



Об утверждении Правил выдачи Министерством финансов Республики Казахстан письменного согласия на совершение операций, связанных с движением капитала, предусматривающих переход (перемещение) валютных ценностей от резидентов в пользу нерезидентов, а также на открытие счетов резидентами за границей

Утративший силу

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 28 ноября 2000 года N 509 Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 7 февраля 2001 года N 1395. Утратил силу - Приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 3 августа 2004 г. N 309

В целях регламентации процесса выдачи Министерством финансов Республики Казахстан письменного согласия на совершение операций, связанных с движением капитала, предусматривающих переход (перемещение) валютных ценностей от резидентов в пользу нерезидентов, а также на открытие счетов резидентами за границей приказываю:

1. Утвердить прилагаемые Правила выдачи Министерством финансов Республики Казахстан письменного согласия на совершение операций, связанных с движением капитала, предусматривающих переход (перемещение) валютных ценностей от резидентов в пользу нерезидентов, а также на открытие счетов резидентами за границей (далее - Правила).

2. У с т а н о в и т ь , ч т о :

1) рассмотрение и подготовка заключения по результатам рассмотрения представляемой заявителями документации для получения письменного согласия Министерства финансов Республики Казахстан на совершение операций, связанных с движением капитала и предусматривающих переход (перемещение) валютных ценностей от резидентов в пользу нерезидентов, а также на открытие счетов резидентами за границей осуществляется уполномоченным структурным подразделением Министерства финансов Республики Казахстан в установленном п о р я д к е ;

2) письменное согласие Министерства финансов Республики Казахстан на совершение операций, связанных с движением капитала, предусматривающих переход (перемещение) валютных ценностей от резидентов в пользу нерезидентов, а также на открытие счетов резидентами за границей

подписывается курирующим Вице-Министром финансов Республики Казахстан.

3. Настоящий приказ вступает в силу со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

Министр

Утверждены приказом
Министерства финансов
Республики Казахстан
от 28 ноября 2000 года

N 509

**Правила выдачи Министерством финансов Республики Казахстан
письменного согласия на совершение операций, связанных с
движением капитала, предусматривающих переход(перемещение)
валютных ценностей от резидентов в пользу нерезидентов, а
также на открытие счетов резидентами за границей**

1. Общие положения

1. Выдачу письменного согласия на совершение операций, связанных с движением капитала, предусматривающих переход (перемещение) валютных ценностей от резидентов в пользу нерезидентов, а также на открытие счетов резидентами за границей (далее - Согласие) осуществляет уполномоченное структурное подразделение Министерства финансов Республики Казахстан (далее - уполномоченное структурное подразделение).

2. Согласие выдается юридическим и физическим лицам (далее - Заявитель), направившим в адрес уполномоченного структурного подразделения соответствующие документы, указанные в пункте 7 настоящих Правил.

3. Согласие выдается на следующие операции:

1) операции, связанные с движением капитала, предусматривающие переход (перемещение) валютных ценностей от резидентов в пользу нерезидентов и превышающие сумму, эквивалентную 100 тысячам долларов США:

инвестиции резидентов за границу (кроме профессиональной деятельности уполномоченных банков на рынке ценных бумаг, а именно брокерской и дилерской деятельности с государственными ценными бумагами нерезидентов);

переводы от резидентов в пользу нерезидентов в оплату имущественных и иных прав на недвижимость;

осуществление резидентами расчетов, связанных с кредитованием нерезидентов по экспортно-импортным сделкам на срок более 120 дней;

предоставление резидентами кредитов нерезидентам на срок более 120 дней;

2) открытие счетов резидентами за границей.

4. Учет выданных Согласий ведет уполномоченное структурное

подразделение, которое ежеквартально, не позднее 5 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представляет Национальному Банку Республики Казахстан информацию о количестве выданных Согласий с указанием сумм Контрактов (Договоров, Соглашений) по каждому выданному Согласию, наименования юридического или физического лица, получившего Согласие.

2. Сроки рассмотрения заявления о выдаче Согласия

5. Решение о выдаче Согласия или обоснованный отказ в его выдаче направляется уполномоченным структурным подразделением Заявителю в срок не более 15 дней, а в случае если Заявитель является субъектом малого предпринимательства в течение 10 дней с даты предоставления им всех необходимых документов в соответствии с настоящими Правилами.

3. Условия и порядок выдачи Согласия

6. Согласие выдается Заявителю только при представлении всех документов, указанных в пункте 7 настоящих Правил.

7. Заявитель для получения Согласия обязан представить уполномоченному структурному подразделению следующие документы:

1) заявление на выдачу Согласия с указанием вида деятельности, на который необходимо получение лицензии Национального Банка Республики Казахстан. (В заявлении, предоставленном юридическим лицом-субъектом малого предпринимательства, должна быть произведена запись, подтверждающая, что юридическое лицо является субъектом малого предпринимательства);

2) экономическое обоснование необходимости проведения операций, связанных с движением капитала в соответствии с пунктом 3 настоящих Правил, с указанием источников финансирования;

3) копии учредительных документов (Устава, Учредительного Договора);

4) копии документов, удостоверяющих личность (для физических лиц);

5) копии контрактов по экспортно-импортной сделке (при подаче заявления резидентом для получения Согласия на осуществление резидентами расчетов, связанных с кредитованием нерезидентов по экспортно-импортным сделкам на срок более 120 дней);

6) копии платежных документов в случае предоплаты (при подаче заявления резидентом для получения Согласия на осуществление резидентами расчетов, связанных с кредитованием нерезидентов по экспортно-импортным сделкам на срок более 120 дней);

7) копии паспортов сделок по экспортно-импортным операциям;

8) копию кредитного соглашения (в случае если открытие счета за границей является условием кредитного соглашения);

9) платежный документ, подтверждающий уплату в государственный бюджет Заявителем штрафа за нарушение валютного законодательства (в случае

н а р у ш е н и я) ;

10) документ налогового органа по месту регистрации Заявителя об отсутствии задолженности у Заявителя по налогам и другим обязательным платежам в бюджет, выданный не более чем за 10 календарных дней до подачи заявления на выдачу Согласия (для юридических лиц, а также физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица). В случае предоставления неполного пакета документов, уполномоченное структурное подразделение вправе запросить у Заявителя документ налогового органа по месту регистрации об отсутствии задолженности у Заявителя по налогам и другим обязательным платежам в бюджет более п о з д н е г о с р о к а ;

11) годовой баланс юридического лица с отметкой налогового органа на последнюю отчетную дату (для субъектов малого предпринимательства).

8. При устранении Заявителем замечаний, направленных уполномоченным структурным подразделением, заявление на выдачу Согласия рассматривается на о б щ и х о с н о в а н и я х .

9. В Согласии может быть указан срок действия выданного Согласия на проведение операций, связанных с движением капитала в соответствии с пунктом 3 настоящих Правил.

4. Отказ в выдаче Согласия

10. Отказ в выдаче Согласия производится в случаях:
наличия задолженности юридического лица по налогам и другим обязательным платежам в бюджет;

наличия задолженности юридического лица по гарантированным государством займам, и кредитам, выданным из государственного бюджета;
непредставления всех документов, указанных в пункте 7 настоящих Правил;

представления заведомо ложной информации;
возможности проведения операций в иностранной валюте и тенге через уполномоченные банки Республики Казахстан - при подаче заявления резидентом для получения Согласия на открытие счетов резидентами за г р а н и ц е й ;

экономической нецелесообразности (критерия соотношения собственных и заемных средств Заявителя (левераж), который характеризует его текущее положение, т.е. обеспеченность юридического лица собственными средствами или его финансовую состоятельность) проведения экспортно-импортных сделок и предоставления резидентами кредитов нерезидентам на срок более 120 дней, осуществления инвестиций резидентов за границу.

5. Прочие условия

11. Соглашения являются разовыми и выдаются только на совершение одной из операций, указанных в пункте 3 настоящих Правил.

12. Соглашения выдаются уполномоченным структурным подразделением без каких-либо обязательств со стороны уполномоченного структурного подразделения в отношении обязательств резидента по операциям, проведенным на основании выданного Соглашения.

13. Ответственность за нарушение настоящих Правил наступает в соответствии с законодательством Республики Казахстан.