

О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан 5 сентября 2001 года N 343 "Об утверждении Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан" и "О внесении изменений и дополнений в приказ Министерства государственных доходов Республики Казахстан "Об утверждении Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан" от 10 октября 2001 года N 1409

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 июня 2002 года N 203, Приказ Министра государственных доходов Республики Казахстан от 17 июня 2002 года N 574. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 18 июля 2002 года за N 1923. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 августа 2006 года N 86

Сноска. Постановление утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 августа 2006 года N 86 .

В целях совершенствования нормативных правовых актов по вопросам валютного контроля Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

1. Внести изменения и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан 5 сентября 2001 года N 343 "Об утверждении Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан" согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Ввести в действие раздел 7 и приложения N 7, 8, 15 и 16 Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан , утвержденной постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 5 сентября 2001 года N 343 и приказом Министерства государственных доходов Республики Казахстан 10 октября 2001 года N 1409 с 31 июля 2002 года.

3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан, за исключением пункта 2.

4. Управлению валютного регулирования и контроля (Маженова Б.М.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры к

государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан
настоящего постановления;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных территориальных филиалов Национального Банка Республики Казахстан и банков второго уровня.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Айманбетову Г.З.

П р е д с е д а т е л ь
Национального Банка

С о г л а с о в а н о
с Министерством финансов
Республики Казахстан

15 июля 2002 года

**О внесении изменений и дополнений
в приказ Министерства государственных доходов
Республики Казахстан "Об утверждении Инструкции
об организации экспортно-импортного валютного
контроля в Республике Казахстан"
от 10 октября 2001 года N 1409**

В целях совершенствования нормативных правовых актов по вопросам экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан приказываю:

1. Утвердить прилагаемые изменения и дополнения в приказ Министерства государственных доходов Республики Казахстан "Об утверждении Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан" от 10 октября 2001 года N 1409.

2. Ввести в действие раздел 7 и приложения N 7, 8, 15 и 16 Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан, утвержденной постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 5 сентября 2001 года N 343 и приказом Министра государственных доходов Республики Казахстан 10 октября 2001 года N 1409, с 31 июля 2002 года

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на вице-Министра государственных доходов Республики Казахстан Рахметова Н.К.

4. Настоящий Приказ вводится в действие по истечении четырнадцати дней

со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан, за исключением пункта 2.

П р и л о ж е н и е
к постановлению Правления Национального
Банка Республики Казахстан
от 3 июня 2002 года N 203
"О внесении изменений и дополнений в
постановление Правления Национального
Банка Республики Казахстан "Об
утверждении Инструкции об организации
экспортно-импортного валютного контроля
в Республике Казахстан"
от 5 сентября 2001 года N 343",
к приказу Министра государственных
доходов Республики Казахстан
от 17 июня 2002 года N 574
"О внесении изменений и дополнений
в приказ Министра государственных
доходов Республики Казахстан "Об
утверждении Инструкции об организации
экспортно-импортного валютного
контроля в Республике Казахстан"
от 10 октября 2001 года N 1409"

**Изменения и дополнения в постановление
Правления Национального Банка Республики Казахстан
"Об утверждении Инструкции об организации
экспортно-импортного валютного контроля в
Республике Казахстан"
от 5 сентября 2001 года N 343,
в приказ Министра государственных доходов
Республики Казахстан "Об утверждении Инструкции
об организации экспортно-импортного валютного
контроля в Республике Казахстан"
от 10 октября 2001 года N 1409**

В постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан "Об утверждении Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан" от 5 сентября 2001 года N 343 и приказ Министра государственных доходов Республики Казахстан "Об утверждении Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в

Республике Казахстан" от 10 октября 2001 года N 1409 внести следующие изменения и дополнения:

В пункте 4 постановления слова "01 июля" заменить словами "31 июля";

В Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан, утвержденной указанным постановлением и приказом (далее - Инструкция):

в абзаце третьем пункта 3 слова "настоящей Инструкцией" заменить словами "валютным законодательством";

в пункте 4:

абзац второй изложить в следующей редакции:

"В случае непоставки товара в срок, установленный валютным законодательством, импортер обязан принять меры для получения лицензии Национального Банка Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан. При этом датой поставки считается дата фактического исполнения нерезидентом обязательств перед импортером по условиям, предусмотренным контрактом.";

в абзаце третьем слова "с даты импорта" заменить словами "с даты фактического исполнения нерезидентом обязательств перед импортером";

абзац второй пункта 8 после слов "юридическое лицо - юридическое лицо" дополнить словами "(в том числе его филиал)";

в подпунктах 5), 6) пункта 16 слово "подтвержденный" исключить;

в пункте 33:

после слов "в паспорте сделки по экспорту" дополнить словами "(графа "Последняя дата" Приложения N 1 к настоящей Инструкции)";

слова "принять меры для получения ее в полном объеме и" исключить;

слово "трех" заменить словом "десяти";

в пункте 34:

после слов "в паспорте сделки по импорту" дополнить словами "(графа "Последняя дата" Приложения N 2 к настоящей Инструкции)";

слова "принять меры для получения товара в полном объеме либо возврату денег, переведенных для оплаты импорта товара, и" исключить;

слово "трех" заменить словом "десяти";

в пункте 38 слова "для дальнейшего рассмотрения совместно с Национальным Банком Республики Казахстан соответствующую информацию" заменить словами "и Национального Банка Республики Казахстан соответствующую информацию для применения санкций в соответствии с законодательством Республики Казахстан";

пункт 39:

после слов "таможенного законодательства" дополнить словами ", в части

экспортно-импортного валютного контроля";

слова "для дальнейшего рассмотрения совместно с Министерством государственных доходов Республики Казахстан" заменить словами "и Министерства государственных доходов Республики Казахстан для применения санкций в соответствии с законодательством Республики Казахстан";

в п у н к т е 4 0 :

слова "фактического прибытия" заменить словами "таможенного оформления"
" ;

дополнить абзацем вторым следующего содержания:

"Копия паспорта сделки, заверенная печатью таможенного органа по месту регистрации экспортера/импортера, направляется в таможенный орган по месту оформления товара. В целях валютного контроля таможенный орган по месту оформления товара обязан направлять информацию о движении товаров по экспорту/импорту в таможенный орган, оформивший паспорт сделки.";

подпункт 2) пункта 43 изложить в следующей редакции:

"2) не позднее 10 календарных дней с даты регистрации в органах юстиции таких изменений, информировать экспортеров/импортеров, паспорта сделок которых приняты к валютному контролю данным банком, о необходимости предъявления первого экземпляра паспорта сделки в банк для отражения в разделе "Особые отметки банка, таможенного органа" паспортов-сделок новых реквизитов уполномоченного банка";

в пункте 45 слова "иным банком либо таможенным органом, в который экспортер/импортер перешел на обслуживание," заменить словами "иным банком, в который экспортер/импортер перешел на обслуживание, а также таможенным органом";

в пункте 46 слова "При этом" заменить словами "При необходимости";

в п у н к т е 4 7 :

подпункт 1) изложить в следующей редакции:

"1) полное исполнение обязательств по внешнеторговым контрактам";

в подпункте 9) слова "подтверждение органами юстиции факта отсутствия экспортера/импортера по месту регистрации в качестве юридического лица либо"
и с к л ю ч и т ь ;

дополнить подпунктом 10-1) следующего содержания:

"10-1) отсутствие по паспорту сделки движения денег и товаров в течение 1 месяца после истечения срока действия контракта, при наличии одновременного подтверждения об отсутствии фактического движения товара по паспорту сделки со стороны таможенного органа, подтверждения об отсутствии фактического движения денег по паспорту сделки со стороны уполномоченного банка и письменного уведомления экспортером/импортером уполномоченного банка и

таможенного органа о прекращении действия данного контракта;"

дополнить подпунктом 13-1) следующего содержания:

"13-1) наличие после истечения последней даты паспорта сделки неисполненных сторонами обязательств по внешнеторговым контрактам на сумму, не превышающую двадцати месячных расчетных показателей, при наличии согласия экспортера/импортера;"

в подпункте 2) пункта 53 слово "5-го" заменить словом "8-го";

в подпункте 3) пункта 54 слова "дважды в месяц" заменить словом "один раз
в м е с я ц " ;

в п у н к т е 5 8 :

в подпункте 2) цифру "20" заменить цифрой "15";

в подпункте 3) цифру "15" заменить цифрой "20";

в п у н к т е 6 3 :

подпункт 1) изложить в следующей редакции:

"1) при перемещении наличных денег через таможенную границу Республики Казахстан, осуществляемых Национальным Банком Республики Казахстан и банками ; " ;

дополнить подпунктом 2-1) следующего содержания:

"2-1) при ввозе Национальным Банком Республики Казахстан и банками драгоценных металлов на территорию Республики Казахстан;"

дополнить пунктом 70-1. следующего содержания:

"70-1. Оплата третьими лицами-резидентами внешнеторговых контрактов допускается только при наличии соответствующего договора между лицом, за которое осуществляется платеж и/или перевод денег, и вышеуказанными третьими лицами-резидентами." ;

дополнить пунктом 71-1. следующего содержания:

"71-1. В случае, если оплата импортного контракта осуществляется одним третьим лицом, то допускается оформление паспорта сделки в пяти экземплярах (по одному из сторон - импортер, банк импортера, таможенный орган, третье лицо и банк третьего лица) с заполнением раздела "Реквизиты третьего лица" без оформления дополнительных листов к паспорту сделки.

В этом случае представление к оформлению паспорта сделки по импорту производится импортером с участием третьего лица в порядке, предусмотренном пунктом 71 настоящей Инструкции." ;

пункт 72 изложить в следующей редакции:

"72. Извещение уполномоченного банка в таможенные органы при аккредитивной форме расчетов либо исполнении банковской гарантии направляется при осуществлении фактического платежа в порядке и сроки, установленные пунктом 58 настоящей Инструкции.

В случае, если исполняющим является иной банк, последний должен направить в уполномоченный банк копию платежного документа, подтверждающего осуществление платежа и/или перевода денег по внешнеторговому контракту, предусматривающему аккредитивную форму расчетов либо исполнение банковской гарантии.";

дополнить пунктом 72-1. следующего содержания:

"72-1. В случае, если внешнеторговый контракт предусматривает наличие банковской гарантии со стороны экспортера/импортера, то в разделе "Особые отметки банка, таможенного органа" паспорта сделки отмечается наличие банковской гарантии .

В случае осуществления оплаты по внешнеторговому контракту банком, выпустившим гарантию, паспорт сделки закрывается только после предоставления таким банком в уполномоченный банк платежного документа, подтверждающего осуществление платежа в пользу нерезидента.";

пункт 77 изложить в следующей редакции:

"77. Экспортер/импортер обязан принять необходимые меры для осуществления лицензирования операции, связанной с движением капитала, в соответствии с нормативными правовыми актами Национального Банка Республики Казахстан в следующих случаях:

1) непоступления экспортной выручки в срок, превышающий 120 календарных дней с даты таможенного оформления товара на территории Республики Казахстан ;

2) непоставки товара по импортному контракту в срок, превышающий 120 календарных дней с даты осуществления авансового платежа, в том числе оплаты по векселю . " ;

дополнить пунктом 77-1. в следующей редакции:

"77-1. Экспортер/импортер обязан принять необходимые меры для осуществления регистрации операции, связанной с движением капитала, в соответствии с нормативными правовыми актами Национального Банка Республики Казахстан в следующих случаях:

1) неосуществления таможенного оформления товара на территории Республики Казахстан в срок, превышающий 120 календарных дней с даты поступления экспортной выручки, в том числе оплаты по векселю;

2) непроведения платежа в срок, превышающий 120 календарных дней с даты поставки товара по импортному контракту.";

приложение N 19 исключить;

приложения NN 1, 2, 3, 4, 5, 6, 14, 15, 16, 17 и 18 к

Инструкции изложить в следующей редакции:

П р и л о ж е н и е № 1
к Инструкции об организации экспортно-
импортного валютного контроля в Республике
Казахстан, утвержденной постановлением
Правления Национального Банка Республики
Казахстан № 343 от 5.09.2001 г. и приказом
Министра государственных доходов
Республики Казахстан № 1409 от 10.10.2001 г.

Паспорт сделки по экспорту № 11 (12) _____

от _____ г.

Реквизиты Банка экспортера:

Наименование _____

Филиал _____

Адрес _____

РНН _____

Код ОКПО банка (филиала банка) _____

Реквизиты экспортера:

Наименование _____

Код ОКПО _____

Адрес _____

Номер банковского счета _____

РНН _____

Адрес налогового органа _____

Реквизиты третьего лица:

Наименование _____

Код ОКПО _____

Адрес _____

Номер банковского счета _____

РНН _____

Адрес налогового органа _____

Реквизиты иностранного покупателя:

Наименование _____

Страна _____

Адрес _____

Реквизиты банка покупателя _____

Реквизиты и условия контракта:

Номер _____ Последняя дата _____

Дата _____ Валюта платежа _____

Сумма контракта _____ Код валюты платежа _____

Товар _____ Форма расчетов _____

Валюта по контракту _____

Код валюты по контракту _____

Валютная оговорка _____

Лицензия Национального Банка Республики Казахстан

Номер лицензии _____ Дата _____

Регистрационное свидетельство Национального Банка Республики Казахстан

Номер регистрационного свидетельства _____ Дата _____

Подписи уполномоченных лиц:

От банка _____ От экспортера _____ От таможенного органа _____

должность _____ должность _____ должность _____

фамилия и.о. (подпись) фамилия и.о. (подпись) фамилия и.о. (подпись)
М.п. дата _____ М.п. дата _____ М.п. дата _____
От третьего лица От банка третьего лица
д о л ж н о с т ь д о л ж н о с т ь

фамилия и.о. (подпись) фамилия и.о. (подпись)
М.п. дата _____ М.п. дата _____
Особые отметки Банка, Таможенного органа

П р а в и л о

оформления паспорта сделки

"Паспорт сделки по экспорту" - указывается сложный код паспорта сделки, состоящий из четырех частей, разделенных наклонной чертой:

первая часть состоит из двух арабских цифр, первая из которых "1" означает, что данный паспорт сделки по экспорту предназначен для валютного контроля за поступлением валютной выручки от экспорта товаров, а вторая - "1" означает, что по данному паспорту сделки будет иметь место предоплата, или "2" - таможенное оформление товара;

вторая часть состоит из восьми цифр, составляющих код таможенного органа, установленного нормативными правовыми актами, регулирующими грузовое таможенное оформление;

третья часть состоит из трех цифр, в которой проставляются три последние цифры текущего года;

четвертая часть состоит из цифры ноль с точкой, после которой проставляется порядковый номер данного паспорта сделки по экспорту согласно журналу (например, 11/00000000/000/0.12).

Под графой "паспорт сделки по экспорту" таможенным органом указывается дата его регистрации в графе "исходящие" журнала по экспорту (приложение N 3).

Раздел "Реквизиты банка экспортера" заполняется следующим образом:

В графе "Наименование" указывается полное наименование банка, от имени которого подписан данный паспорт сделки по экспорту.

В графе "Филиал" указывается полное наименование филиала, где ведется счет экспортера, указываемый далее в паспорте сделки по экспорту в графе "номер счета". Заполняется только в случае, если указанный счет ведется в филиале банка.

В графе "Адрес" указывается полный почтовый адрес банка (или филиала)

банка, если счет экспортера ведется в филиале банка), ведущего счет экспортера.

В графе РНН указывается регистрационный номер налогоплательщика, присвоенный банку (филиалу банка) экспортера в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан.

В графе "Код ОКПО" указывается восьмизначный код банка экспортера либо двенадцатизначный код филиала банка, указанного в графе "филиал", присвоенный им органами государственной статистики.

Раздел "Реквизиты экспортера" заполняется следующим образом:

В графе "Наименование" указывается полное официальное наименование экспортера, подписавшего паспорт сделки.

В графе "Код ОКПО" указывается восьмизначный код экспортера, подписавшего паспорт сделки, присвоенный ему органами государственной статистики.

В графе "Адрес" указывается полный почтовый адрес экспортера, подписавшего паспорт сделки по экспорту.

В графе "Номер банковского счета" указывается номер банковского счета экспортера в банке (филиале), подписавшем паспорт сделки, на который должна поступить экспортная выручка по указанному в настоящем паспорте сделки контракту.

В графе РНН указывается регистрационный номер налогоплательщика, присвоенный экспортеру в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан.

В графе "Адрес налогового органа" указывается адрес налоговых органов по месту регистрации экспортера.

Раздел "Реквизиты третьего лица" заполняется аналогично графе "Реквизиты экспортера" в случае оформления паспорта сделки (дополнительного листа к паспорту сделки) с участием третьего лица плательщика-резидента.

Раздел "Реквизиты иностранного покупателя" заполняется следующим образом:

В графе "Наименование" указывается наименование иностранного покупателя экспортируемого товара в том виде, в котором он указан в контракте, на основе которого составлен настоящий паспорт сделки по экспорту.

В графе "Страна" указывается наименование страны нахождения покупателя в соответствии с контрактом, на основе которого составлен данный паспорт сделки.

В графе "Адрес" указывается юридический адрес иностранного покупателя в соответствии с условиями контракта, на основе которого составлен настоящий паспорт сделки по экспорту.

В графе "Реквизиты банка покупателя" указываются адрес и реквизиты иностранного банка, обслуживающего иностранного покупателя.

Указываемые в этой графе сведения не могут служить основанием для отказа в идентификации платежа при перечислении денежных средств по оформленным паспортам сделки через иные банковские реквизиты иностранной стороны.

Раздел "Реквизиты и условия контракта" заполняется следующим образом:

В графе "Номер" указывается номер контракта, на основе которого составлен настоящий паспорт сделки по экспорту.

В графе "Дата" указывается дата подписания контракта.

В графе "Сумма контракта" указывается общая стоимость экспортируемого товара в соответствии с данным контрактом. В случае, если по контракту предусматривается поставка товара, на который устанавливается ориентировочная цена, то в паспорте сделки указывается сумма контракта, рассчитанная путем умножения установленного объема поставки на ориентировочную цену с одновременным указанием в разделе "Особые отметки банка, таможенного органа" паспорта сделки, что цены ориентировочные и фактическая сумма контракта может превысить либо быть меньше, чем указанная в паспорте сделки сумма.

В графе "Товар" указывается наименование товара по контракту. При наличии нескольких наименований товара перечисление их производится через запятую, либо с приложением перечня товаров, заверенного в соответствии с порядком, предусмотренным для оформления паспорта сделки.

В графе "Валюта по контракту" указывается наименование валюты, в которой определена сумма контракта, согласно классификатору валют, применяемому таможенными органами республики, на основании инструкции Таможенного комитета Министерства государственных доходов Республики Казахстан "О порядке заполнения грузовой таможенной декларации".

В графе "Код валюты по контракту" указывается код валюты по контракту согласно классификатору валют, применяемому таможенными органами республики, на основании инструкции Таможенного комитета Министерства государственных доходов Республики Казахстан "О порядке заполнения грузовой таможенной декларации".

В графе "Валютная оговорка" указывается способ расчета курса валюты по контракту к валюте платежа (заполняется только при условии несовпадения "Валюты по контракту" и "Валюты платежа").

В графе "Последняя дата" указывается расчетная дата поступления последнего платежа по контракту, на основании которого составлен данный паспорт сделки по экспорту, на счет экспортера. "Последняя дата" рассчитывается экспортером самостоятельно посредством прибавления к

предполагаемой дате таможенного оформления последней, допустимой по условиям контракта отгрузки товара, срока поступления экспортной выручки, рассчитанного от даты экспорта товаров в соответствии с условиями контракта. В случае, если в контракте прямо указана дата окончания срока его действия, то в данной графе не может указываться дата более поздняя, чем срок действия к о н т р а к т а .

В графе "Валюта платежа" указывается наименование валюты, в которой производится оплата экспортируемого товара согласно классификатору валют, применяемому таможенными органами республики, на основании инструкции Таможенного комитета Министерства государственных доходов Республики Казахстан "О порядке заполнения грузовой таможенной декларации".

В графе "Код валюты платежа" указывается код валюты платежа согласно классификатору валют, применяемому таможенными органами республики, на основании инструкции Таможенного комитета Министерства государственных доходов Республики Казахстан "О порядке заполнения грузовой таможенной д е к л а р а ц и и " .

В графе "Форма расчетов" указывается код применяемой формы расчетов за экспортируемый товар в соответствии с условиями контракта (согласно приведенному ниже классификатору):

Форма расчетов	Код
А в а н с о в ы й (предварительная оплата)	00
а к к р е д и т и в	1 0
и н к а с с о	2 0
п е р е в о д	3 0
другие	40.

Может применяться комбинированная форма расчетов, тогда в графе п р о с т а в л я ю т с я д в а к о д а .

Раздел "Лицензия Национального Банка Республики Казахстан" заполняется при получении экспортером лицензий Национального Банка Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, с л е д у ю щ и м о б р а з о м :

В графе "Номер" указывается номер лицензии, выданной Национальным Банком Республики Казахстан экспортеру.

В графе "Дата" указывается дата выдачи Национальным Банком Республики Казахстан, указанная на лицензии.

Раздел "Регистрационное свидетельство Национального Банка Республики Казахстан" заполняется при получении экспортером регистрационного свидетельства в соответствии с законодательством Республики Казахстан,

РНН _____

Код ОКПО банка (филиала банка) _____

Реквизиты импортера:

Наименование _____

Код ОКПО _____

Адрес _____

Номер банковского счета _____

РНН _____

Адрес налогового органа _____

Реквизиты третьего лица:

Наименование _____

Код ОКПО _____

Адрес _____

Номер банковского счета _____

РНН _____

Адрес налогового органа _____

Реквизиты инопартнера:

Наименование _____

Страна _____

Адрес _____

Реквизиты банка инопартнера _____

Реквизиты и условия контракта:

Номер _____ Последняя дата _____
Дата _____ Валюта платежа _____
Сумма контракта _____ Код валюты платежа _____
Товар _____ Форма расчетов _____
Валюта по контракту _____
Код валюты по контракту _____
Валютная оговорка _____

Лицензия Национального Банка Республики Казахстан

Номер лицензии _____ Дата _____

Регистрационное свидетельство Национального Банка Республики Казахстан

Номер регистрационного свидетельства _____ Дата _____

Подписи уполномоченных лиц:

От банка	От экспортера	От таможенного органа
должность _____	должность _____	должность _____

фамилия и.о. (подпись) _____	фамилия и.о. (подпись) _____	фамилия и.о. (подпись) _____
М.п. дата _____	М.п. дата _____	М.п. дата _____

От третьего лица	От банка третьего лица
должность _____	должность _____

фамилия и.о. (подпись) _____	фамилия и.о. (подпись) _____
М.п. дата _____	М.п. дата _____

Особые отметки Банка, Таможенного органа

— —

П р а в и л о

оформления паспорта сделки по импорту

В графе "Паспорт сделки по импорту" - указывается сложный код паспорта сделки, состоящий из четырех частей, разделенных наклонной чертой:

первая часть состоит из двух арабских цифр, первая из которых "2", означает, что данный паспорт сделки предназначен для валютного контроля за использованием денег при импорте товаров, а вторая - "1" означает, что по

паспорту сделки будет иметь место предоплата, или "2" - таможенное оформление товара,

вторая часть состоит из восьми цифр, составляющих код таможенного органа, установленного нормативными правовыми актами, регулирующими грузовое таможенное оформление,

третья часть состоит из трех цифр, в которой проставляются три последние цифры текущего года,

четвертая часть состоит из цифры ноль с точкой, после которой проставляется порядковый номер данного паспорта сделки по импорту согласно журналу по импорту (например, 21/00000000/000/0.12). Под графой "Паспорт сделки по импорту" таможенным органом указывается дата его регистрации в графе "исходящие" журнала по импорту (приложение N 4).

Раздел "Реквизиты банка" заполняется следующим образом:

В графе "Наименование" указывается полное наименование банка, от имени которого подписан данный паспорт сделки по импорту.

В графе "Филиал" указывается полное наименование филиала, где ведется счет импортера, указываемый далее в паспорте сделки по импорту в графе "Номер банковского счета". Заполняется только в случае, если указанный счет ведется в филиале банка.

В графе "Адрес" указывается полный почтовый адрес банка (или филиала банка, если счет импортера ведется в филиале банка), ведущего счет импортера.

В графе РНН указывается регистрационный номер налогоплательщика, присвоенный банку (филиалу банка) в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан.

В графе "Код ОКПО" указывается восьмизначный код банка импортера либо двенадцатизначный код филиала банка, указанного в графе "филиал", присвоенный им органами государственной статистики.

Раздел "Реквизиты импортера" заполняется следующим образом:

В графе "Наименование" указывается полное официальное наименование импортера, подписавшего паспорт сделки по импорту.

В графе "Код ОКПО" указывается восьмизначный код импортера, подписавшего паспорт сделки по импорту, присвоенный ему органами государственной статистики.

В графе "Адрес" указывается полный почтовый адрес импортера, подписавшего паспорт сделки по импорту.

В графе "Номер банковского счета" указывается номер счета импортера в банке (филиале), подписавшем паспорт сделки по импорту, с которого должны производиться платежи по указанному в настоящем паспорте сделки контракту.

В графе РНН указывается регистрационный номер налогоплательщика,

присвоенный импортеру в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан.

В графе "Адрес налогового органа" указывается адрес налоговых органов по месту регистрации импортера.

Раздел "Реквизиты третьего лица" заполняется аналогично графе "Реквизиты импортера".

Раздел "Реквизиты инопартнера" заполняется следующим образом:

В графе "Наименование" указывается наименование иностранного продавца импортируемого товара в том виде, в котором он указан в контракте, на основе которого составлен настоящий паспорт сделки по импорту.

В графе "Страна" указывается наименование страны нахождения продавца в соответствии с контрактом, на основе которого составлен данный паспорт сделки

В графе "Адрес" указывается юридический адрес иностранного продавца в соответствии с условиями контракта, на основе которого составлен настоящий паспорт сделки по импорту.

В графе "Реквизиты банка инопартнера" указываются адрес и реквизиты иностранного банка, обслуживающего инопартнера. Заполнение данной графы производится, если эти реквизиты указаны в контракте. Указываемые в этой графе сведения не могут служить основанием для отказа в идентификации платежа при перечислении денежных средств по оформленным паспортам сделки через иные банковские реквизиты иностранной стороны.

Раздел "Реквизиты и условия контракта" заполняется следующим образом:

В графе "Номер" указывается номер контракта, на основе которого составлен настоящий паспорт сделки по импорту.

В графе "Дата" указывается дата подписания контракта.

В графе "Сумма контракта" указывается общая стоимость импортируемого товара в соответствии с данным контрактом. В случае, если по контракту предусматривается поставка товара, на который устанавливается ориентировочная цена, то в паспорте сделки указывается сумма контракта, рассчитанная путем умножения установленного объема поставки на ориентировочную цену с одновременным указанием в разделе "Особые отметки банка, таможенного органа" паспорта сделки, что цены ориентировочные, и фактическая сумма контракта может превысить либо быть меньше, чем указанная в паспорте сделки сумма.

В графе "Товар" указывается наименование товара по контракту. При наличии нескольких наименований товара перечисление их производится через запятую, либо с приложением перечня товаров, заверенного в соответствии с порядком, предусмотренным для оформления паспорта сделки.

В графе "Валюта по контракту" указывается наименование валюты, в которой определена сумма контракта, согласно классификатору валют, применяемому таможенными органами республик, на основании инструкции Таможенного комитета Министерства государственных доходов Республики Казахстан "О порядке заполнения грузовой таможенной декларации".

В графе "Код валюты по контракту" указывается код валюты по контракту согласно классификатору валют, применяемому таможенными органами республики, на основании инструкции Таможенного комитета Министерства государственных доходов Республики Казахстан "О порядке заполнения грузовой таможенной декларации".

В графе "Валютная оговорка" указывается способ расчета курса валюты по контракту к валюте платежа. Заполняется только при условии несовпадения "Валюты по контракту" и "Валюты платежа".

В графе "Последняя дата" указывается наиболее поздняя из следующих двух прогнозируемых дат, указываемая импортером исходя из условий контракта, на основании которого составлен паспорт сделки: при оплате после завершения таможенного оформления - дата последнего возможного по условиям контракта платежа, при предоплате - дата таможенного оформления, т.е. дата оформления последней, допустимой по условиям контракта поставки партии товара. В случае, если в контракте прямо указана дата окончания срока его действия, то в данной графе не может указываться дата более поздняя, чем срок действия контракта.

В графе "Валюта платежа" указывается наименование валюты, в которой производится оплата импортных товаров согласно классификатору валют, применяемому таможенными органами республики, на основании инструкции Таможенного комитета Министерства государственных доходов Республики Казахстан "О порядке заполнения грузовой таможенной декларации".

В графе "Код валюты платежа" указывается код валюты платежа согласно классификатору валют, применяемому таможенными органами республики, на основании инструкции Таможенного комитета Министерства государственных доходов Республики Казахстан "О порядке заполнения грузовой таможенной декларации".

В графе "Форма расчетов" указывается код применяемой формы расчетов за импортируемый товар в соответствии с условиями контракта (согласно приведенному ниже классификатору):

Форма расчетов	Код
А в а н с о в ы й (предварительная оплата)	00
а к к р е д и т и в	10
и н к а с с о	20

другие 40.

Может применяться комбинированная форма расчетов, тогда в графе проставляются два кода.

Раздел "Лицензия Национального Банка Республики Казахстан" заполняется при получении импортером лицензий Национального Банка Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, следующим образом:

В графе "Номер" указывается номер лицензии, выданной Национальным Банком Республики Казахстан импортеру.

В графе "Дата" указывается дата выдачи Национальным Банком Республики Казахстан, указанная на лицензии.

В разделе "Регистрационное свидетельство" заполняется при получении импортером регистрационного свидетельства в соответствии с законодательством Республики Казахстан, следующим образом:

В графе "Номер" указывается номер регистрационного свидетельства, выданного Национальным Банком Республики Казахстан импортеру.

В графе "Дата" указывается дата выдачи Национальным Банком Республики Казахстан, указанная на регистрационном свидетельстве.

Раздел "Подписи уполномоченных лиц" заполняется следующим образом:

Три экземпляра паспорта сделки по импорту подписываются (с указанием должности, фамилии и инициалов):

от имени импортера - руководителем импортера;

от имени банка - ответственным сотрудником банка;

от имени таможенного органа - должностным лицом таможенного органа, уполномоченным подписывать паспорт сделки и совершать иные действия по осуществлению валютного контроля от имени таможенного органа.

Три экземпляра паспорта сделки по импорту скрепляются печатями банка, таможенного органа и импортера.

При наличии третьего лица оформляется дополнительный лист к паспорту сделки по импорту в пяти экземплярах в соответствии с требованиями настоящей Инструкции и подписываются дополнительно (с указанием должности, фамилии и инициалов):

от имени третьего лица - руководителем третьего лица;

от имени банка третьего лица - ответственным сотрудником банка.

Пять экземпляров дополнительного листа к паспорту сделки по импорту скрепляются печатями таможенного органа, банка импортера, импортера, третьего лица и банком третьего лица.

В разделе "Особые отметки банка, таможенного органа":

Указываются сведения, неотраженные в графах паспорта сделки, но предусмотренные настоящей Инструкцией, или облегчающие работу органов и агентов валютного контроля.

П р и л о ж е н и е № 3
к Инструкции об организации экспортно-
импортного валютного контроля в Республике
Казахстан, утвержденной постановлением
Правления Национального Банка Республики
Казахстан № 343 от 5.09.2001 г. и
приказом Министра государственных доходов
Республики Казахстан

№ 1409 от 10.10.2001 г.

"Банк, Таможенный орган" _____
(полное наименование банка или его филиала, таможенного органа)

Ж у р н а л
учета входящих и исходящих документов валютного контроля
по экспорту в 20__ году

Начат _____ (указывается дата регистрации в журнале первого

зарегистрированного в указанном календарном году документа)

Окончен: _____ (указывается дата регистрации последнего
зарегистрированного в указанном календарном году документа)

Бланк

1. Регистрационный номер банка/таможенного органа
2. Наименование документа

3. Номер и дата

Входящие

4. дата поступления

5. Корреспондент

Исходящие

6. дата отправки

7. Корреспондент

8. подпись лица, получившего документ

Журнал учета входящих и исходящих документов валютного контроля заводится на каждый календарный год (с даты поступления первого документа). По окончании журнал подписывается главным бухгалтером банка, должностным лицом таможенного органа и сдается на хранение в архив.

Срок хранения в архиве - 10 лет с даты окончания журнала.

П р и л о ж е н и е Н 4
к Инструкции об организации экспортно-
импортного валютного контроля в Республике
Казахстан, утвержденной постановлением
Правления Национального Банка Республики
Казахстан N 343 от 5.09.2001 г. и
приказом Министра государственных доходов
Республики Казахстан

N 1409 от 10.10.2001 г.

"Банк, Таможенный орган" _____
(полное наименование банка или его филиала, таможенного органа)

Ж у р н а л
учета входящих и исходящих документов валютного контроля
по импорту в 20____ году

Начат: _____ (указывается дата регистрации в журнале первого зарегистрированного в указанном календарном году документа)

Окончен: _____ (указывается дата регистрации последнего зарегистрированного в указанном календарном году документа)

Б л а н к

1. Регистрационный номер банка/таможенного органа
2. Наименование документа
3. Номер и дата
- В х о д я щ и е
4. Дата поступления
5. Корреспондент
- И с х о д я щ и е
6. Дата
7. Корреспондент
8. Подпись лица, получившего документ.

Журнал учета входящих и исходящих документов валютного контроля по импорту заводится на каждый календарный год (с даты поступления первого документа). По окончании журнал подписывается главным бухгалтером банка, должностным лицом таможенного органа и сдается на хранение в архив. Срок хранения в архиве - 10 лет с даты окончания журнала.

П р и л о ж е н и е Н 5
к Инструкции об организации экспортно-

импортного валютного контроля в Республике
Казахстан, утвержденной постановлением
Правления Национального Банка Республики
Казахстан N 343 от 5.09.2001 г. и приказом
Министра государственных доходов
Республики Казахстан N 1409 от 10.10.2001 г.

**Информация о фактическом движении
товаров по экспортным сделкам
за _____ месяц 200__ года**

Код ОКПО уполномочен- ного банка	N паспорта сделки	Дата ПС оформле- ния	Наименова- ние экс- портера	Код ОКПО/РНН экспортера	N грузовой таможенной декларации (ГТД)

П р о д о л ж е н и е

Дата оформления ГТД (дата от- правки товара)	Курс валюты	Стоимость отправлен- ного товара	Стоимость возвращен- ного товара	Код валюты	Инопарт- нер	Приме- чание

Приложение N 6
к Инструкции об организации экспортно-
импортного валютного контроля в Республике
Казахстан, утвержденной постановлением
Правления Национального Банка Республики
Казахстан N 343 от 5.09.2001 г. и приказом
Министра государственных доходов
Республики Казахстан N 1409 от 10.10.2001 г.

**Информация о фактическом движении
товаров по импортным сделкам
за _____ месяц 200__ года**

Код ОКПО	N паспорта	Дата	Наименова-	Код ОКПО/РНН	N грузовой
уполномочен-	сделки (ПС)	оформле-	ние импор-	импортера	таможенной
ного банка		ния ПС	тера		декларации(ГТД)

Продолжение

Дата оформления	Курс	Стоимость	Стоимость	Код	Инопарт-	Приме-
ГТД (дата посту	валюты	поступив-	возвращен-	валюты	нер	чание
пления товара)		шего товара	ного товара			

Приложение N 14
к Инструкции об организации экспортно-
импортного валютного контроля в Республике
Казахстан, утвержденной постановлением
Правления Национального Банка Республики
Казахстан N 343 от 5.09.2001 г. и
приказом Министра государственных доходов
Республики Казахстан

N 1409 от 10.10.2001 г.

**Информация о результатах экспортно-импортного
валютного контроля
за _____200__ года**

тыс.долл. США

Показатели	Код	Экспорт		Импорт	
		строки	строки	строки	строки
		Всего	в том числе	Всего	в том числе
			платежи в		платежи в
			тенге		тенге

Количество отчетный сделок (штук)	оформленных период	за	паспортов	01
Общая в там сделок	сумма отчетном	по	оформленным периоде	02
Общая на по получению/оплате платежи формам расчетов)	сумма конец платежам,	задолженности отчетного платежам,	подлежащим периода (включая документарным	03
Фактически но период	оплачено/получе- платежей	за	отчетный	05
1) авансовые (предоплата) из них:	платежи			06
авансовые торым была	платежи, поставка осуществлена	по	ко- товаров до конца	07
отчетного периода			не	
2) платежи товаров, из них:	платежи	после	отгрузки	08
платежи товаров	против в	поставок предыдущие		09
отчетные периоды				
платежи товаров	против в	поставок текущем	отчетном	10
периоде				
3) возврат денных денег	ранее	переве-		11
4) иные поступления	12			
Фактически чено тарным отчетный	оплачено/полу- платежей формам	по расчетов	докумен- за	13
		период		
<hr/>				
Всего	просроченных	плате-		14

ПС (ДЛ к		Конт-					
ПС)		ракта					

Продолжение

2.1. Сведения о Контракте

Инопартнер	Третье лицо
------------	-------------

Наименование	Страна происхождения	Наименование банка инопартнера	Наименование	Страна происхождения	Наименование банка третьего лица

2.2. Сведения о разрешениях на осуществление операций, связанных с движением капитала

Лицензия НБРК	Регистрационное свидетельство
---------------	-------------------------------

№ лицензии	Дата выдачи	Сумма лицензии	Предельный срок исполнения обязательств	№ свидетельства	Сумма свидетельства

Часть 3. Сведения о проведенных операциях по лицевой карточке

Поставка товара	Платежи	Сумма, не поступив-	При-
		ме-	ме-

Дата отправки/возврата товара	Стоимость отправленного товара	Стоимость возвращенного товара	Дата платежа	Сумма поступившей экспортной выручки	Сумма возвращенных авансов	Участие в валютных операциях	Сроки экспорта

Часть 4. Дата закрытия паспорта сделки по экспорту ____ г.

Приложение N 16
к Инструкции об организации экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан, утвержденной постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан N 343 от 5.09.2001 г. и приказом Министра государственных доходов Республики Казахстан N 1409 от 10.10.2001 г.

**Лицевая карточка банковского
контроля по импорту N 00000000/0000/_____
по состоянию на _____ 20__ года
Часть 1. Идентификационные сведения**

Организационно-правовая форма	Наименование	Код ОКПО	Юридический адрес	N банковского счета	Код таможенного органа

Часть 2. Сведения о сделке по лицевой карточке

2.1. Сведения о Контракте

Реквизиты паспорта сделки (ПС)/ Дополнительного листа к ПС	Условия контракта

N ПС	N Допол-	Дата	N Конт-	Дата	Код ва-	Сумма	Валюта	Пос-	Прочие
нитель-	оформле-	ракта	зак-	люты по	Конт-	плате-	лед-	изменения	
ного	ния ПС/		люче-	конт-	ракта	жа	няя	в ДЛ к ПС	
листа к	ДЛ к ПС		ния	ракту			дата		
ПС (ДЛ к			Конт-						
ПС)			ракта						

П р о д о л ж е н и е

Инопартнер	Третье лицо

Наимено-	Страна про-	Наименование	Наимено-	Страна про-	Наименование
вание	исхождения	банка инопар-	вание	исхождения	банка третьего
		тнера			лица

2.2. Сведения о разрешениях на осуществление операций, связанных с движением капитала

Лицензия НБРК	Регистрационное свидетельство

N лицен-	Дата вы-	Сумма	Предельный срок испол-	N свиде-	Сумма сви-
зии	дачи	лицензии	нения обязательств	тельства	детельства

Часть 3. Сведения о проведенных операциях по лицевой карточке

Платежи			Поставка товара			Сумма, не При-	
						поступив- ме-	
Дата	Стоимость	Сумма	Дата	Стоимость	Стои-	шего в ус ча-	
плате-	произведенного	возвра-	пос-	поступив-	мость	тановлен- ние	
жа	платежа	щенного	тупле-	шего това-	возвра-	ные сроки	
		авансово-	ния/	ра	щенного	товара	
		го плате-	возв-		товара		
		жа	р а т а				
			т о в а р а				

Часть 4. Дата закрытия паспорта сделки по импорту ____ . ____ . ____ г.

П р и л о ж е н и е № 17
К Инструкции об организации экспортно-
импортного валютного контроля в
Республике Казахстан, утвержденной
постановлением Правления Национального
Банка Республики Казахстан
№ 343 от 5.09.2001 г. и приказом
Министра государственных доходов
Республики Казахстан
№ 1409 от 10.10.2001 г.

И н ф о р м а ц и я
о поступлении выручки по экспортным сделкам
на сумму в эквиваленте до пяти тысяч долларов США
за _____ 200__ г.

№	Экспортер	Контракт	Дата платежа	Сумма	Сумма
п/п				поступления	возврата
	Организа- Наимено- код			экспортной	авансового
	ционно- вание	ОКПО/		выручки	платежа
	правовая	РНН			
	ф о р м а				
1 .					

2 .							
-----	--	--	--	--	--	--	--

Продолжение таблицы

Иноpartner	Код валюты	Примеч.
Организационно- правовая форма	Наименование	

Наименование банка

Приложение N 18
К Инструкции об организации экспортно-
импортного валютного контроля в
Республике Казахстан, утвержденной
постановлением Правления Национального
Банка Республики Казахстан
N 343 от 5.09.2001 г. и приказом
Министра государственных доходов
Республики Казахстан
N 1409 от 10.10.2001 г.

И н ф о р м а ц и я
о проведенных платежах по импортным сделкам
на сумму в эквиваленте до пяти тысяч долларов США
за _____ 200__ г.

N п/п	Импортёр	Контракт	Дата платежа	Сумма оплаченного импорта	Сумма возврата авансового платежа
	Организа- ционно- правовая форма	Наимено- вание ОКПО/ РНН*	код		

1 .							
-----	--	--	--	--	--	--	--

2.							

Продолжение таблицы

Иноpartner	Код валюты	Примеч.
Организационно- правовая форма	Наименование	
Наименование банка		