

      Кезеңділігі: ай сайын

      Ұсынатын: шетел банкінде тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты баламасында елу мың АҚШ долларынан асатын сомада валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары жүзеге асырылатын банк шоты бар резидент

      Қайда ұсынылады: шетел банкіндегі банк шотының ашылуы туралы хабарлама орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалы

      Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 дейін (қоса алғанда)

      Нысан

      Резидент\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ БСН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (заңды тұлғаның атауы)

      Шетел банкiнiң атауы, елi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Шетел банкiнде банк шотын ашуға берілген Ұлттық Банктiң хабарлама туралы куәлiгiнiң нөмiрi \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Беру күні \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ банк шотының валютасы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Р/с № | Шарттың деректемелерi | | | | Келісім-шарттың есептік нөмірі | | Резиденттiң мiндеттемелердi  резидент еместiң пайдасына  орындауы | | | | Резидент еместiң  мiндеттемелердi резиденттiң  пайдасына орындауы | | | |
| Белгiсi-экспорт/импорт | № | Күнi | Шартвалютасы | № | Алу күні | Күні | Мiндеттемелердi  орындау тәсілінің  коды | Мың бiрлiкпенсомасы | Ескертпе | Күнi | Мiндеттемелердiорындаутәсілінің коды | Мыңбiрлiкпенсомасы | Ескертпе |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Басшы (Бас бухгалтер) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (лауазымы) (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (қолы) (тегі, аты, әкесінің аты

      (ол болған кезде))

      20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| Мөр орны  (ол болған кезде) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | "Тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты валюталық шарттар бойынша мiндеттемелердi орындау туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымша |

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған "Тауарлардың**  
**(жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе**  
**импортымен байланысты валюталық шарттар бойынша мiндеттемелердi**  
**орындау туралы есеп" нысанын толтыру бойынша түсіндірме**  
**1. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірме "Тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты валюталық шарттар бойынша мiндеттемелердi орындау туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңы 19-бабының 1-тармағына, 31-бабы 2-тармағының 1) және 3) тармақшаларына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды шетел банкінде тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен немесе импортымен байланысты баламасында елу мың АҚШ долларынан асатын сомада валюталық шарттар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымдары жүзеге асырылатын банк шоты бар Қазақстан Республикасының резиденті ай сайын ұсынады. Мұндай ақша төлемі және (немесе) аударымдары болмаған кезде нысан нөлдік көрсеткіштермен толтырылып ұсынылады.

      4. Басшы немесе бас бухгалтер мен орындаушы тегін, атын, әкесінің атын (ол болған кезде) көрсете отырып және мөр басып (ол болған кезде), Нысанға қол қояды.

**2. Нысанды толтыру**

      5. Нысан осы Қағидалардың 70-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

      6. 2-бағанда егер шарт экспорт бойынша болса "1" деген және шарт импорт бойынша болса "2" деген белгі көрсетіледі.

      7. 4, 7, 8, 12-бағандар "ЖЖ/КК/АА" форматында күнді көрсету арқылы толтырылады.

      8. 6, 7-бағандарда валюталық шартқа берілген келісімшарттың есептік нөмірі және оны алу күні көрсетіледі (болған кезде), ал келісімшарттың есептік нөмірі ретінде мәміле паспортының нөмірі алынса, мәміле паспортының нөмірі және оны беру күні көрсетіледі.

      9. 9, 13-бағандарда мiндеттемелердi орындау тәсiлiнiң мына кодтары көрсетiледi:

      10 - ақша төлемі және (немесе) аударымы;

      20 - тауарды жеткiзу;

      30 - қызмет көрсету, жұмыстарды орындау;

      40 - мiндеттемелердi өзгеше орындау.

      9 немесе 13-бағандарда "40" коды көрсетiлген кезде, тиiсінше 11 немесе 15-бағандарда міндеттемелердің өзгеше орындалуы талдап көрсетіледі.

      10. 10, 14-бағандарда сомалар шарт валютасының мың бiрлiгiмен көрсетiледi. Егер есеп айырысу валютасы шарт валютасымен сәйкес келмесе 10, 14-бағандарда сомалар шарттағы валюталық келісуге сәйкес не резидент емес әрiптеспен келiсiлген басқа да бағам бойынша қайта есептелген шарт валютасының мың бiрлiгiмен көрсетiледi. Бұл ретте қайта есептеу бағамы мен есептеу валютасының атауы тиiсінше 11 немесе 15-бағандарда көрсетiледi.

      11. Қажеттiлiгiне қарай есепке өзге де қосымша ақпараты мен түсiндiрмелері бар анықтама қоса берiледі.

© 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК