

О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 129 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан"

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2009 года № 76. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 16 октября 2009 года № 5823. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 154

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.04.2012 № 154 (вводится в действие с 01.07.2012).

В целях приведения порядка осуществления валютных операций в Республике Казахстан в соответствие с Законом Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. В постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 129 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4516, опубликованное 2 февраля 2007 года в газете "Юридическая газета" № 17 (1220); с изменениями и дополнением, внесенными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июня 2007 года № 60 "О внесении изменений и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 129 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4840, опубликованным 15 августа 2007 года в газете "Юридическая газета" № 124 (1327) внести следующие изменения и дополнения:

в Правилах осуществления валютных операций в Республике Казахстан, утвержденных указанным постановлением:

по всему тексту внесены изменения в текст на государственном языке, текст на русском языке не изменяется;
пункт 2 изложить в следующей редакции:

"2. Для целей Правил используются также следующие термины и понятия:
1) рыночный курс обмена валют - средневзвешенный биржевой курс тенге к

иностранной валюте, сложившийся на основной сессии фондовой биржи, функционирующей на территории Республики Казахстан, и определенный в порядке, устанавливаемом Национальным Банком совместно с уполномоченным государственным органом, осуществляющим регулирование деятельности в сфере бухгалтерского учета и финансовой отчетности, а также курс тенге к иностранной валюте, по которой на фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан, не проводятся торги, рассчитываемый с использованием кросс-курсов в порядке, устанавливаемом Национальным Банком совместно с уполномоченным государственным органом, осуществляющим регулирование деятельности в сфере бухгалтерского учета и ф и н а н с о в о й о т ч е т н о с т и ;

2) перерегистрация валютного договора - любая последующая регистрация валютного договора в случаях, предусмотренных Правилами;

3) объект инвестирования - юридическое лицо, а также паевой инвестиционный фонд, чьи ценные бумаги (голоса участников) приобретаются (приобретены). В случае проведения операций с депозитарными расписками объектом инвестирования является эмитент ценной бумаги, являющейся их б а з о в ы м а к т и в о м ;

4) собственные операции - валютные операции резидентов, являющихся стороной валютного договора, осуществляемые от своего имени и за счет с о б с т в е н н ы х с р е д с т в ;

5) ценные бумаги эмитентов-нерезидентов - финансовые инструменты, признаваемые ценными бумагами в соответствии с законодательством Республики Казахстан и (или) страны эмитента, включая депозитарные расписки, базовым активом которых являются ценные бумаги эмитентов-нерезидентов;

б) ценные бумаги эмитентов-резидентов - финансовые инструменты, признаваемые ценными бумагами в соответствии с законодательством Республики Казахстан, включая депозитарные расписки, базовым активом которых являются ценные бумаги эмитентов-резидентов;

7) объект прямого инвестирования - юридическое лицо, десять и более процентов голосующих акций или десять и более процентов голосов от общего количества голосов участников которого принадлежат прямому инвестору;

8) прямой инвестор - юридическое или физическое лицо, осуществляющее (осуществившее) прямые инвестиции в объект инвестирования.";

пункт 3 изложить в следующей редакции:

"3. Для целей Правил датой экспорта или импорта считается дата, определяемая в соответствии с постановлением Правления Национального Банка от 17 августа 2006 года № 86 "Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан,

зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4417, (далее - Правила осуществления экспортно-импортного валютного контроля).";

пункт 6 изложить в следующей редакции:

"6. Уполномоченный банк сообщает в Национальный Банк о ставших ему известными в течение календарного месяца фактах нарушений валютного законодательства Республики Казахстан, допущенных его клиентами (за исключением случаев, предусмотренных Правилами осуществления экспортно-импортного валютного контроля), не позднее последнего числа следующего календарного месяца по форме, установленной Приложением 1-1 к Правилам. " ;

в пункте 7 :

подпункт б) дополнить словами ", за исключением случаев, предусмотренных пунктом 7 - 1 Правил " ;

в подпункте 7) слово "лицензию," исключить; дополнить пунктом 7-1 следующего содержания:

"7-1. Представление валютного договора обязательно для платежей и (или) переводов денег по валютным операциям, в отношении которых определены требования регистрации, уведомления или оформления паспорта сделки.

При проведении платежа и (или) перевода денег по банковским счетам резидентов и нерезидентов в сумме, не превышающей эквивалента десяти тысяч долларов США, представление валютного договора не требуется в следующих случаях :

1) платеж и (или) перевод денег осуществляется нерезидентом;

2) платеж и (или) перевод денег осуществляется резидентом и резидент - отправитель (получатель) денег указал в поручении (заявлении) на перевод денег (на получение денег), что данный платеж и (или) перевод денег не связан с осуществлением валютных операций, требующих получения регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении или оформления паспорта сделки.

Ответственность за предоставление недостоверных данных, отраженных в поручении (заявлении) на перевод денег (на получение денег), возлагается на отправителя (получателя) денег.

Если валюта платежа и (или) перевода отличается от доллара США, эквивалент суммы платежа и (или) перевода рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции. ";

в пункте 8 :

в части второй цифры "10" заменить цифрами "20";

часть четвертую исключить;

пункт 9 изложить в следующей редакции:

"9. Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям резидентов (нерезидентов) с использованием платежных карточек, выпущенных уполномоченным банком, осуществляются без предварительного представления в уполномоченный банк документов, указанных в пункте 7 настоящих Правил. Если Правилами не предусмотрено иное, указанные документы предоставляются по запросу уполномоченного банка или Национального Банка.";

пункт 10 изложить в следующей редакции:

"10. В случае проведения юридическим лицом-резидентом платежа и (или) перевода денег по валютной операции с использованием корпоративной платежной карточки, сумма которого превысила эквивалент десяти тысяч долларов США, юридическое лицо-резидент представляет в уполномоченный банк валютный договор. Указанный документ представляется юридическим лицом-резидентом в течение тридцати рабочих дней со дня проведения вышесказанной операции.

Если валюта платежа и (или) перевода отличается от доллара США, эквивалент суммы платежа и (или) перевода рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.";

в пункте 11:

подпункт 2) после слов "оформления паспорта сделки" дополнить словами "(для переводов физических лиц-резидентов)";
дополнить частью третьей следующего содержания:

"Положения данного пункта не распространяются на платежи и (или) переводы денег по банковским счетам физических лиц, осуществляемые с использованием платежной карточки уполномоченного банка.";

пункт 12 изложить в следующей редакции:

"12. Уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа месяца (включительно), следующего за отчетным периодом представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной Приложением 2 к Правилам, содержащий информацию о следующих операциях, осуществленных физическими лицами в течение календарного месяца:

1) о платеже и (или) переводе денег, проведенном без открытия счета в уполномоченном банке, если сумма такого платежа и (или) перевода денег превысила эквивалент десяти тысяч долларов США;

2) о платеже и (или) переводе денег, проведенном по банковским счетам в порядке, установленном пунктом 11 Правил, если сумма такого платежа и (или) перевода денег превысила эквивалент пятидесяти тысяч долларов США;

3) о платеже и (или) переводе денег по валютной операции либо снятии наличных денег с банковского счета, проведенном с использованием платежной карточки уполномоченного банка, если сумма такого платежа и (или) перевода

денег либо такого снятия превысила эквивалент десяти тысяч долларов США.

Если валюта платежа и (или) перевода либо снятия денег отличается от доллара США, эквивалент суммы платежа и (или) перевода рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.

В отчет по форме, установленной Приложением 2 к Правилам, не включается информация по платежам и переводам денег, осуществленным физическими лицами в пределах Республики Казахстан, а также по переводам физических лиц на собственные счета (с собственных счетов) в иностранных банках.";

пункт 13 дополнить частью второй следующего содержания:

"В случае проведения физическим лицом-резидентом платежа и (или) перевода в счет исполнения обязательств другого физического лица вместо вышеуказанного договора может быть представлен документ, подтверждающий, что отправитель денег является супругом (супругой) или близким родственником лица, в счет исполнения обязательств которого осуществляется платеж.";

в заголовке главы 4 слово "изъятия" заменить словом "снятия";

в п у н к т е 19 :

слово "изымают" заменить словом "снимают";

слово "изъятия" заменить словом "снятия";

пункт 20 изложить в следующей редакции:

"20. Наличная иностранная валюта с банковских счетов юридических лиц в уполномоченных банках может быть снята на цели осуществления платежей физическим лицам в случаях, указанных в подпунктах 5) и 6) пункта 1 статьи 16 Закона, а также расчетов с физическими лицами в случаях, предусмотренных подпунктами 3), 4) и 7) пункта 1 статьи 16 Закона.";

пункт 21 изложить в следующей редакции:

"21. Юридические лица при снятии наличной иностранной валюты со своих банковских счетов для целей осуществления платежей физическим лицам, указанным в подпунктах 5) и 6) пункта 1 статьи 16 Закона, представляют в уполномоченный банк документы, на основании которых производится выплата заработной платы либо выплата командировочных расходов и которые подтверждают, что данная сумма наличной иностранной валюты снимается исключительно для этих целей. В качестве таких документов могут быть представлены приказ, распоряжение, решение, смета командировочных расходов

В случае снятия наличной иностранной валюты с использованием корпоративной платежной карточки, указанные документы представляются в уполномоченный банк в течение тридцати рабочих дней со дня такого снятия.";

в пункте 22 слово "изъятной" заменить словом "снятой";

в пункте 24 цифру "1" заменить цифрой "2";

подпункт 3) пункта 27 дополнить словами ", а также изменения их идентификационных данных (фамилии, имени или фирменного наименования)";

подпункт 6) пункта 29 изложить в следующей редакции:

"6) собственные операции банков с производными финансовыми инструментами";

в части первой пункта 30:

в предложении первом слова "фактически исполненных" заменить словами "фактического исполнения";

предложение второе исключить;

в пункте 31 слова "по курсу, применяемому в целях бухгалтерского учета в Республике Казахстан," заменить словами "с использованием рыночного курса обмена валют";

в подпункте 6) пункта 36 слово и цифру "пунктом 3" заменить словами и цифрами "подпунктами 1)-3) пункта 2";

в пункте 37:

в подпункте 1) слово "трехсот" заменить словом "пятисот";

подпункт 2) изложить в следующей редакции:

"2) сумма валютной операции, предусматривающей перевод средств (передачу имущества) из Республики Казахстан и (или) возникновение у резидента требований по возврату имущества (средств) нерезидентом, превышает эквивалент ста тысяч долларов США.";

подпункт 2) пункта 40 после слов "заключенного с брокером - резидентом" дополнить словами "или на основании договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом";

дополнить пунктом 42-1 следующего содержания:

"42-1. В целях уточнения прогнозных данных по освоению средств и погашению задолженности по договорам финансового займа Национальный Банк запрашивает информацию по форме, приведенной в пункте 10 раздела 1 Приложения 5 к Правилам.";

в пункте 43:

слово и цифру "пунктом 7" заменить словами и цифрой "частью второй пункта 3";

слово "трехсот" заменить словом "пятисот";

слово "пятидесяти" заменить словом "ста";

пункты 45, 46 после слова "Резидент" дополнить словами "(за исключением банков)";

пункт 48 после слова "приобретения" дополнить словом "полностью";

в пункте 50:

в подпункте 1) слово "трехсот" заменить словом "пятисот";

в подпункте 2) слово "пятидесяти" заменить словом "ста";
в подпункте 3) слова "превышает эквивалент пятидесяти" заменить словами "
а также при осуществлении расчетов, связанных с экспортом (импортом) работ,
услуг, превышает эквивалент ста";

пункт 51 изложить в следующей редакции:

"51. Юридические лица-резиденты уведомляют об открытии банковского
счета в иностранном банке.";

в пункте 52:

часть первую после слова и цифр "пунктами 58, 63" дополнить союзом и
цифрами "и 64 - 1";

предложение второе части второй изложить в следующей редакции:

"Соответствующее уведомление и копия электронного подтверждения
Национального Банка о принятии электронного уведомления на бумажных
носителях хранятся в банке.";

часть четвертую изложить в следующей редакции:

"При наличии в уведомлении всей необходимой информации Национальный
Банк оформляет свидетельство об уведомлении по форме, установленной
Приложением 4 к Правилам.";

заголовок главы 10 изложить в следующей редакции:

"Глава 10. Финансовые займы и коммерческие кредиты";

пункт 53 изложить в следующей редакции:

"53. Банки о следующих собственных операциях уведомляют по форме,
установленной Приложением 5 к Правилам, с заполнением общей части и
раздела 1 указанного Приложения:

1) финансовых займах от нерезидентов;

2) коммерческих кредитах от нерезидентов, связанных с экспортом (импортом)
товаров.";

в пункте 55:

слово и цифру "пунктом 7" заменить словами и цифрой "частью второй
пункта 3";

слово "трехсот" заменить словом "пятисот";

дополнить пунктами 55-1 и 55-2 следующего содержания:

"55-1. Банки при осуществлении собственных операций, связанных с
экспортом (импортом) работ, услуг, ежеквартально уведомляют центральный
аппарат Национального Банка в рамках государственной статистической
отчетности о внешних финансовых активах и обязательствах.

55-2. При проведении платежей между резидентами и нерезидентами при
осуществлении расчетов по экспорту (импорту) работ, услуг, уведомление
резидентом не требуется. По указанным платежам уполномоченный банк

ежемесячно до 20 числа месяца (включительно), следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной Приложением 1 к Правилам.

Национальный Банк в целях уточнения обстоятельств совершения валютных операций запрашивает у резидента копию валютного договора.";

в п у н к т е 5 6 :

подпункт 1) после слов "с брокером-резидентом" дополнить словами "или на основании договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом";

подпункт 2) изложить в следующей редакции:

"2) собственные операции банков, связанные с прямыми инвестициями за границу и прямыми инвестициями нерезидентов в банки";

в п у н к т е 5 7 :

подпункт 1) после цифры и знаков "3)," дополнить цифрой, знаком и словами "5) (при приобретении долевых ценных бумаг),";

подпункт 2) после слов "(за исключением банков)" дополнить словами "управляющие компании";

в п у н к т е 5 8 :

подпункт 1) части первой изложить в следующей редакции:

"1) банки о собственных операциях указанных в подпункте 5) пункта 56 Правил (за исключением операций с долевыми ценными бумагами);"

дополнить частью второй следующего содержания:

"Отчет по форме, установленной Приложением 9 к Правилам, включает операции по приобретению и продаже ценных бумаг.";

часть третью исключить;

пункт 60 изложить в следующей редакции:

"60. Уполномоченные банки ежемесячно до 20 числа месяца (включительно), следующего за отчетным периодом, представляют в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной Приложением 1 к Правилам, о следующих собственных операциях и операциях, проводимых по поручению клиентов-резидентов на сумму, превышающую эквивалент пятиста тысяч долларов США :

1) приобретение резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, у нерезидента акций (долей участия, паев инвестиционных фондов) резидента ;

2) дивиденды, полученные резидентом от нерезидента (оплаченные резидентом нерезиденту), если резидент не представит регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении о валютной операции по приобретению актива, по которому осуществляется выплата дивидендов;

3) продажа резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, нерезиденту акций (долей участия, паев инвестиционных фондов) нерезидента, если резидент не представит регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении о валютной операции по приобретению реализуемого актива.

При представлении резидентом регистрационного свидетельства и (или) свидетельства об уведомлении, указанных в подпунктах 2) и 3) настоящего пункта, уполномоченный банк представляет информацию в соответствии с пунктом 33 Правил. "

пункт 61 изложить в следующей редакции:

"61. Банки о собственных операциях, относящихся к другим операциям движения капитала, уведомляют по форме, установленной Приложением 5 к Правилам с заполнением общей части и раздела 4 указанного Приложения. Иные юридические лица-резиденты об операциях, связанных с приобретением права собственности на недвижимость и передачей денег и иного имущества в доверительное управление, а также физические лица-резиденты об операциях, связанных с передачей денег и иного имущества в доверительное управление, уведомляют по форме, установленной Приложением 5 к Правилам с заполнением общей части и раздела 4 указанного Приложения."

в пункте 63 цифры "10" заменить цифрами "20";

в пункте 64 слова "Резиденты (за исключением банков)" заменить словами "Юридические лица-резиденты (за исключением банков и Национального оператора почты)";

дополнить пунктом 64-1 следующего содержания:

"64-1. Уведомление физическим лицом Национального Банка об открытии счетов в иностранных банках не требуется. Об объемах переводов денег на такой счет (с такого счета) ежемесячно до 20 числа месяца (включительно), следующего за отчетным периодом, уполномоченный банк уведомляет центральный аппарат Национального Банка в виде отчета по форме, установленной Приложением 1 к Правилам."

в пункте 66:

после слова "Резиденты" дополнить словами "(за исключением банков)";

слово "десяти" заменить словом "пятидесяти";

пункт 67 исключить;

пункт 70 исключить;

пункт 71 изложить в следующей редакции:

"71. Резидент, получивший до введения в действие Правил регистрационное свидетельство на открытие счета или проведение валютной операции, которые в соответствии с Правилами стали подлежать уведомлению, представляет отчет по

регистрационному свидетельству по форме, в порядке и сроки, установленные
П р а в и л а м и .

Представление отчетов по регистрационным свидетельствам и
свидетельствам об уведомлении, выданным на сумму, не превышающую
пороговые значения, указанные в пунктах 37 и 50 Правил, не требуется.";

п у н к т 7 2 и с к л ю ч и т ь ;

Приложение 1 изложить в редакции согласно Приложению 1 к настоящему
п о с т а н о в л е н и ю ;

дополнить Приложением 1-1 согласно Приложению 2 к настоящему
п о с т а н о в л е н и ю ;

Приложение 2 изложить в редакции согласно Приложению 3 к настоящему
п о с т а н о в л е н и ю ;

Указания по заполнению Приложения 3 дополнить частями второй и третьей
с л е д у ю щ е г о с о д е р ж а н и я :

"При переводах денег юридическим лицом-резидентом на свой счет/со своего
счета в иностранном банке в качестве бенефициара/отправителя денег
указывается иностранный банк, где открыт счет резидента.

При зачислении денег на счет резидента через счет хранения указаний
отправителя в соответствии с валютным законодательством, датой платежа
считать дату зачисления денег на счет резидента. При этом дату поступления
денег на счет хранения указаний отправителя следует отражать в графе 11 "
П р и м е ч а н и е " . " ;

Указания по заполнению Приложения 4 дополнить частью пятой следующего
с о д е р ж а н и я :

"Если условия счета предусматривают в качестве валюты счета две и более
валюты, валюта счета указывается как мультивалютная.";

в П р и л о ж е н и и 5 :

в Р а з д е л е 1 :

аббревиатуру "РНН" заменить аббревиатурами "РНН/ИИН/БИН";

дополнить пунктами 8-1, 8-2 следующего содержания:

"8-1. Сведения об агенте (операторе, организаторе) (при наличии):

Резидент _____ Нерезидент _____ (отметить)

Наименование юридического лица _____

Информация о резиденте: адрес _____

_____ телефон _____

Код ОКПО _____ РНН/ИИН/БИН _____

Информация о нерезиденте: страна регистрации _____

8-2. Наличие особых условий (отметить):

___ право заемщика на пролонгацию
___ право заемщика на досрочное погашение
___ право кредитора требовать досрочного погашения задолженности
___ прочее (расшифровать) _____

_____";
пункт 9 после слов "заполняется банками" дополнить словами "и иными финансовыми институтами";

абзац первый пункта 9.1 после слов "клиенте банка" дополнить словами "или иного финансового института";

в пункте 9.4:
в абзаце первом после слов "финансирования банка" дополнить словами "или иного финансового института";

в абзаце втором после слов "на счет банка" дополнить словами "или иного финансового института";

в Разделе 2 аббревиатуру "РНН" заменить аббревиатурами "РНН/ИИН/БИН";

в Разделе 4:
пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Тип операции (отметить):
___ приобретение права собственности на недвижимость
___ приобретение полностью исключительного права на объекты интеллектуальной собственности
___ исполнение обязательств участника совместной деятельности
___ передача денег и иного имущества в доверительное управление";

дополнить пунктом 3.4 следующего содержания:
"3.4. доверительное управление _____
(краткое описание цели)";

Указания по заполнению Раздела 1 дополнить частью восьмой следующего содержания:

"При наличии опциона на пролонгацию в графе Б указывается срок погашения, установленный основным договором.";

в Приложении 6:
аббревиатуру "РНН" заменить аббревиатурами "РНН/ИИН/БИН";

Указания по заполнению дополнить частью восьмой следующего содержания:

"Фактически произведенные платежи следует отражать, включая налоги.";

Приложение 7 изложить в редакции согласно Приложению 4 к настоящему постановлению;

в Приложении 8 аббревиатуру "РНН" заменить аббревиатурами "РНН/ИИН/БИН";

в Приложении 9 :
аббревиатуру "РНН" заменить аббревиатурами "РНН/ИИН/БИН";
в Указаниях по заполнению:
в подпунктах 1), 3), 4) слово "пятидесяти" заменить словом "ста";
в подпункте 2) :
после слов "между резидентами" дополнить словами "и операций с
государственными ценными бумагами";
слово "трехсот" заменить словом "пятисот";
в Приложении 10 :
аббревиатуру "РНН" заменить аббревиатурами "РНН/ИИН/БИН";
слово "лицензии/" исключить;

Указания по заполнению дополнить частью третьей следующего содержания:
"Если счет мультивалютный, суммы, выраженные в разных валютах, следует перевести в тенге по рыночному курсу обмена валют на дату проведения операции или на конец отчетного периода, соответственно. Возникающую курсовую разницу необходимо отразить в иных изменениях (строки с кодами 30, 5 1) . " ;

в Приложении 11 :
аббревиатуру "РНН" заменить аббревиатурами "РНН/ИИН/БИН";
слово "лицензии/" исключить;
в Указаниях по заполнению слова "десяти тысяч" заменить словами "
п я т и д е с я т и т ы с я ч " .

2. Настоящее постановление вводится в действие с 1 ноября 2009 года и подлежит официальному опубликованию.

3. С 1 ноября 2009 года прекращают свое действие следующие регистрационные свидетельства и свидетельства об уведомлении, выданные Национальным Банком Республики Казахстан до введения в действие настоящего постановления на:
открытие физическим лицом счета в иностранном банке;
коммерческие кредиты, связанные с экспортом (импортом), по которым требуется оформление паспорта сделок;
коммерческие кредиты, предусматривающие расчеты по экспорту (импорту) работ , услуг .

4. Департаменту платежного баланса и валютного регулирования (Дюгай Н.Н .) :

1) совместно с Юридическим департаментом (Сизова С.И.) 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 настоящего постановления довести его до сведения заинтересованных подразделений центрального аппарата и территориальных филиалов Национального Банка Республики Казахстан, Министерства финансов Республики Казахстан, банков второго уровня и Объединения юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана".

5. Департаменту организационной работы, внешних и общественных связей Национального Банка Республики Казахстан (Терентьев А.Л.) в трехдневный срок со дня получения от Департамента платежного баланса и валютного регулирования (Дюгай Н.Н.) заявки на опубликование принять меры к опубликованию настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Акишева Д.Т.

Национального Банка *Г. Марченко*
Пр е д с е д а т е л ь

" С О Г Л А С О В А Н О "
Агентство Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и финансовых
о р г а н и з а ц и й
Председатель Е. Бахмутова

8 сентября 2009 года

" С О Г Л А С О В А Н О "
Агентство Республики
Казахстан по статистике
Председатель А. Мешимбаева

14 сентября 2009 года

" С О Г Л А С О В А Н О "
Министерство индустрии и
торговли Республики Казахстан
Министр А. Исекешов

26 сентября 2009 года

" С О Г Л А С О В А Н О "
Министерство иностранных дел
Республики Казахстан
Первый Вице-Министр А. Абыкаев

29 сентября 2009 года

" С О Г Л А С О В А Н О "
Министерство иностранных дел
Республики Казахстан
Министр К. Саудабаев

15 октября 2009 года

" С О Г Л А С О В А Н О "
Министерство финансов
Республики Казахстан
Министр Б. Жамишев

7 октября 2009 года

" С О Г Л А С О В А Н О "
Министерство экономики
и бюджетного планирования
Республики Казахстан
Министр Б. Султанов

30 сентября 2009 года

П р и л о ж е н и е 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 24 августа 2009 года № 76
" П р и л о ж е н и е 1
к Правилам осуществления
валютных операций
в Республике Казахстан

**Отчет о платежах и (или) переводах денег
за _____ месяц 20__ года**

Наименование уполномоченного банка _____

№ п/п	Код операции	Отправитель/Иностранный банк					
		Признак резидентства	Сектор экономики	Наименование/ фамилия, имя, отчество	ОКПО/РНН резидента	БИН/ИИН резидента	Страна
1	2	3	4	5	6	7	8

продолжение таблицы

Бенефициар/Иностранный банк						
Признак резидентства	Сектор экономики	Наименование/ фамилия, имя, отчество	ОКПО/РНН резидента	БИН/ИИН резидента	Страна	
9	10	11	12	13	14	

продолжение таблицы

Платеж/перевод				КНП	Примечание
Дата	Валюта	Сумма, тысяч единиц валюты платежа			
15	16	17		18	19

Руководитель/Главный бухгалтер _____
(подпись) (фамилия, имя, отчество)

(должность)

Исполнитель _____ телефон _____
(фамилия, имя, отчество)

(п о д п и с ь)

" _____ " _____ 200__ года

| М е с т о |
| п е ч а т и |

Указания по заполнению Приложения 1

Отчет представляется уполномоченными банками в случаях, указанных в пунктах 8, 55-2, 60, 63, 64-1 Правил.

В графе 2 Отчета при отсутствии у клиентов свидетельств об уведомлении указываются следующие коды операций:

01 - платежи юридических лиц-резидентов нерезидентам по валютным договорам на сумму, превышающую эквивалент 100 тысяч долларов США, связанным с приобретением права собственности на недвижимость;

02 - поступления юридическим лицам-резидентам от нерезидентов по валютным договорам на сумму, превышающую эквивалент 500 тысяч долларов США, связанным с приобретением права собственности на недвижимость;

03 - поступления и (или) переводы юридических лиц-резидентов на собственный счет/со счета в иностранном банке;

04 - платежи резидентов по валютным договорам по ценным бумагам, долям участия в уставном капитале (за исключением прямых инвестиций) на сумму, превышающую эквивалент 100 тысяч долларов США.

05 - поступления резидентам по валютным договорам по ценным бумагам, долям участия в уставном капитале (за исключением прямых инвестиций) на

сумму, превышающую эквивалент 500 тысяч долларов США;

06 - платежи и (или) переводы между резидентами и нерезидентами по операциям с производными финансовыми инструментами, при превышении суммы платежа/перевода эквивалента 100 тысяч долларов США (сумма платежа не включает базовый актив);

07 - платежи резидентов нерезидентам по валютным договорам на сумму, превышающую эквивалент 100 тысяч долларов США, связанным с передачей денег и иного имущества в доверительное управление;

08 - поступления резидентам от нерезидентов по валютным договорам на сумму, превышающую эквивалент 500 тысяч долларов США, связанным с передачей денег и иного имущества в доверительное управление.

В иных случаях в графе 2 Отчета указываются следующие коды операций:

11 - приобретение резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, у нерезидента акций (долей участия, паев инвестиционных фондов) резидента на сумму, превышающую эквивалент 500 тысяч долларов США;

12 - продажа резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, нерезиденту акций (долей участия, паев инвестиционных фондов) нерезидента на сумму, превышающую эквивалент 500 тысяч долларов США, если резидент не представит регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении о первоначальном приобретении актива;

13 - платежи физических лиц-резидентов нерезидентам, связанные с приобретением права собственности на недвижимость, на сумму, превышающую эквивалент 100 тысяч долларов США;

14 - поступления физическим лицам-резидентам от нерезидентов, связанные с приобретением права собственности на недвижимость, на сумму, превышающую эквивалент 500 тысяч долларов США;

15 - поступления и (или) переводы физических лиц-резидентов на собственный счет/со счета в иностранном банке;

16 - платежи и (или) переводы между резидентами и нерезидентами по операциям, связанным с осуществлением расчетов по экспорту (импорту) работ, услуг при превышении суммы платежа/перевода эквивалента 100 тысяч долларов США;

17 - дивиденды на сумму, превышающую эквивалент 500 тысяч долларов США, полученные резидентом от нерезидента (оплаченные резидентом нерезиденту).

Графы 3-18 отчета заполняются на основе заявления на перевод денег и иных платежных документов, в соответствии с нормативными правовыми актами Национального Банка о применении Государственного классификатора Республики Казахстан - единого классификатора назначения платежей. В Графах

6, 12 по юридическим лицам-резидентам проставляется код ОКПО, по физическим лицам-резидентам проставляется РНН.

Графы 7,13 отчета заполняются при наличии кода.

В графах 9-14 при переводах резидентов на счет в иностранном банке (код операции - 03 и 15) заполняется информация об иностранном банке, в иных случаях заполняется информация о бенефициаре. В графах 3-8 при переводах со счета резидента в иностранном банке (код операции - 03 и 15) заполняется информация об иностранном банке, в иных случаях заполняется информация об отпратителе.

По платежам (переводам) клиентов банка-физических лиц-резидентов для операций с кодами 04, 05, 06, 07, 08 в графе 19 указывается адрес физического лица.

По платежам с кодом операции 11 в графе 19 заполняется информация о том юридическом лице-резиденте, чьи ценные бумаги, доли участия в уставном капитале, паи паевого инвестиционного фонда были приобретены.

По платежам с кодом операции 15 не заполняется информация по физическим лицам-резидентам: в графах 5, 6, 7 - в случае перевода на счет в иностранном банке, в графах 11, 12, 13 - в случае перевода со счета резидента в иностранном банке."

П р и л о ж е н и е 2
к постановлению Правления

Н а ц и о н а л ь н о г о Б а н к а
Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н

от 24 августа 2009 года № 76

" П р и л о ж е н и е 1 - 1
к Правилам осуществления
в а л ю т н ы х о п е р а ц и й
в Республике Казахстан

Карточка по нарушению № _____

отчетный месяц _____ год _____

№	Вид информации	К о д строки	Информация по нарушению
	Информация по клиенту банка:	10	
1	Наименование (для юридических лиц) Фамилия, имя, отчество (для физических лиц)	11	
2	Код ОКПО/БИН (для юридических лиц)	12	
3	Код РНН/ИИН (для физических лиц)	13	
4	П р и з н а к к л и е н т а : 1 – юридическое лицо/2 – физическое лицо	14	

5	Адрес	15	
6	Код области	16	
	Информация по валютной операции:	20	
7	Дата	21	
8	Сумма	22	
9	Валюта	23	
	Информация по нарушению:	30	
10	Вид	31	
11	Описание нарушения	32	
12	Номер контракта	33	
13	Дата контракта	34	
14	Дополнительные сведения	35	

Указания по заполнению Приложения 1-1

В строке с кодом 16 указывается первые 2 цифры кода области согласно классификатору административно-территориальных объектов (КАТО) ГК РК 11-2 0 0 3 .

Строки 21-23 не заполняются для случаев нарушения сроков предоставления документов или информации.

В строке с кодом 21 указывается дата, в которую была проведена валютная операция с нарушением валютного законодательства.

В строке с кодом 22 указывается сумма валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства, в тысячах единиц валюты операции.

В строке с кодом 23 указывается код валюты по валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства, согласно государственному классификатору ГК РК 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

В строке с кодом 31 указывается вид нарушения в формате кода и в строке с кодом 32 приводится краткое описание нарушения в текстовом формате.

Строки с кодом 33, 34 заполняются при наличии контракта по валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства."

П р и л о ж е н и е 3
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 24 августа 2009 года № 76
" П р и л о ж е н и е 2
к Правилам осуществления
валютных операций
в Республике Казахстан

Отчет о платежах/переводах денег физических лиц
за _____ месяц 20__ года

Наименование уполномоченного банка _____

№	Ф.И.О. отправителя (получателя) денег	Признак резидентства отправителя (получателя) денег	РНН физического лица	ИИН физического лица	Признак платежа/перевода	Код назначения платежа/перевода	Дата проведения платежа/перевода	Номер счета
1	2	3	4	5	6	7	8	9

продолжение таблицы

Валюта платежа/перевода	Сумма, тысяч единиц валюты платежа/перевода	Сумма, тысяч долларов США	Страна получения (отправления) денег	Имеющаяся информация получателя (отправителя) денег		
				резидентство	сектор экономики	Ф.И.О. физического лица или наименование юридического лица
10	11	12	13	14	15	16

Руководитель/Главный бухгалтер _____
(должность)

_____ (подпись) _____ (фамилия, имя, отчество)

Исполнитель _____ телефон _____
(подпись) (фамилия, имя, отчество)

" _____ " _____ 200__ года

| М е с т о |
| п е ч а т и |

Указания по заполнению Приложения 2

Отчет представляется уполномоченным банком в случаях, указанных в пункте 12 Правил, отдельно по операциям, осуществленным по банковскому счету физического лица с использованием платежных карточек уполномоченного банка, и отдельно по переводам физического лица, проведенным по банковскому счету без использования платежных карточек либо без открытия счета.

По графам 3, 7, 10, 13, 14 и 15 данные указываются в форматах и кодах, предусмотренных нормативными правовыми актами Национального Банка о применении Государственного классификатора Республики Казахстан - единого классификатора назначения платежей. Для операций с использованием платежных карточек в графах 10 и 11 указываются данные по валюте и сумме платежа/перевода/снятия денег, а графы 14 и 15 не заполняются.

По графе 4 указывается 12-значный РНН физического лица, по графе 5 - ИИН физического лица (при наличии). При отсутствии РНН/ИИН у физического лица-нерезидента графы не заполняются.

По графе 6 проставляется запись "отправленный", если платеж/перевод отправлен отчитываемым банком, "полученный" - если платеж/перевод получен отчитываемым банком, "снятие" - при снятии наличных денег с использованием платежной карточки.

По графе 7 проставляется код назначения платежа/перевода денег, указанный физическим лицом в поручении (заявлении) на перевод (получение) денег. Для платежей/переводов денег по банковскому счету с использованием платежных карточек графа не заполняется.

По графе 9 указывается номер банковского счета физического лица, с которого/на который осуществлен перевод. Для переводов без открытия банковского счета графа не заполняется.

По графе 12 указывается сумма платежа/перевода денег в тысячах долларах США. Если платеж/перевод осуществлен в валюте отличной от доллара США, то эквивалент суммы платежа в долларах США рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на дату совершения операции.

По графе 13 в зависимости от признака платежа/перевода денег, указанного в графе 5 (отправленный/полученный/снятие), проставляется код страны бенефициара/отправителя/снятия денег.

По графе 16 указывается фамилия И.О. физического лица либо наименование юридического лица бенефициара/отправителя денег в соответствии с поручением (заявлением) на перевод (получение) денег, либо информация о бенефициаре/отправителе денег, предусмотренная системой платежных карточек, соответствующей платежной карточке уполномоченного банка, с использованием которой был осуществлен такой перевод. Для снятия наличных денег с использованием платежной карточки графа не заполняется."

П р и л о ж е н и е 4

к постановлению

П р а в л е н и я

Н а ц и о н а л ь н о г о Б а н к а

Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н

от 24 августа 2009 года № 76

" П р и л о ж е н и е 7
к Правилам осуществления
валютных операций
в Республике Казахстан

Отчет по участию в уставном капитале
за _____ квартал 200__ года

Резидент _____
(наименование/фамилия, имя, отчество)
код ОКПО _____ РНН/ИИН/БИН _____

Номер регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении
Национального Банка _____

дата выдачи _____

тысяч долларов США

К о д строки	Наименование показателя	По каждому инвестору		
		3	4	5
1	2			
10	Накопленная стоимость на начало отчетного периода			
20	Изменения (+увеличение/-уменьшение) за отчетный период от продажи акций, долей участия, паев инвестиционных фондов ((21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26))			
	в том числе в виде:			
21	поступления денег			
22	поступления оборудования, товаров и иного имущества			
23	поступления нематериальных активов			
24	обмена задолженности по коммерческим кредитам и финансовым займам			
25	зачисления дивидендов в уставный капитал (выплата дивидендов акциями)			
26	прочее (расшифровать)			
30	Накопленная стоимость на конец отчетного периода ((10) + (20))			
40	Доля инвестора в уставном капитале на конец отчетного периода, %			
50	Дивиденды, выплаченные (полученные) за отчетный период: ((51) + (52) + (53)), в том числе			
51	в виде денег			

52	в виде акций (долей участия)			
53	иное (расшифровать) _____ _____			

**Сведения об объекте инвестирования
(заполняется резидентом-объектом прямого
инвестирования согласно финансовой отчетности)**

тысяч тенге

Раздел 1. Информация из бухгалтерского баланса

К о д строки	Наименование показателя	на 31	на 31	на 30	на 30	на 3
		декабря 20__ года	марта 20__ года	июня 20__ года	сентября 20__ года	декабря 20__ года
60	Капитал					
	в т.ч.:					
61	Уставной капитал					
62	Нераспределенный доход (+)/непокрытый убыток (-)					
63	отчетного года					
64	предыдущих лет					
65	Другие статьи капитала (при наличии - расшифровать)					

Раздел 2. Информация о прибылях и убытках

К о д строки	Наименование показателя	за 1	за 6	за 9	за 20__ год
		квартал 20__ года	месяцев 20__ года	месяцев 20__ года	
70	Доход(+)/убыток(-) после налогообложения				
	в т.ч.:				
71	Доходы по курсовой разнице (положительная курсовая разница)				
72	Расходы по курсовой разнице (отрицательная курсовая разница)				

Руководитель/Главный бухгалтер _____
(должность) (подпись) (фамилия, имя,
отчество)

Исполнитель _____ телефон _____

" _____ " _____ 200__ года

— — — — —
| М е с т о |
| п е ч а т и |

_____ |
Указания по заполнению Приложения 7

Допускается представление одного отчета резидентом-объектом инвестирования (прямым инвестором) по нескольким регистрационным свидетельствам, полученным им по участию в уставном капитале. В этом случае необходимо указать номера всех регистрационных свидетельств, по которым представляется отчет.

Дивиденды (строки с кодами 51, 52, 53) отражаются по дате их фактической выплаты, включая налоги.

Операции за отчетный период отражаются по их фактической стоимости. Суммы, выраженные в иных валютах следует перевести в доллары США с использованием рыночного курса обмена валют на дату проведения операции или на конец отчетного периода, соответственно. Возникающую курсовую разницу необходимо отразить в прочих изменениях (код строки 26).

Остаток на начало отчетного периода (строка с кодом 10) равен остатку на конец периода, предыдущего отчетному (строка с кодом 30), по каждой графе, соответственно.

Сведения об объекте инвестирования представляется в соответствии с финансовой отчетностью объекта инвестирования по состоянию на конец квартала, предшествовавшего отчетному:

при сдаче отчета за 1 квартал, сведения об объекте инвестирования представляются по состоянию на 31 декабря предыдущего года (за 1 квартал, за 6, 9 и 12 месяцев предыдущего года);

при сдаче отчета за 2 квартал, сведения об объекте инвестирования представляются по состоянию на 31 марта текущего года (за 1 квартал текущего года);

при сдаче отчета за 3 квартал, сведения об объекте инвестирования представляются по состоянию на 30 июня текущего года (за 1 квартал и за 6 месяцев текущего года);

при сдаче отчета за 4 квартал, сведения об объекте инвестирования представляются по состоянию на 30 сентября текущего года (за 1 квартал, за 6 и за 9 месяцев текущего года)."

