



## Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан

### *Утративший силу*

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 154. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 6 июня 2012 года № 7701. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40 (вводится в действие с 01.07.2019)

**Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 30.03.2019 № 40 (вводится в действие с 01.07.2019).**

В соответствии с законами Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан", от 19 марта 2010 года "О государственной статистике" и от 6 января 2012 года "О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам валютного регулирования и валютного контроля" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

**Сноска. Преамбула в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).**

1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления валютных операций в Республике Казахстан.

2. Признать утратившими силу:

1) 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), в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан, декабрь 2006 года - январь 2007 года);

2) постановление 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" (зарегистрированное в Реестре государственной

регистрации нормативных правовых актов под № 4840, опубликованное 15 августа 2007 года в газете "Юридическая газета" № 124 (1327);

3) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2009 года № 76 "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" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5823, опубликованное 6 ноября 2009 года в газете "Юридическая газета" № 170 (1767), в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 12, 2009 года).

3. Настоящее постановление вводится в действие с 1 июля 2012 года и подлежит официальному опубликованию.

*Председатель  
Национального Банка*

*Г. Марченко*

"СОГЛАСОВАНО"

Агентство Республики Казахстан

по статистике

Председатель \_\_\_\_\_ Смаилов А.А.

17 мая 2012 года

"СОГЛАСОВАНО"

Министерство финансов

Республики Казахстан

Министр \_\_\_\_\_ Б.Жамишев

1 июня 2012 года

"СОГЛАСОВАНО"

Министерство иностранных дел

Республики Казахстан

Ответственный секретарь \_\_\_\_\_ Р. Жошыбаев

25 мая 2012 года

"СОГЛАСОВАНО"

Министерство экономического

развития и торговли

Республики Казахстан

Министр \_\_\_\_\_ Сагинтаев Б.А.

28 мая 2012 года

Утверждены

## **Правила**

### **осуществления валютных операций в Республике Казахстан**

#### **1. Общие положения**

1. Правила осуществления валютных операций в Республике Казахстан (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и Законом Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле" (далее – Закон) и определяют порядок осуществления резидентами и нерезидентами валютных операций, а также общие положения режимов регистрации и уведомления и порядок осуществления регистрации валютных операций Национальным Банком Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) и уведомления Национального Банка о валютных операциях и о банковском счете в иностранном банке.

Порядок осуществления валютных операций устанавливается в отношении проведения платежей и переводов денег по валютным операциям, покупки и продажи иностранной валюты, снятия (зачисления) и использования наличной иностранной валюты.

Общие положения режимов регистрации и уведомления определяют пороговые значения, при превышении которых возникают требования регистрации или уведомления, а также исключения из режимов регистрации и уведомления.

Порядок осуществления регистрации валютных операций Национальным Банком и уведомления Национального Банка о валютных операциях и о банковском счете в иностранном банке включает процедуры регистрации и уведомления для отдельных видов валютных операций, формы и порядок представления резидентами сведений в рамках выданных регистрационных свидетельств и свидетельств об уведомлении, частные случаи режимов валютного регулирования, а также переходные положения.

2. Понятия, применяемые в настоящих Правилах, используются в значениях, указанных в Законе.

Для целей настоящих Правил используются также следующие термины и понятия:

1) исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 16.03.2015 № 32 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования);

2) объект инвестирования – юридическое лицо, паевой инвестиционный фонд, чьи ценные бумаги (голоса участников) приобретаются (приобретены), а также организации, в чье имущество вносятся (внесены) имущественные взносы. В случае проведения операций с депозитарными расписками объектом инвестирования является эмитент ценной бумаги, являющейся их базовым активом;

3) собственные операции – валютные операции резидента, являющегося стороной валютного договора, осуществляемые от своего имени и за счет собственных средств;

4) 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;

5) 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;

6) объект прямого инвестирования – юридическое лицо, десять и более процентов голосующих акций или десять и более процентов голосов от общего количества голосов участников которого принадлежат (будут принадлежать) прямому инвестору;

7) прямой инвестор – юридическое или физическое лицо, осуществляющее (осуществившее) прямые инвестиции в объект инвестирования.

**Сноска. Пункт 2 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 16.03.2015 № 32 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

3. Для целей настоящих Правил датой экспорта или импорта считается дата, определяемая в соответствии с постановлением Правления Национального Банка от 24 февраля 2012 года № 42 "Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7584 (далее – Правила осуществления экспортно-импортного валютного контроля).

4. Если настоящими Правилами не оговорено иное, нормы, установленные в отношении юридических лиц, распространяются также в отношении их филиалов и представительств.

5. Информация, требуемая в соответствии с настоящими Правилами (уведомления, отчеты, письменные сообщения), предоставляется уполномоченными банками на бумажном носителе либо электронным способом с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающими конфиденциальность и аутентичность передаваемых данных.

6. Уполномоченный банк сообщает в Национальный Банк о ставших ему известными в течение календарного месяца фактах нарушений валютного законодательства Республики Казахстан, допущенных клиентами банка, за исключением нарушений Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля, не позднее последнего числа следующего календарного месяца по форме, установленной приложением 1 к настоящим Правилам.

## **2. Порядок проведения платежей и переводов денег по валютным операциям**

7. При проведении платежа и (или) перевода денег по валютной операции через уполномоченный банк резидент (нерезидент), являющийся отправителем или получателем денег, представляет в уполномоченный банк следующие документы:

- 1) документ, удостоверяющий личность (для физических лиц);
- 2) документ, подтверждающий право постоянного проживания в Республике Казахстан (для физических лиц – иностранцев и лиц без гражданства), при наличии;
- 3) справку или свидетельство о государственной (учетной) регистрации (перерегистрации) в Республике Казахстан (для юридических лиц резидентов, подлежащих государственной регистрации (перерегистрации) в соответствии с законодательством Республики Казахстан, и филиалов (представительств) нерезидентов, подлежащих учетной регистрации (перерегистрации) в соответствии с законодательством Республики Казахстан), в случае, если данный документ ранее не представлялся либо изменился;
- 4) валютный договор (оригинал или его копия), за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 настоящих Правил. Если валютный договор связан с экспортом или импортом и требует получения учетного номера контракта, представляется оригинал валютного договора или его копия с отметкой о получении учетного номера контракта;

5) регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении, в предусмотренных настоящими Правилами случаях;

б) документы или их копии, подтверждающие исполнение либо на основании которых необходимо исполнение обязательств по сделкам, связанным с экспортом или импортом, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 настоящих Правил.

В целях уточнения обстоятельств сделки, классификации операции и ее участников юридическое лицо представляет по требованию уполномоченного банка учредительные документы.

В случае непредставления резидентом (нерезидентом) документов и сведений, требуемых в соответствии с настоящим пунктом, уполномоченным банком платеж и (или) перевод денег по валютной операции не проводится, за исключением случаев, предусмотренных частью второй пункта 9, пунктами 10 и 12 настоящих Правил.

**Сноска. Пункт 7 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 26.04.2013 № 110 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

8. Представление валютного договора не требуется для безвозмездного перевода денег по валютной операции между физическими лицами, осуществляемого в пределах Республики Казахстан, а также для переводов денег физического лица на собственный банковский счет (с собственного банковского счета) в иностранном банке.

Представление валютного договора обязательно для платежа и (или) перевода денег по валютной операции, в отношении которого определены требования регистрации, уведомления или получения учетного номера контракта. В иных случаях при проведении платежа и (или) перевода денег по банковскому счету резидента и нерезидента в сумме, равной или не превышающей десять тысяч долларов США в эквиваленте, представление документов, предусмотренных подпунктами 4) и б) пункта 7 настоящих Правил, не требуется, если:

1) отправителем (получателем) денег является нерезидент или физическое лицо-резидент;

2) отправителем (получателем) денег является юридическое лицо-резидент и отправитель (получатель) денег письменно подтвердил, что данный платеж и (или) перевод денег не связан с осуществлением валютной операции, требующей получения регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении, учетного номера контракта.

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

9. При проведении резидентом платежа и (или) перевода денег по валютной операции, по которой требуются регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении, резидент представляет в уполномоченный банк оригиналы (дубликаты, выданные Национальным Банком) и копии таких документов. После их сверки копии остаются в уполномоченном банке, а оригиналы (дубликаты, выданные Национальным Банком) возвращаются резиденту. В случаях, предусмотренных частью первой пункта 73 настоящих Правил, вместо оригинала регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении) иными участниками-резидентами валютного договора представляется копия регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении), заверенная печатью Национального Банка.

В случае отсутствия у резидента свидетельства об уведомлении уполномоченный банк проводит операцию, извещая резидента в любой форме о необходимости получения свидетельства об уведомлении. При этом уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет о платежах и (или) переводах денег по валютным операциям по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам. Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям, осуществленные с использованием платежных карточек, включаются в отчет за тот период, в котором информация о таких платежах и (или) переводах денег поступила от резидента.

При поступлении в пользу резидента денег по валютной операции, по которой требуется регистрационное свидетельство, уполномоченный банк извещает резидента о необходимости представления регистрационного свидетельства и зачисляет поступившие деньги на банковский счет резидента только после представления им указанного документа.

Если в валютный договор, по которому оформлено регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении, внесены изменения, требующие в соответствии с подпунктами 1), 2), 6) пункта 28 настоящих Правил получения нового регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении, допускается принятие в качестве документа, предусмотренного подпунктом 5) пункта 7 настоящих Правил, действующего регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении. При этом уполномоченный банк извещает резидента в любой форме о необходимости получения нового регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении.

Сноска. Пункт 9 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).

10. Платеж и (или) перевод денег по валютной операции резидента (нерезидента) с использованием платежной карточки, выпущенной уполномоченным банком, осуществляется без предварительного представления в уполномоченный банк документов, указанных в пункте 7 настоящих Правил. Если настоящими Правилами не предусмотрено иное, указанные документы представляются по запросу уполномоченного банка или Национального Банка.

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

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

12. В случае отсутствия у физического лица-отправителя (получателя) денег возможности представления валютного договора уполномоченный банк проводит платеж и (или) перевод денег по валютной операции только при указании отправителем (получателем) денег цели такого перевода и наличии совершенной или подтвержденной им записи:

1) разрешающей уполномоченному банку представление информации о данном платеже и (или) переводе денег в правоохранительные органы Республики Казахстан и Национальный Банк по их требованию;

2) подтверждающей, что данный платеж и (или) перевод денег не связан с осуществлением физическим лицом валютной операции, требующей получения регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении, учетного номера контракта (для физических лиц-резидентов);

3) подтверждающей, что данный платеж и (или) перевод денег не связан с предпринимательской деятельностью физического лица (при переводе денег без открытия банковского счета в уполномоченном банке);

4) подтверждающей, что данный платеж и (или) перевод денег не связан с финансированием террористической или экстремистской деятельности и иным пособничеством терроризму либо экстремизму.



Положения данного пункта не распространяются на платежи и (или) переводы денег по банковскому счету физического лица, осуществляемые с использованием платежной карточки уполномоченного банка.

**Сноска. Пункт 12 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (порядок введения в действие см. п. 6).**

13. Уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной приложением 3 к настоящим Правилам, содержащий информацию о следующих платежах и (или) переводах денег по валютным операциям, осуществленных физическими лицами в течение календарного месяца:

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

2) о платеже и (или) переводе денег, проведенном по банковским счетам в порядке, установленном пунктом 12 настоящих Правил, если сумма такого платежа и (или) перевода денег превысила пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

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 десять тысяч долларов США в эквиваленте.

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

В отчет по форме, установленной приложением 3 к настоящим Правилам, не включается информация по платежам и переводам денег по валютным операциям, осуществленным физическими лицами в пределах Республики Казахстан, а также по переводам денег физических лиц на собственные банковские счета (с собственных банковских счетов) в иностранных банках.

14. Платеж и (или) перевод денег по валютной операции, проводимый третьим лицом-резидентом через уполномоченный банк в счет исполнения обязательств резидента и (или) нерезидента, допускается при условии представления договора, определяющего характер взаимных обязательств между третьим лицом-резидентом и лицом, за которое осуществляется платеж и (или) перевод денег, если это не следует из валютного договора, на основании которого осуществляется такой платеж и (или) перевод денег.

Если платеж и (или) перевод денег по валютной операции осуществляется физическим лицом-резидентом в счет исполнения обязательств супруга (супруги) или близкого родственника, то в качестве договора, определяющего характер взаимных обязательств между такими физическими лицами, представляется документ, подтверждающий, что отправитель денег является супругом (супругой) или близким родственником физического лица, в счет исполнения обязательств которого осуществляется платеж и (или) перевод денег.

15. Платеж и (или) перевод денег по валютной операции резидента с банковского счета нерезидента в иностранном банке, осуществляемый в счет исполнения обязательств резидента, допускается в случае:

1) зачисления финансового займа, полученного резидентом от нерезидента, на банковские счета третьих лиц;

2) оказания финансовых услуг на рынке ценных бумаг резиденту нерезидентом, имеющим право на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг по законодательству государства, где он зарегистрирован;

3) оказания нерезидентом резиденту услуг по договору поручения.

### **3. Порядок покупки и продажи иностранной валюты**

**Сноска. Глава 3 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 16.03.2015 № 32 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

16. Юридические лица (за исключением уполномоченных банков и уполномоченных организаций) покупают и продают иностранную валюту на внутреннем валютном рынке через уполномоченные банки на основании заявки на покупку или продажу иностранной валюты, оформляемой в соответствии с пунктами 17 или 19 настоящих Правил.

17. При оформлении заявки на покупку иностранной валюты через уполномоченный банк юридическое лицо-резидент, не являющееся уполномоченным банком или уполномоченной организацией, указывает цель покупки и сумму иностранной валюты.

В случае покупки иностранной валюты за национальную валюту на сумму свыше ста тысяч долларов США в эквиваленте юридическое лицо-резидент, не являющееся уполномоченным банком или уполномоченной организацией, прилагает к заявке копию валютного договора, во исполнение которого приобретается иностранная валюта, и (или) иные документы, подтверждающие цель покупки и сумму иностранной валюты.

18. Уполномоченный банк при исполнении заявки на покупку иностранной валюты за национальную валюту на сумму свыше ста тысяч долларов США в эквиваленте, оформленную в соответствии с пунктом 17 настоящих Правил, осуществляет сверку указанных в заявке цели покупки и суммы иностранной валюты с валютным договором и (или) иными документами, подтверждающими цель покупки и сумму иностранной валюты.

19. При оформлении заявки на покупку или продажу иностранной валюты за национальную валюту через уполномоченный банк юридическое лицо-нерезидент указывает цель покупки или продажи иностранной валюты.

#### **4. Порядок снятия (зачисления) и использования наличной иностранной валюты**

20. Физические лица без ограничений снимают (зачисляют) наличную иностранную валюту со своих банковских счетов (на свои банковские счета) в уполномоченных банках.

21. Наличная иностранная валюта снимается с банковского счета юридического лица в уполномоченном банке для целей 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.

22. Юридическое лицо при снятии наличной иностранной валюты со своего банковского счета для целей осуществления платежей физическим лицам в соответствии с подпунктами 5) и 6) пункта 1 статьи 16 Закона представляет уполномоченному банку документы, на основании которых производится выплата заработной платы или оплата расходов, связанных с командировкой работников за пределы Республики Казахстан, в том числе представительских расходов, с указанием снимаемой суммы наличной иностранной валюты. Представляемые юридическим лицом документы не ограничиваются по форме и должны подтверждать цель выплаты (оплаты). В качестве таких документов допускается представление приказа, распоряжения, решения, сметы 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.

Неиспользованная часть ранее снятой юридическим лицом наличной иностранной валюты на оплату расходов, связанных с командировкой работников за пределы Республики Казахстан, в том числе представительских расходов, подлежит обязательному зачислению на банковский счет

юридического лица в уполномоченном банке в течение десяти рабочих дней со дня окончания срока командирования работников.

23. При зачислении наличной иностранной валюты на банковский счет юридического лица в уполномоченном банке в приходном кассовом документе указывается основание получения наличной иностранной валюты. Уполномоченный банк сообщает Национальному Банку о факте зачисления наличной иностранной валюты на банковский счет юридического лица в соответствии с пунктом 6 настоящих Правил, за исключением случаев зачисления наличной иностранной валюты, полученной юридическими лицами в соответствии с подпунктами 3), 4), 6), 7) и 7-1) пункта 1 статьи 16 Закона.

24. Нормы, изложенные в пунктах 21–23 настоящих Правил, не распространяются на дипломатические и приравненные к ним представительства, консульские учреждения иностранных государств, аккредитованные в Республике Казахстан.

## **5. Общие положения режимов регистрации и уведомления**

25. Регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении выдается резиденту – физическому или юридическому лицу.

Резидент подает заявление на получение регистрационного свидетельства, уведомляет Национальный Банк в сроки, определяемые пунктами 3, 3-1 статьи 8 и пунктом 2 статьи 9 Закона соответственно.

26. При обращении филиала (представительства) юридического лица-резидента, не являющегося банком, за регистрацией и (или) с уведомлением о валютной операции, осуществляемой данным филиалом (представительством), регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении выдается юридическому лицу-резиденту с указанием соответствующего филиала (представительства). В дальнейшем представление отчетов по данным операциям осуществляется филиалом (представительством).

С уведомлением о валютной операции, осуществляемой филиалом (представительством) банка, обращается банк.

27. Резидент письменно сообщает по месту регистрации и (или) уведомления обо всех изменениях и дополнениях к валютному договору не позднее шестидесяти календарных дней со дня внесения таких изменений и дополнений с представлением копий соответствующих документов.

28. Получение нового регистрационного свидетельства и (или) нового свидетельства об уведомлении взамен ранее выданного требуется при изменении следующих сведений, указанных в ранее выданном регистрационном свидетельстве и (или) свидетельстве об уведомлении:

- 1) общей суммы валютного договора в сторону увеличения;
- 2) валюты валютного договора;
- 3) участников валютного договора, если изменение влечет за собой изменение требований или обязательств резидента-участника валютного договора;
- 4) идентификационных данных участников валютного договора (фамилии, имени физического лица или наименования юридического лица);
- 5) предмета валютного договора;
- 6) срока действия валютного договора – при переходе с краткосрочного (до одного года включительно) на долгосрочный (более одного года);
- 7) места постоянного проживания (нахождения) резидента – при передислокации в другую область, города Алматы, Астана;
- 8) страны постоянного проживания (нахождения) нерезидента.

При уступке резидентом другому резиденту требования к нерезиденту и (или) переводе резидентом другому резиденту долга перед нерезидентом срок финансового займа (коммерческого кредита) рассчитывается с даты возникновения требований (обязательств) первоначального кредитора (первоначального должника).

**Сноска. Пункт 28 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

29. Регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении считается утратившим силу в следующих случаях:

- 1) при выдаче нового регистрационного свидетельства и (или) выдаче нового свидетельства об уведомлении, в случаях, предусмотренных пунктом 28 настоящих Правил;
- 2) если валютная операция признана недействительной в установленном законодательством порядке;
- 3) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента об отсутствии исполнения обязательств сторонами по договору с истекшим сроком действия;
- 4) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента о полном прекращении обязательств между сторонами, за исключением случаев, когда резидент, получивший регистрационное свидетельство на прямые инвестиции, является прямым инвестором и (или) объектом прямого инвестирования;
- 5) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента о завершении владения активом;

6) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента о закрытии банковского счета в иностранном банке;

7) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента об изменении резидентства стороны валютного договора, в результате которого на операцию не будут распространяться режимы валютного регулирования;

8) внесения записи в единый государственный регистр юридических лиц о прекращении деятельности юридического лица-резидента;

9) регистрации смерти, а также решений суда об объявлении физического лица-резидента умершим и об установлении факта смерти в государственных органах записи актов гражданского состояния.

30. Режимы валютного регулирования не распространяются на:

1) соглашения о государственных внешних займах Республики Казахстан, негосударственных внешних займах, имеющих государственные гарантии Республики Казахстан, а также операции, осуществляемые в рамках этих соглашений;

2) коммерческие кредиты, связанные с экспортом (импортом), по которым требуется получение учетного номера контракта;

3) приобретение на вторичном рынке нерезидентами ценных бумаг эмитентов-резидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории (включая депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги эмитентов-резидентов);

4) приобретение на вторичном рынке резидентами ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан (включая казахстанские депозитарные расписки);

5) собственные операции банков, связанные с приобретением ценных бумаг эмитентов-нерезидентов и паев инвестиционных фондов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории (за исключением прямых инвестиций);

6) операции единого накопительного пенсионного фонда и добровольных накопительных пенсионных фондов, связанные с приобретением ценных бумаг эмитентов-нерезидентов и паев инвестиционных фондов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории;

7) приобретение нерезидентами государственных ценных бумаг, выпущенных в Республике Казахстан;

8) собственные операции банков, связанные с экспортом (импортом) работ и услуг, а также с производными финансовыми инструментами;

9) валютные операции, осуществляемые заграничными учреждениями Республики Казахстан;

10) коммерческие кредиты и финансовые займы, предоставленные банками нерезидентам на срок более 180 дней, а также коммерческие кредиты, полученные банками от нерезидентов на срок более 180 дней.

**Сноска. Пункт 30 с изменениями, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

31. Если на дату подписания (в случае ее отсутствия – на дату вступления в силу) валютного договора в нем не указаны суммы и (или) иные условия, необходимые для определения распространения режима валютного регулирования на операции, осуществляемые по такому договору, распространение режимов валютного регулирования определяется, исходя из фактического исполнения обязательств резидентов и нерезидентов по валютному договору. При этом коммерческий кредит и (или) финансовый заем не подлежат регистрации, уведомлению, если в рамках соответствующего валютного договора, заключенного на срок более 180 дней, предусматривается осуществление по частям экспорта (импорта) и (или) предоставления заемных средств и исполнение обязательств сторонами по каждой части в срок, не превышающий 180 дней.

По фактически исполненным обязательствам сторон по коммерческому кредиту каждая последующая поставка товара (оказание услуг, выполнение работ) по экспорту (импорту) (далее – поставка) или каждый последующий платеж засчитывается в счет погашения задолженности по платежу или по поставке, осуществленному (осуществленной) более ранней датой. Оставшаяся часть поставки или платежа засчитывается в счет погашения задолженности по следующему платежу или поставке.

Для целей регистрации и уведомления по коммерческим кредитам и финансовым займам при полном погашении задолженности по поставке (платежу) начало отсчета 180 дней переходит на следующую (следующий) по дате поставку (платеж), по которой (которому) имеется непогашенная задолженность. Расчет суммы задолженности производится по всем поставкам (платежам) в рамках валютного договора, по которым имеется задолженность, включая задолженность на срок до 180 дней.

32. Для целей определения распространения режимов валютного регулирования расчет эквивалента суммы валютного договора в долларах США по договору, выраженному в иной валюте и не имеющему указания на обменный курс по отношению к доллару США для осуществления расчетов по договору,

осуществляется с использованием рыночного курса обмена валют на дату подписания валютного договора (в случае ее отсутствия – на дату вступления в силу).

В случаях, указанных в пункте 31 настоящих Правил, расчет эквивалента в долларах США суммы фактически исполненных обязательств по валютному договору, выраженному в иной валюте и не имеющему указания на обменный курс по отношению к доллару США для осуществления расчетов по договору, осуществляется с использованием рыночного курса обмена валют на дату проведения операции.

33. Национальный Банк предоставляет банкам информацию о выданных и утративших силу регистрационных свидетельствах, свидетельствах об уведомлении.

34. Уполномоченные банки ежемесячно до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляют в центральный аппарат Национального Банка отчет о платежах и (или) переводах денег, осуществленных по валютным договорам, на которые были выданы регистрационные свидетельства, свидетельства об уведомлении, по форме, установленной приложением 4 к настоящим Правилам. Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям, осуществленные с использованием платежных карточек, включаются в отчет за тот период, в котором информация о таких платежах и (или) переводах денег поступила от резидента.

**Сноска. Пункт 34 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

35. При утере оригинала регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении резиденту в случае его обращения выдается дубликат утерянного документа.

Для получения дубликата резидент представляет по месту регистрации или уведомления заявление с указанием причин и обстоятельств утраты. Национальный Банк в течение пяти рабочих дней со дня поступления заявления оформляет и выдает дубликат. Дубликат выдается за номером и датой первоначального регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении с указанием слова "Дубликат" и даты выдачи дубликата.

36. Регистрация, подтверждение об уведомлении производятся Национальным Банком без каких-либо обязательств со стороны Национального Банка в отношении обязательств участников по соответствующей валютной операции (валютному договору).



Наличие регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении не является основанием для освобождения от ответственности за нарушение требований нормативных правовых актов Республики Казахстан.

37. В целях контроля достоверности сведений, представляемых в рамках режима валютного регулирования и (или) отражаемых в соответствующих отчетах, в случаях, установленных настоящими Правилами, и (или) по запросу Национального Банка резиденты представляют в Национальный Банк следующие документы, подтверждающие возникновение, исполнение и прекращение обязательств по валютному договору:

1) копии документов, подтверждающих обоснованность проведения платежа, поставки товара (выполнения работ, оказания услуг), передачи актива (включая копии платежных документов, деклараций на товары и счетов-фактур), а также иного исполнения обязательств;

2) справку уполномоченного банка о проведенных платежах и (или) переводах денег;

3) выписку иностранного банка о проведенных платежах и о состоянии счета в иностранном банке;

4) копии документов, подтверждающих наступление обстоятельств, предусмотренных пунктом 2 статьи 12 Закона.

38. В случае наличия у резидента решения о признании должника банкротом и его ликвидации с возбуждением процедуры банкротства представление отчетности по регистрационным свидетельствам и (или) свидетельствам об уведомлении не требуется с даты представления в Национальный Банк копии такого решения. В случае вынесения судом определения о приостановлении или прекращении производства по делу о банкротстве, решения об отказе в признании должника банкротом либо отмены решения суда о признании должника банкротом представление отчетности резидентом возобновляется.

В случае наличия у резидента копии решения территориального подразделения органа государственных доходов о приостановлении представления налоговой отчетности налогоплательщиком (налоговым агентом) представление отчетности по регистрационным свидетельствам и (или) свидетельствам об уведомлении не требуется с даты представления в Национальный Банк копии такого решения и до возобновления представления налоговой отчетности.

**Сноска. Пункт 38 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

## **6. Общие требования режима регистрации**

39. Национальный Банк осуществляет регистрацию валютных операций, определенных статьями 20, 21, 23, 24 Закона, за исключением случаев, указанных в пунктах 30, 42 настоящих Правил, при наличии следующих условий :

1) сумма валютной операции, предусматривающей поступление имущества (средств) в Республику Казахстан и (или) возникновение обязательств у резидента по возврату имущества (средств) нерезиденту, превышает пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте;

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

40. Для регистрации валютного договора резидент-участник валютного договора обращается в территориальный филиал Национального Банка, расположенный по месту его постоянного проживания (для физического лица) либо нахождения (для юридического лица).

Регистрационное свидетельство по форме, установленной приложением 5 к настоящим Правилам, выдается в течение десяти рабочих дней со дня представления заявителем полного пакета документов.

**Сноска. Пункт 40 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 16.03.2015 № 32 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

41. Для регистрации резидент представляет следующие документы:

1) заявление;

2) копию валютного договора, прошитую и заверенную подписью (для физических и юридических лиц) и печатью (для юридических лиц, при ее наличии). Если валютный договор заключен на иностранном языке, то представляется его перевод на казахский или русский язык;

3) копию документа, удостоверяющего личность (для физических лиц, осуществляющих валютную операцию);

4) исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования);

5) копии документов, подтверждающих возникновение, исполнение и прекращение обязательств по валютному договору.

Для получения нового регистрационного свидетельства в случаях, предусмотренных пунктом 28 настоящих Правил, указанные документы

повторно не представляются, если они не изменились с момента последнего представления в Национальный Банк.

Сноска. Пункт 41 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Национального Банка РК от 26.04.2013 № 110 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 16.03.2015 № 32 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).

42. Режим регистрации не распространяется на следующие валютные операции, подлежащие уведомлению в соответствии с главами 10-12 настоящих Правил:

1) собственные операции банков;

2) операции резидентов (нерезидентов) с ценными бумагами эмитентов-нерезидентов (резидентов), осуществляемые на основании договора об оказании брокерских услуг, заключенного с брокером – резидентом или на основании договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом.

Положение подпункта 1) настоящего пункта не распространяется на валютный договор, одной из сторон которого является резидент, не являющийся банком. В этом случае за регистрацией обращается резидент, не являющийся банком.

## **7. Регистрация финансовых займов и коммерческих кредитов**

43. Заявление на регистрацию финансового займа и (или) коммерческого кредита представляется по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 1 указанного приложения.

44. Резидент по полученному регистрационному свидетельству ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по форме, установленной приложением 7 к настоящим Правилам.

45. В целях уточнения прогнозных данных по освоению средств и погашению задолженности по договору финансового займа Национальный Банк запрашивает информацию по форме, приведенной в пункте 12 раздела 1 приложения 6 к настоящим Правилам.

46. В случаях, предусмотренных частью второй пункта 3 статьи 20 и пунктом 2 статьи 23 Закона, регистрация производится, если сумма задолженности резидента по всем поставкам (платежам) нерезидента в рамках валютного

договора превышает пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, либо сумма задолженности нерезидента по всем поставкам (платежам) резидента в рамках валютного договора превышает сто тысяч долларов США в эквиваленте.

## **8. Регистрация прямых инвестиций**

47. Заявление на регистрацию прямых инвестиций представляется по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 2 указанного приложения.

48. Резидент (за исключением банков, страховых (перестраховочных) организаций), являющийся прямым инвестором, по полученному регистрационному свидетельству до завершения владения активом ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по участию в капитале объекта инвестирования по форме, установленной приложением 8 к настоящим Правилам.

**Сноска. Пункт 48 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

49. Резидент (за исключением банков, страховых (перестраховочных) организаций, управляющих инвестиционным портфелем), являющийся объектом прямого инвестирования, по полученному регистрационному свидетельству до завершения владения активом прямым инвестором-нерезидентом ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по участию в капитале объекта инвестирования по форме, установленной приложением 8 к настоящим Правилам.

**Сноска. Пункт 49 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

50. В иных случаях резидент по полученному регистрационному свидетельству ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по форме, установленной приложением 9 к настоящим Правилам.

## **9. Регистрация других операций движения капитала**

51. Заявление на регистрацию приобретения полностью исключительного права на объекты интеллектуальной собственности, передачи денег и иного имущества во исполнение обязательств участника совместной деятельности,

представляется по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 4 указанного приложения.

52. Резидент по полученному регистрационному свидетельству ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по форме, установленной приложением 9 к настоящим Правилам.

## **10. Общие требования режима уведомления**

53. Резиденты уведомляют Национальный Банк о валютных операциях, определенных статьями 20-24 Закона, за исключением случаев, указанных в пункте 30 настоящих Правил, при наличии следующих условий:

1) сумма валютной операции, предусматривающей поступление имущества (средств) в Республику Казахстан и (или) возникновение обязательств у резидента по возврату имущества (средств) нерезиденту, превышает пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте;

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

3) сумма платежа и (или) перевода денег резидентом нерезиденту и (или) нерезидентом резиденту по операциям с производными финансовыми инструментами (без учета оплаты за базовый актив), а также по расчетам, связанным с экспортом (импортом) работ, услуг, превышает сто тысяч долларов США в эквиваленте.

54. Юридические лица-резиденты уведомляют об открытии банковского (в том числе сберегательного) счета в иностранном банке.

54-1. Банки уведомляют центральный аппарат Национального Банка в форме отчетов на регулярной основе электронным способом в соответствии с пунктом 5 настоящих Правил, а также посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи.

Национальный Банк по собственным операциям банка в целях уточнения обстоятельств совершения валютных операций запрашивает у банка копию валютного договора.

**Сноска. Правила дополнены пунктом 54-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

55. Резиденты (за исключением банков) о собственных валютных операциях уведомляют территориальный филиал Национального Банка по месту своего постоянного проживания (для физических лиц) либо нахождения (для юридических лиц) по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, за исключением случаев, установленных пунктами 58, 60-2, 61, 66 и 68 настоящих Правил.

Подтверждение об уведомлении осуществляется Национальным Банком путем оформления свидетельства об уведомлении по форме, установленной приложением 5 к настоящим Правилам. Выдача свидетельства об уведомлении осуществляется по истечении семи рабочих дней с даты получения уведомления.

В случае запроса валютного договора Национальным Банком для уточнения обстоятельств совершения валютных операций (классификации операций и их участников) свидетельство об уведомлении оформляется после получения требуемого документа.

**Сноска. Пункт 55 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

## **11. Уведомление о финансовых займах и коммерческих кредитах**

56. Банки ежемесячно до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, уведомляют центральный аппарат Национального Банка путем представления отчета об условиях привлечения банком финансовых займов от нерезидентов по форме, установленной приложением 9-1 к настоящим Правилам:

1) об условиях привлечения в отчетном периоде финансовых займов от нерезидентов (в том числе в случаях, предусмотренных пунктом 2 статьи 23 Закона), если сумма задолженности банка в рамках валютного договора превышает пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте;

2) об изменениях в отчетном периоде сведений по финансовым займам, указанных в подпунктах 1)-6), 8) пункта 28 настоящих Правил.

**Сноска. Пункт 56 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

57. Банки ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляют отчет об освоении и обслуживании финансовых займов, привлеченных банком от нерезидентов по форме, установленной приложением 9-2 к настоящим Правилам.



Отчет об освоении и обслуживании финансовых займов, привлеченных банком от нерезидентов по форме, установленной приложением 9-2 к настоящим Правилам, включает информацию обо всех финансовых займах, привлеченных банками от нерезидентов, по которым имеются непогашенные обязательства на начало и (или) конец отчетного периода.

**Сноска. Пункт 57 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (порядок введения в действие см. п. 6).**

58. Уведомление резидентом не требуется при проведении платежей и (или) переводов денег по экспорту (импорту) работ, услуг. По указанным платежам и (или) переводам денег клиентов-резидентов уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам. Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям, осуществленные с использованием платежных карточек, включаются в отчет за тот период, в котором информация о таких платежах и (или) переводах денег поступила от резидента.

Информация о платежах и (или) переводах денег резидента по экспорту (импорту) работ, услуг, осуществляемых в рамках валютного договора, на который выдано регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении, представляется в соответствии с пунктом 34 настоящих Правил, а по осуществляемым в рамках валютного договора, на который получен учетный номер контракта, – в соответствии с Правилами осуществления экспортно-импортного валютного контроля.

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

Уведомление о платежах и (или) переводах денег физического лица-резидента, связанных с экспортом (импортом) работ, услуг и проведенных в соответствии с пунктом 12 настоящих Правил, направляется уполномоченным банком в центральный аппарат Национального Банка в соответствии с пунктом 13 настоящих Правил.

**Сноска. Пункт 58 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).**

## **12. Уведомление о прямых инвестициях, участии в уставном капитале, об операциях с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами**

59. Уведомлению подлежат следующие операции:

1) прямые инвестиции, осуществляемые на основании договора об оказании брокерских услуг, заключенного с брокером-резидентом, или на основании договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом;

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

3) внесение резидентами (нерезидентами) денег и иного имущества в целях обеспечения участия в капитале организации, являющейся нерезидентом (резидентом), или в качестве вноса в имущество такой организации (за исключением прямых инвестиций);

4) приобретение резидентами ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, паев инвестиционных фондов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории;

5) приобретение нерезидентами ценных бумаг эмитентов-резидентов, паев инвестиционных фондов-резидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

6) размещение ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, а также размещение казахстанских депозитарных расписок;

7) размещение ценных бумаг эмитентов-резидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории, а также размещение депозитарных расписок, базовым активом которых являются ценные бумаги эмитентов-резидентов;

8) операции с производными финансовыми инструментами между резидентами и нерезидентами;

9) прямые инвестиции нерезидентов в страховую (перестраховочную) организацию, управляющего инвестиционным портфелем, а также прямые инвестиции страховой (перестраховочной) организации за границу.

**Сноска. Пункт 59 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

60. Следующие резиденты уведомляют о собственных операциях по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 2 указанного приложения:

1) брокеры (за исключением банков), управляющие компании – об операциях, указанных в подпункте 3) пункта 59 настоящих Правил, за исключением прямых инвестиций;

2) иные резиденты – об операциях, указанных в подпунктах 3)-5), 8) пункта 59 настоящих Правил, за исключением прямых инвестиций.



Положения настоящего пункта не распространяются на операции, осуществляемые на основании договора об оказании брокерских услуг, заключенного с брокером-резидентом, или на основании договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом. Об указанных операциях уведомляет брокер или управляющая компания.

**Сноска. Пункт 60 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

60-1. Банки по собственным операциям, указанным в подпунктах 2), 3), 5) (при приобретении долевых ценных бумаг), 6) и 7) пункта 59 настоящих Правил, ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляют в центральный аппарат Национального Банка отчет о платежах и (или) переводах денег по валютным операциям по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам.

**Сноска. Правила дополнены пунктом 60-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

60-2. Резиденты не уведомляют об операциях, указанных в подпунктах 6), 7), 9) пункта 59 настоящих Правил. Уполномоченный банк о платежах и (или) переводах денег клиентов-резидентов по таким операциям уведомляет центральный аппарат Национального Банка ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам.

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

**Сноска. Правила дополнены пунктом 60-2 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

61. Следующие резиденты ежемесячно до 15 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, уведомляют центральный аппарат Национального Банка путем представления отчета по форме, установленной приложением 10 к настоящим Правилам:

1) банки о собственных операциях, указанных в подпункте 5) пункта 59 настоящих Правил (за исключением операций с долевыми ценными бумагами);

2) брокеры (за исключением банков), управляющие компании о собственных операциях, указанных в подпунктах 4), 5), 8) пункта 59 настоящих Правил;

3) брокеры, управляющие компании об операциях, указанных в пункте 59 настоящих Правил и осуществляемых на основании договора об оказании брокерских услуг, заключенного с брокером-резидентом, или договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом.

Отчет по форме, установленной приложением 10 к настоящим Правилам, включает операции по приобретению и продаже ценных бумаг (долей участия).

62. Резидент (за исключением банков и брокеров) по полученному свидетельству об уведомлении ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту уведомления отчет по участию в капитале объекта инвестирования по форме, установленной приложением 8 к настоящим Правилам, по иным операциям – отчет об исполнении обязательств по валютному договору по форме, установленной приложением 9 к настоящим Правилам.

**Сноска. Пункт 62 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

63. Уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам, о платежах и (или) переводах денег по следующим собственным операциям и операциям, проводимым по поручению клиентов-резидентов на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте:

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

2) получение от нерезидента (выплата нерезиденту) дивидендов резидентом, если резидент не представил 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 представил регистрационное свидетельство и (или) ) свидетельство об уведомлении о валютной операции по приобретению реализуемого актива.

Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям, осуществленные с использованием платежных карточек, включаются в отчет за тот период, в котором информация о таких платежах и (или) переводах денег поступила от резидента.

При представлении резидентом регистрационного свидетельства и (или) свидетельства об уведомлении по операциям, указанным в подпунктах 2) или 3) настоящего пункта, уполномоченный банк представляет информацию в соответствии с пунктом 34 настоящих Правил.

### **13. Уведомление о других операциях движения капитала**

64. Банк по собственным операциям, относящимся к другим операциям движения капитала, ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет о платежах и (или) переводах денег по валютным операциям по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам.

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 6 к настоящим Правилам с заполнением общей части и раздела 4 указанного приложения.

**Сноска. Пункт 64 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

65. Резиденты (за исключением банков) по полученному свидетельству об уведомлении ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляют по месту уведомления отчет по форме, установленной приложением 9 к настоящим Правилам.

66. Уведомление физическим лицом-резидентом не требуется при проведении платежей и (или) переводов денег, связанных с приобретением права собственности на недвижимость. По указанным платежам и (или) переводам денег уполномоченный банк уведомляет центральный аппарат Национального Банка ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам.

Уведомление о платежах и (или) переводах денег физического лица-резидента, связанных с приобретением прав собственности на недвижимость и проведенных в соответствии с пунктом 12 настоящих Правил,

направляется уполномоченным банком в центральный аппарат Национального Банка в соответствии с пунктом 13 настоящих Правил.

**Сноска. Пункт 66 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).**

#### **14. Уведомление о банковских счетах резидентов в иностранных банках**

67. Юридическое лицо-резидент (за исключением банков и Национального оператора почты) об открытии банковского (в том числе сберегательного) счета в иностранном банке уведомляет по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам с заполнением общей части и раздела 3 указанного приложения.

68. Физическое лицо-резидент не уведомляет Национальный Банк о банковском (в том числе сберегательном) счете в иностранном банке. Уполномоченный банк, осуществивший переводы денег физических лиц-резидентов на собственные банковские счета (с собственных банковских счетов) в иностранных банках, уведомляет центральный аппарат Национального Банка об объемах таких переводов денег ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, в виде отчета по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам.

69. Юридическое лицо-резидент по полученному свидетельству об уведомлении ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту уведомления отчет по форме, установленной приложением 11 к настоящим Правилам.

70. Резидент (за исключением банков и Национального оператора почты) при проведении через банковский счет в иностранном банке платежей и (или) переводов денег по валютному договору, связанному с экспортом и (или) импортом товаров (работ, услуг) на сумму свыше пятидесяти тысяч долларов США в эквиваленте, ежемесячно до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту уведомления отчет по форме, установленной приложением 12 к настоящим Правилам. В целях контроля достоверности сведений, отражаемых в отчете, по запросу Национального Банка резидент представляет валютный договор (оригинал или его копию) с отметкой о присвоении учетного номера контракта, а также документы, указанные в подпунктах 1) и 4) пункта 37 настоящих Правил и в пункте 2 статьи 12 Закона.

## 15. Частные случаи режимов валютного регулирования

71. При регистрации (уведомлении) валютного договора, в котором в качестве участников (сторон и третьих лиц) выступают несколько резидентов, за регистрацией (с уведомлением) валютного договора необходимо обратиться резиденту-стороне валютного договора, на которого приходится преобладающая часть суммы валютного договора (валютной операции), либо, при отсутствии такой стороны, резиденту-стороне валютного договора, который первым начинает (начал) исполнять обязательства перед нерезидентом. В иных случаях за регистрацией (с уведомлением) валютного договора необходимо обратиться одному из резидентов-сторон валютного договора.

Если в валютном договоре отсутствует сторона-резидент, то за регистрацией (с уведомлением) валютного договора необходимо обратиться резиденту-участнику валютного договора, который является получателем (отправителем) имущества (средств) или у которого возникают обязательства перед нерезидентом или требования к нерезиденту.

Допускается обращение участника-резидента, не являющего стороной валютного договора.

При регистрации (уведомлении) валютного договора, в котором в качестве участников (сторон и третьих лиц) выступают несколько резидентов, резидент, обратившийся за регистрацией (с уведомлением) представляет письменные согласия других резидентов-сторон валютного договора.

В соответствующем заявлении на регистрацию и регистрационном свидетельстве (в соответствующем уведомлении и свидетельстве об уведомлении) указываются все резиденты и (или) нерезиденты – участники валютного договора.

72. Если договором купли-продажи доли участия в объекте инвестирования-резиденте изменяются участники объекта инвестирования и резидент-объект инвестирования не является стороной договора купли-продажи, то, в случаях, установленных пунктами 39 и 53 настоящих Правил, резидент объект инвестирования обращается за регистрацией (с уведомлением) не позднее шестидесяти календарных дней со дня внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в учредительные документы.

72-1. Регистрационное свидетельство (свидетельство об уведомлении) оформляется отдельно на каждую валютную операцию, осуществляемую в рамках смешанного договора, а также на каждую валюту валютного договора.

**Сноска. Правила дополнены пунктом 72-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие**

по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).

72-2. Валютные операции, связанные с производным финансовым инструментом, который приобретается в целях применения или реализации базового актива и не может быть передан (продан) независимо от базового актива, рассматриваются как валютные операции с базовым активом.

Сноска. Правила дополнены пунктом 72-2 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).

73. По валютному договору, участниками которого являются несколько резидентов, регистрационное свидетельство (свидетельство об уведомлении) выдается резиденту-участнику договора, первому обратившемуся в Национальный Банк с заявлением на регистрацию (с уведомлением). При осуществлении платежа в пользу нерезидента и (или) получении средств от нерезидента по такому валютному договору иными резидентами-участниками договора в уполномоченный банк представляется копия регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении), заверенная печатью Национального Банка.

За получением копии регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении) иные резиденты-участники валютного договора обращаются по месту регистрации (уведомления) с письменным заявлением произвольной формы о представлении копии регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении).

С письменного согласия резидента, получившего оригинал регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении), допускается представление ежеквартальных сведений соответствующей формы другим участником-резидентом после сообщения в письменной форме по месту регистрации (уведомления) об изменении отчитывающегося лица. Допускается с письменного согласия территориального филиала или центрального аппарата Национального Банка, выдавшего регистрационное свидетельство (свидетельство об уведомлении), представление ежеквартальных сведений резидентами-участниками валютного договора самостоятельно в части исполнения взаимных обязательств с нерезидентом.

Регистрационное свидетельство (свидетельство об уведомлении) считается утратившим силу после получения Национальным Банком письменного уведомления о полном исполнении обязательств от всех резидентов-участников валютного договора.



Сноска. Пункт 73 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).

74. По валютному договору, участниками которого являются несколько резидентов, регистрация (уведомление) осуществляется, если в рамках валютного договора общая сумма перевода имущества (средств) и (или) возникновения обязательств между резидентами и нерезидентами превышает пороговое значение, указанное в пунктах 39 и 53 настоящих Правил.

## **16. Переходные положения**

75. Резидент, получивший до введения в действие настоящих Правил регистрационное свидетельство на открытие банковского счета или проведение валютной операции, которая в соответствии с настоящими Правилами стала подлежать уведомлению, представляет отчет по регистрационному свидетельству по форме, в порядке и сроки, установленные настоящими Правилами.

76. Представление отчета по регистрационному свидетельству или свидетельству об уведомлении, выданному на сумму, не превышающую пороговое значение, указанное в пункте 39 или 53 настоящих Правил, не требуется. Указанное регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении действует до полного исполнения обязательств по валютному договору и считается утратившим силу по основаниям, предусмотренным пунктом 29 настоящих Правил, а также при изменении сведений, указанных в подпунктах 2)-8) пункта 28 настоящих Правил.

77. Свидетельства об уведомлении, выданные банку на финансовые займы от нерезидентов, действуют до полного исполнения обязательств по валютным договорам и считаются утратившими силу по основаниям, предусмотренным пунктом 29 настоящих Правил, а также при изменении сведений, указанных в подпунктах 1)-6), 8) пункта 28 настоящих Правил.

Сноска. Правила дополнены пунктом 77 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Сноска. Приложение 1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

Форма

**Карточка по нарушению № \_\_\_\_\_**  
**отчетный месяц \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_**

Наименование уполномоченного банка \_\_\_\_\_

Код строки	Вид информации	Информация по нарушению
10	Информация по клиенту банка:	
11	наименование (для юридических лиц), фамилия, имя, отчество (при его наличии) (для физических лиц)	
12	БИН (для юридических лиц)	
13	ИИН (для физических лиц)	
14	признак клиента: 1 – юридическое лицо, 2 – физическое лицо	
15	место постоянного проживания (нахождения)	
16	код области	
20	Информация по валютной операции:	
21	дата	
22	сумма	
23	валюта	
30	Информация по нарушению:	
31	вид	
32	описание нарушения	
33	номер контракта	
34	дата контракта	
35	дополнительные сведения	

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_  
(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года



Указания по заполнению

1. Информация представляется в случаях, указанных в пункте 6 настоящих Правил.

2. В строке с кодом 11 указывается фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица либо наименование юридического лица.

3. В строке с кодом 16 указываются первые 2 цифры кода области согласно классификатору административно-территориальных объектов (КАТО ГК РК 11-2009).

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

5. В строке с кодом 21 указывается дата проведения валютной операции с нарушением валютного законодательства.

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

7. В строке с кодом 23 указывается буквенное обозначение кода валюты по валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства, согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".

8. В строке с кодом 31 указывается вид нарушения в формате кода согласно описанию форматов обмена информацией, согласованных Национальным Банком с уполномоченными банками в соответствии с Правилами осуществления экспортно-импортного валютного контроля, а в строке с кодом 32 приводится краткое описание нарушения в текстовом формате.

9. Строки с кодами 33 и 34 заполняются при наличии контракта по валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства.

Сноска. Приложение 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет о платежах и (или) переводах денег по валютным операциям"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ месяц \_\_\_\_\_ года

Индекс: ПР-2

Периодичность: ежемесячная

Представляет: уполномоченный банк

Куда представляется: центральный аппарат Национального Банка Республики  
Казахстан

Срок представления: до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

Наименование уполномоченного банка \_\_\_\_\_

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

**продолжение таблицы**

Бенефициар/Иностранный банк						Платеж/перевод денег				Примечание
Признак резидентства	Сектор экономики	Наименование /фамилия, имя, отчество (при его наличии)	ОКПО/РНН (при наличии)	БИН/ИИН (при наличии)	Страна	Дата	Валюта	Сумма, тысяч единиц валюты платежа	Код назначения платежа	
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_ (должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет о платежах и (или)  
переводах денег по валютным  
операциям"

Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
"Отчет о платежах и (или) переводах денег  
по валютным операциям"

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о платежах и (или) переводах денег по валютным операциям" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 4) пункта 3 статьи 29 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежемесячно уполномоченными банками Республики Казахстан по проведенным платежам и (или) переводам денег по собственным валютным операциям и валютным операциям, проведенным по поручениям (в пользу) клиентов-резидентов (при наличии платежей и (или) переводов денег).

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

2. Заполнение Формы

5. Форма представляется по платежам и (или) переводам денег, проведенным по поручениям (в пользу) клиентов, в том числе с использованием платежных карточек, в случаях, указанных в пунктах 9, 58, 60-2, 63, 66, 68 настоящих Правил, и по собственным операциям банков в случаях, указанных в пунктах 60-1, 63, 64 настоящих Правил.

Платежи и (или) переводы денег отражаются в отчете на дату зачисления средств на банковский счет клиента в уполномоченном банке (списания средств с банковского счета клиента в уполномоченном банке).

Сумма платежа отражается в тысячах единиц валюты платежа.

6. В графе 2 при отсутствии у клиентов-резидентов свидетельств об уведомлении (согласно пункту 9 настоящих Правил) указываются следующие коды операций:

01 – платежи юридических лиц-резидентов нерезидентам по валютным договорам на сумму, превышающую сто тысяч долларов США в эквиваленте,

связанным с приобретением права собственности на недвижимость. Информация о недвижимости (объект, страна) отражается в графе 19;

02 – поступления юридическим лицам-резидентам от нерезидентов по валютным договорам на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с приобретением права собственности на недвижимость. Информация о недвижимости (объект, страна) отражается в графе 19;

03 – переводы денег юридических лиц-резидентов на собственный банковский счет (с собственного банковского счета) в иностранном банке. Информация об иностранном банке отражается в графах 9-14 при переводах денег резидентом на банковский счет в иностранном банке или в графах 3-8 при переводах денег с банковского счета резидента в иностранном банке;

04 – платежи резидентов по валютным договорам на сумму, превышающую сто тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с приобретением ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, долей участия в капитале нерезидентов (за исключением прямых инвестиций). Информация об эмитенте-нерезиденте (объекте инвестирования) (наименование, страна) отражается в графе 19;

05 – поступления резидентам по валютным договорам на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с приобретением ценных бумаг эмитентов-резидентов, долей участия в капитале резидентов (за исключением прямых инвестиций). Информация об эмитенте-резиденте (объекте инвестирования) (наименование, БИН) отражается в графе 19;

06 – платежи и (или) переводы денег между резидентами и нерезидентами по операциям с производными финансовыми инструментами при превышении суммы платежа или перевода денег ста тысяч долларов США в эквиваленте (сумма платежа не включает базовый актив). Информация о виде производного финансового инструмента отражается в графе 19;

07 – платежи резидентов нерезидентам по валютным договорам на сумму, превышающую сто тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с передачей денег и иного имущества в доверительное управление. Информация об ином имуществе отражается в графе 19;

08 – поступления резидентам от нерезидентов по валютным договорам на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с передачей денег и иного имущества в доверительное управление. Информация об ином имуществе отражается в графе 19.

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

7. В графе 2 в иных случаях по платежам и (или) переводам денег, проведенным по поручениям (в пользу) клиентов, согласно пунктам 58, 60-2, 63, 64, 66, 68 настоящих Правил, указываются следующие коды операций:

11 – платеж и (или) перевод денег на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, по приобретению резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, у нерезидента акций, долей участия, паев инвестиционных фондов резидента (если резидент не представит регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении о первоначальном приобретении актива). Информация об эмитенте-резиденте (объекте инвестирования) (наименование, БИН) отражается в графе 19;

12 – поступление и (или) перевод денег на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, в связи с продажей 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 первоначальном приобретении актива). Информация об объекте инвестирования-нерезиденте (наименование, страна) отражается в графе 19;

13 – платеж и (или) перевод денег на сумму, превышающую сто тысяч долларов США в эквиваленте, физического лица-резидента нерезиденту, связанный с приобретением права собственности на недвижимость. Информация о недвижимости (объект, страна) отражается в графе 19;

14 – поступление и (или) перевод денег на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, физическому лицу-резиденту от нерезидента, связанное с приобретением права собственности на недвижимость. Информация о недвижимости (объект, страна) отражается в графе 19;

15 – переводы денег физического лица-резидента на собственный банковский счет (с собственного банковского счета) в иностранном банке, а также переводы из иностранного банка, по которым сложно определить наличие счета физического лица-резидента в иностранном банке. Информация об иностранном банке отражается в графах 9-14 при переводах денег резидентом на банковский счет в иностранном банке или в графах 3-8 при переводах денег с банковского счета резидента в иностранном банке. Информация о физическом лице-резиденте отражается без указания его персональных данных;

16 – платеж и (или) перевод денег на сумму, превышающую сто тысяч долларов США в эквиваленте, между резидентом и нерезидентом по операциям, связанным с осуществлением расчетов по экспорту (импорту) работ, услуг;

17 – перевод дивидендов на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, полученный резидентом от нерезидента (оплаченный резидентом нерезиденту);

18 – платеж и (или) перевод денег, связанный с размещением ценных бумаг эмитентов-резидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории, а также с размещением депозитарных расписок, базовым активом которых являются ценные бумаги эмитентов-резидентов. Информация об эмитенте-резиденте (наименование, БИН) отражается в графе 19;

19 – платеж и (или) перевод денег, связанный с размещением ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, а также с размещением казахстанских депозитарных расписок. Информация об эмитенте-нерезиденте (наименование, страна) отражается в графе 19;

20 – платежи и (или) переводы денег по валютным договорам на сумму, превышающую эквивалент пятисот тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с прямыми инвестициями нерезидентов в страховую (перестраховочную) организацию, в управляющего инвестиционным портфелем;

21 – платежи и (или) переводы денег по валютным договорам на сумму, превышающую эквивалент ста тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с прямыми инвестициями страховой (перестраховочной) организации за границу.

8. В графе 2 по собственным операциям банков, согласно пунктам 60-1, 63, 64 настоящих Правил, указываются следующие коды операций:

31 – платеж и (или) перевод денег по валютным договорам на сумму, превышающую сто тысяч долларов США в эквиваленте, по собственным операциям банка, связанным с прямыми инвестициями за границу. Информация об объекте инвестирования-нерезиденте (наименование, страна) отражается в графе 19;

32 – платеж и (или) перевод денег по валютным договорам на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, по собственным операциям банка, связанным с акциями, долями участия, паями резидента. Информация об эмитенте-резиденте (объекте инвестирования-резиденте) (наименование, БИН) отражается в графе 19;

33 – платеж и (или) перевод денег на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, по приобретению банком у нерезидента акций, долей участия, паев инвестиционных фондов резидента. Информация об эмитенте-резиденте (объекте инвестирования-резиденте) (наименование, БИН) отражается в графе 19;

34 – поступление и (или) перевод денег на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, по продаже банком нерезиденту акций, долей участия, паев инвестиционных фондов нерезидента. Информация об объекте инвестирования-нерезиденте (наименование, страна) отражается в графе 19;

35 – платеж и (или) перевод денег, связанный с размещением ценных бумаг банка, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории, а также с размещением депозитарных расписок, базовым активом которых являются ценные бумаги банка;

36 – перевод дивидендов на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, полученный банком от нерезидента (оплаченный банком нерезиденту);

37 – платеж и (или) перевод денег по валютным договорам на сумму, превышающую сто тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с приобретением банком права собственности на недвижимость. Информация о недвижимости (объект, страна) отражается в графе 19;

38 – поступление и (или) перевод денег по валютным договорам на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, связанным с продажей банком права собственности на недвижимость. Информация о недвижимости (объект, страна) отражается в графе 19.

9. Графы 3-18 отчета заполняются на основе платежного документа на перевод (получение) денег с использованием кодов, определяемых в соответствии с Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 203 "Об утверждении Правил применения кодов секторов экономики и назначения платежей", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365 (далее – Правила № 203).

В графах 8 и 14 указывается наименование страны в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 06 ISO 3166-1-2016 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран".

В графе 16 указывается трехзначный код валюты платежа в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".

В графе 18 указывается код назначения платежа, указанный отправителем (получателем) денег в платежном документе.

10. Платежи и (или) переводы денег по валютным договорам включают все платежи и (или) переводы денег, осуществляемые в рамках валютных договоров. При возврате денег в графе 2 отображается код основной валютной операции, в графе 19 – слово "Возврат".

В случае возникновения у банка затруднений отнесения платежа и (или) перевода денег к одному коду операции в графе 2 указывается один из кодов, остальные возможные коды указываются в графе 19.

Также в графе 19 отражаются особые условия платежа, дата зачисления денег на счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством.

11. Отсутствие уточняющей информации в графе 19 не является нарушением. Включение в отчет платежей и (или) переводов денег на сумму менее установленных пороговых значений не является нарушением.

12. Исправления в отчет вносятся в течение шести месяцев после завершения отчетного периода.

Приложение 3  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

Сноска. Приложение 3 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет о платежах и (или) переводах денег,  
осуществленных физическими лицами по валютным операциям"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ месяц \_\_\_\_ года

Индекс: ПР-3

Периодичность: ежемесячная

Представляет: уполномоченный банк

Куда представляется: центральный аппарат Национального Банка Республики  
Казахстан

Срок представления: до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

Наименование уполномоченного банка \_\_\_\_\_

№	Фамилия, имя, отчество (при его наличии) отправителя (получателя) денег	Признак резидентства отправителя (получателя) денег	Способ осуществления платежа	И И Н физического лица	Признак платежа и ли перевода денег	К о д назначения платежа	Дата проведения платежа и ли перевода денег
1	2	3	4	5	6	7	8



продолжение таблицы

К о д банка или к о д филиала банка	Валюта платежа и л и перевода денег	Сумма, тысяч единиц валюты платежа или перевода денег	Сумма, тысяч долларов США	Страна получения ( отправления ) денег	Имеющаяся информация о получателе ( отправителе) денег		
					Признак резидентства	Сектор экономики	Фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица либо наименование юридического лица
9	10	11	12	13	14	15	16

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет о платежах и (или)  
переводах денег, осуществленных  
физическими лицами по  
валютным операциям"

Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных

"Отчет о платежах и (или) переводах денег,  
осуществленных физическими лицами по валютным операциям"

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о платежах и (или) переводах денег, осуществленных физическими лицами по валютным операциям" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 4) пункта 3 статьи 29 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежемесячно уполномоченными банками Республики Казахстан по платежам и (или) переводам денег, осуществленным физическими лицами по валютным операциям (при наличии платежей и (или) переводов денег).

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

## 2. Заполнение Формы

5. Форма представляется в случаях, указанных в пункте 13 настоящих Правил, отдельно по платежам и (или) переводам денег физического лица, проведенным по банковскому счету без использования платежных карточек либо без открытия банковского счета, и отдельно по платежам и (или) переводам денег или снятию наличных денег, проведенным с использованием платежных карточек уполномоченного банка.

В отчет не включается информация по платежам и переводам денег по валютным операциям, осуществленным физическими лицами в пределах Республики Казахстан, снятию иностранной валюты с банковского счета с использованием платежной карточки уполномоченного банка на территории Республики Казахстан, а также по переводам денег физических лиц-резидентов на собственные банковские счета (с собственных банковских счетов) в иностранных банках.

6. Графы 2, 3, 7, 10, 13, 14 и 15 заполняются на основе платежного документа на перевод (получение) денег с использованием кодов, определяемых в соответствии с Правилами № 203.

7. Для платежа и (или) перевода денег или снятия наличных денег с использованием платежных карточек в графах 10 и 11 указываются данные по валюте и сумме платежа (перевода) или снятия денег, а графы 14 и 15 не заполняются.

8. В графе 4 проставляется запись "карт-счет" – если платеж и (или) перевод денег отправлен или получен через карт-счет в уполномоченном банке, "по счету" – если платеж и (или) перевод денег отправлен (получен) через банковский счет (за исключением карт-счета) в уполномоченном банке, "без счета" – если платеж и (или) перевод денег отправлен (получен) без открытия банковского счета в уполномоченном банке.

9. В графе 5 указывается ИИН физического лица-отправителя (получателя) денег, при отсутствии у физического лица-нерезидента ИИН соответствующая графа не заполняется.

10. В графе 6 проставляется запись "отправленный", если платеж или перевод денег отправлен отчитывающимся банком, "полученный" – если платеж или

перевод денег получен отчитывающимся банком, "снятие" – при снятии наличных денег с использованием платежной карточки.

11. Для платежей и (или) переводов денег по банковскому счету с использованием платежных карточек графа 7 не заполняется.

12. В графе 9 проставляется код уполномоченного банка или код его филиала, предусмотренный Правилами установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 209 "Об утверждении Правил установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14336. Код филиала банка указывается, если платеж и (или) перевод денег физического лица обслуживался в филиале уполномоченного банка.

В графе 10 указывается трехзначный код валюты платежа в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".

13. В графе 12 справочно указывается сумма платежа или перевода денег в тысячах долларах США, рассчитанная уполномоченным банком для целей определения соответствующего эквивалента. Если платеж или перевод денег осуществлен в валюте, отличной от доллара США, то эквивалент суммы платежа в долларах США рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на дату проведения платежа или перевода денег физическим лицом. По платежам или переводам денег/снятию денег, осуществленных физическим лицом с использованием платежной карточки, допускается использование курса обмена валют, установленного в соответствующей международной платежной системе.

14. В графе 13 в зависимости от признака, указанного в графе 6 ("отправленный или "полученный" или "снятие"), проставляется код страны бенефициара или отправителя или снятия денег в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 06 ISO 3166-1-2016 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран".

15. В графе 16 указываются идентификационные данные бенефициара (отправителя) платежа или перевода денег в соответствии с платежным документом 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.

16. Исправления в отчет вносятся в течение шести месяцев после завершения отчетного периода.

Приложение 4  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

Сноска. Приложение 4 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет о платежах и (или) переводах денег, осуществленных  
по валютным договорам, на которые были выданы регистрационные  
свидетельства, свидетельства об уведомлении"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ месяц \_\_\_\_ года

Индекс: ПР-4

Периодичность: ежемесячная

Представляет: уполномоченный банк

Куда представляется: центральный аппарат Национального Банка Республики  
Казахстан

Срок представления: до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

Наименование уполномоченного банка \_\_\_\_\_

№	Номер регистрационного свидетельства/ свидетельства об уведомлении	Отправитель денег		Бенефициар	
		Признак резидентства	Фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица либо наименование юридического лица	Признак резидентства	Фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица либо наименование юридического лица
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы

Код назначения платежа	Дата платежа	Валюта платежа	Сумма платежа (в тысячах единиц валюты платежа)	Примечание
7	8	9	10	11

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_ (должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

— (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" " 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет о платежах и (или)  
переводах денег, осуществленных  
по валютным договорам, на которые  
были выданы регистрационные  
свидетельства, свидетельства  
об уведомлении"

**Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
"Отчет о платежах и (или) переводах денег, осуществленных  
по валютным договорам, на которые были выданы регистрационные  
свидетельства, свидетельства об уведомлении"**

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о платежах и (или) переводах денег, осуществленных по валютным договорам, на которые были выданы регистрационные свидетельства, свидетельства об уведомлении" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 4) пункта 3 статьи 29 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежемесячно уполномоченными банками Республики Казахстан по проведенным платежам и (или) переводам денег по валютным договорам, на которые были выданы регистрационные свидетельства, свидетельства об уведомлении (при наличии платежей и (или) переводов денег).

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

## 2. Заполнение Формы

5. Форма представляется по платежам и (или) переводам денег, проведенным по поручениям (в пользу) клиентов, в том числе с использованием платежных карточек, в случаях, указанных в пункте 34 настоящих Правил.

Платежи и (или) переводы денег отражаются в отчете на дату зачисления средств на банковский счет клиента в уполномоченном банке (списания средств с банковского счета клиента в уполномоченном банке). Дата зачисления денег, поступивших в пользу резидента по валютной операции, по которой требуется представление регистрационного свидетельства, на счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством отражается в графе 11.

Сумма платежа отражается в тысячах единиц валюты платежа.

6. В графе 2 отражается номер регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении, выданного Национальным Банком согласно настоящим Правилам.

Графы 3-10 заполняются на основе платежного документа на перевод (получение) денег с использованием кодов, определяемых в соответствии с Правилами № 203.

В графе 9 указывается трехзначный код валюты платежа в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".

7. При переводах денег юридическим лицом-резидентом на свой банковский счет (со своего банковского счета в иностранном банке) в качестве бенефициара (отправителя) денег указывается иностранный банк, в котором открыт банковский счет резидента.

В случае осуществления перевода (получения) денег юридическим лицом-резидентом с собственного банковского счета (на собственный банковский счет) в иностранном банке (по свидетельству об уведомлении о счете в иностранном банке) в целях исполнения своих обязательств (обязательств нерезидента) по валютной операции, на которую выдано регистрационное

свидетельство (свидетельство об уведомлении), номер регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении) на валютную операцию отражается в графе 11.

8. При платежах и (или) переводах денег в случаях, определенных частью четвертой пункта 9 настоящих Правил, в графе 11 отражается информация о необходимости получения нового регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении. При этом в последующих отчетах данная информация не отражается.

9. В графе 11 отражаются ссылки на особые условия платежа (при наличии).

10. Исправления в отчет вносятся в течение шести месяцев после завершения отчетного периода.

Приложение 5  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

**Сноска. Приложение 5 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

Форма

## **РЕГИСТРАЦИОННОЕ СВИДЕТЕЛЬСТВО/СВИДЕТЕЛЬСТВО ОБ УВЕДОМЛЕНИИ № \_\_\_\_\_**

(выдано взамен регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении № \_\_\_\_\_)

Дата регистрации/подтверждения об уведомлении " \_\_ " \_\_\_\_\_ года

Настоящим Национальный Банк Республики Казахстан свидетельствует о регистрации/подтверждает об уведомлении о

\_\_\_\_\_ (классификация валютной операции)

Сведения о валютном договоре/о банковском счете в иностранном банке:

1. Реквизиты валютного договора (наименование, номер, дата)/Номер банковского счета в иностранном банке

\_\_\_\_\_ 2. Участники валютного договора:

резиденты:

\_\_\_\_\_;

(наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица, город/область)

нерезиденты:

—

(наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица, страна)

3. Сумма валютного договора

—

(цифрами и прописью в валюте договора)

4. Валюта договора/банковского счета

—

5. Предмет валютного договора

—

(цель и назначение валютного договора)

6. Срок действия валютного договора

—

(краткосрочный, долгосрочный)

Примечание

—

Данное регистрационное свидетельство/свидетельство об уведомлении выдано без каких-либо обязательств со стороны Национального Банка Республики Казахстан по данной операции/данному банковскому счету.

Директор/Заместитель директора

Филиала Национального Банка

Республики Казахстан

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати

Приложение  
к форме "Регистрационное свидетельство/  
Свидетельство об уведомлении

№ \_\_\_\_\_ "

Пояснение по оформлению

регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении



1. Регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении оформляется на бланке регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении в одном экземпляре на государственном и русском языках, заверяется печатью.

2. В регистрационном свидетельстве (свидетельстве об уведомлении) указываются все участники валютного договора, например: кредитор, заемщик, агент, платежный агент, гарант, инвестор, объект инвестирования, покупатель ценных бумаг, продавец ценных бумаг, получатель ценных бумаг.

3. В регистрационном свидетельстве (свидетельстве об уведомлении) указывается предмет (цель и назначение) валютного договора: финансирование конкретного проекта (при регистрации финансовых займов), участие в конкретном проекте (при регистрации совместной деятельности), страна нахождения недвижимости (при подтверждении об уведомлении о недвижимости), объект инвестирования (при регистрации или подтверждении об уведомлении о приобретении или продаже объекта инвестирования), объект (при подтверждении об уведомлении о доверительном управлении, о приобретении (о продаже) объекта интеллектуальной собственности).

4. В регистрационном свидетельстве (свидетельстве об уведомлении) сумма валютного договора указывается в валюте договора. Если в валютном договоре конкретная сумма не определена, сумма валютного договора не заполняется.

Если в качестве одной стороны валютного договора выступают как резиденты, так и нерезиденты, сумма валютного договора отражается в части взаимных обязательств между резидентами и нерезидентами (при наличии информации).

В случае уведомления об открытии банковского счета в иностранном банке сумма валютного договора не заполняется.

В случае уведомления об открытии банковского счета в иностранном банке, если условия банковского счета предусматривают в качестве валюты счета две и более валюты, то валюта счета указывается как мультивалютная.

5. Дубликат регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении оформляется на бланке регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении в одном экземпляре на государственном и русском языках, заверяется печатью, а также штампом "Дубликат" в правом верхнем углу с указанием даты оформления дубликата. Дубликат регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении оформляется за номером и датой первоначального регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении.

Исправленный вариант регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении оформляется на бланке регистрационного свидетельства,

свидетельства об уведомлении в одном экземпляре на государственном и русском языках, заверяется печатью, а также штампом "Исправленное" в правом верхнем углу с указанием даты оформления исправленного экземпляра. Исправленное регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении оформляется за номером и датой первоначального регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении. Ошибочный экземпляр регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении возвращается соответствующему территориальному филиалу Национального Банка.

Копия регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении заверяется печатью Национального Банка, а также штампом "Копия" в правом верхнем углу.

Приложение 6  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

**Сноска. Приложение 6 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

Форма

**Заявление на получение регистрационного свидетельства/  
Уведомление о валютной операции или об открытии  
банковского счета в иностранном банке**

от \_\_\_\_\_

(наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество  
(при его наличии) физического лица)

ИИН/БИН \_\_\_\_\_

1. Валютный договор № \_\_\_\_\_ от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ года

\_\_\_\_\_  
(наименование документа)

\_\_\_\_\_  
(цель и назначение)

2. Представлены следующие документы в дополнение к валютному договору (заполняется при подаче заявления на получение регистрационного свидетельства):

(наименование документа, номер, дата оформления)

3. Резидент (резиденты) - участники валютного договора:  
наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии)  
физического лица

адрес

телефон

4. Нерезидент (нерезиденты) - участники валютного договора:  
наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии)  
физического лица

страна регистрации юридического лица/постоянного проживания  
физического лица

5. Номера ранее выданных регистрационных свидетельств/свидетельств об  
уведомлении Национального Банка Республики Казахстан по данному  
валютному договору

6. Представлены следующие заполненные разделы (отметить):  
\_\_\_ раздел 1. Коммерческие кредиты и финансовые займы;  
\_\_\_ раздел 2. Участие в капитале, операции с ценными бумагами,  
производными финансовыми инструментами;  
\_\_\_ раздел 3. Открытие банковского счета в иностранном банке;  
\_\_\_ раздел 4. Другие операции движения капитала.

Уполномоченное лицо заявителя:

\_\_\_\_\_

(должность) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Раздел 1. Коммерческие кредиты и финансовые займы

1. Тип операции (отметить):

\_\_\_ финансовый заем, коммерческий кредит резидента нерезиденту;

\_\_\_ финансовый заем, коммерческий кредит нерезидента резиденту.

2. Сумма валютного договора \_\_\_\_\_

—  
(в валюте валютного договора)

Валюта договора \_\_\_\_\_

—  
3. Рамочное соглашение (при наличии) № \_\_\_\_\_

от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ года

—  
(наименование документа)

4. Отношение нерезидента к резиденту (отметить):

1) \_\_\_ прямое владение нерезидентом 10 % и более голосующих акций, голосов участников резидента;

2) \_\_\_ косвенное владение нерезидентом 10 % и более голосующих акций, голосов участников резидента;

3) \_\_\_ прямое владение резидентом 10 % и более голосующих акций, голосов участников нерезидента;

4) \_\_\_ косвенное владение резидентом 10 % и более голосующих акций, голосов участников нерезидента;

5) \_\_\_ резидент и нерезидент не имеют никакого контроля или влияния друг на друга, но находятся под контролем или влиянием одного и того же инвестора, прямо или косвенно владеющего не менее 10 % голосующих акций, голосов участников резидента;

6) \_\_\_ иное.

5. Ставка вознаграждения (интереса) за пользование кредитом \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ % годовых (в случае плавающей процентной ставки указывается база ее исчисления и размер маржи)

6. Ставка за просроченные платежи по основному долгу:

за каждый день просрочки \_\_\_\_\_;

иное (расшифровать) \_\_\_\_\_

7. Сопутствующие платежи (комиссия за организацию, управление, обязательства и другое)

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

(в процентах от суммы кредита, основного долга и т.п.)

8. Краткая характеристика операции (инструкция по оплате, схема движения средств и другое)

9. Сведения об агенте (операторе, организаторе) (при наличии):

резидент \_\_\_\_\_ нерезидент \_\_\_\_\_ (отметить)

наименование юридического лица \_\_\_\_\_

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

Информация о резиденте: адрес \_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ код ОКПО \_\_\_\_\_ ИИН/БИН \_\_\_\_\_

Информация о нерезиденте: страна регистрации \_\_\_\_\_

10. Наличие особых условий (отметить):

\_\_\_\_\_ право заемщика на пролонгацию;

\_\_\_\_\_ право заемщика на досрочное погашение;

\_\_\_\_\_ право кредитора требовать досрочного погашения задолженности;

\_\_\_\_\_ прочее (расшифровать) \_\_\_\_\_

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

11. Сведения о контрактах, финансируемых в рамках данного валютного договора (указываются при наличии банками и иными финансовыми институтами):

11.1. сведения об аппликанте (клиенте банка или иного финансового института, запрашивающего финансирование):

резидент \_\_\_\_\_ нерезидент \_\_\_\_\_ (отметить)

наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии)  
физического лица \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Информация о резиденте: адрес \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ код ОКПО \_\_\_\_\_ ИИН/БИН \_\_\_\_\_

Информация о нерезиденте: страна регистрации юридического лица/  
постоянного проживания физического лица

\_\_\_\_\_

11.2. сведения о финансируемых контрактах:

номер контракта \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_  
цель и назначение контракта \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

сумма контракта \_\_\_\_\_ валюта \_\_\_\_\_  
(тысяч единиц валюты)

учетный номер контракта или номер паспорта сделки для контрактов на  
экспорт или импорт, по которым требуется получение учетного номера  
контракта \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

11.3. сведения о бенефициаре (участнике контракта):

резидент \_\_\_\_\_ нерезидент \_\_\_\_\_ (отметить)  
наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии)  
физического лица \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Информация о резиденте: адрес \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ код ОКПО \_\_\_\_\_ ИИН/БИН \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Информация о нерезиденте: страна регистрации юридического лица/  
постоянного проживания физического лица \_\_\_\_\_

11.4. форма финансирования банка или иного финансового института  
кредитором (отметить):

- поступление средств на счет банка или иного финансового института;  
 оплата кредитором бенефициару;  
 иное (расшифровать) \_\_\_\_\_

12. График поступления средств и погашения задолженности  
тысяч единиц валюты договора

Поступление средств по кредиту заемщику		Платежи по обслуживанию кредита заемщиком		
дата	сумма	дата	погашение основного долга	о п л а т а вознаграждения
А	1	Б	2	3
ИТОГО		ИТОГО		
из них на дату подачи заявления		из них на дату подачи заявления		

13. Примечание \_\_\_\_\_

Раздел 2. Участие в капитале, операции с ценными бумагами и производными  
финансовыми инструментами

1. Тип операции (отметить):

1)  приобретение резидентами долей участия в уставном капитале  
нерезидентов, внесение резидентами вкладов в целях обеспечения участия в  
капитале нерезидентов;

2)  приобретение резидентами акций, паев, депозитарных расписок  
эмитентов-нерезидентов;

3)  приобретение резидентами иных ценных бумаг  
эмитентов-нерезидентов;

4) \_\_\_ приобретение нерезидентами долей участия в уставном капитале резидентов, внесение нерезидентами вкладов в целях обеспечения участия в капитале резидентов;

5) \_\_\_ приобретение нерезидентами акций, паев, депозитарных расписок эмитентов-резидентов;

6) \_\_\_ приобретение нерезидентами иных ценных бумаг эмитентов-резидентов;

7) \_\_\_ операции с производными финансовыми инструментами.

1.1. отношение нерезидента к резиденту (заполняется для типов операций 3), 6)):

1) \_\_\_\_\_ прямое владение нерезидентом 10 % и более голосующих акций, голосов участников резидента;

2) \_\_\_\_\_ косвенное владение нерезидентом 10 % и более голосующих акций, голосов участников резидента;

3) \_\_\_\_\_ прямое владение резидентом 10 % и более голосующих акций, голосов участников нерезидента;

4) \_\_\_\_\_ косвенное владение резидентом 10 % и более голосующих акций, голосов участников нерезидента;

5) \_\_\_\_\_ резидент и нерезидент не имеют никакого контроля или влияния друг на друга, но находятся под контролем или влиянием одного и того же инвестора, прямо или косвенно владеющего не менее 10 % голосующих акций, голосов участников резидента;

6) \_\_\_\_\_ иное.

2. Сведения об инвесторе (не заполняется, если заявитель является инвестором):

резидент \_\_\_\_\_ нерезидент \_\_\_\_\_ (отметить)

наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии)  
физического лица \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Информация о резиденте: адрес \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ код ОКПО \_\_\_\_\_ ИИН/БИН \_\_\_\_\_

Информация о нерезиденте: страна регистрации юридического лица/  
постоянного проживания физического лица

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_



3. Сведения о продавце (не заполняется, если заявитель является продавцом):  
резидент \_\_\_\_\_ нерезидент \_\_\_\_\_ (отметить)  
наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии)  
физического лица \_\_\_\_\_

Информация о резиденте: адрес \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_

код ОКПО \_\_\_\_\_ ИИН/БИН \_\_\_\_\_

Информация о нерезиденте: страна регистрации юридического лица/  
постоянного проживания физического лица \_\_\_\_\_

4. Сведения о валютном договоре:  
сумма валютного договора \_\_\_\_\_

(цифрами и прописью в валюте валютного договора)  
валюта валютного договора \_\_\_\_\_

ставка за просроченные платежи \_\_\_\_\_ за каждый день просрочки  
сопутствующие платежи (комиссия за организацию, управление,  
обязательства и другое) \_\_\_\_\_

(расшифровать)

предоставлено средств по валютному договору на дату подачи заявления:

Отправитель	Бенефициар	Дата	Сумма, тысяч единиц валюты валютного договора

краткая характеристика операции (инструкция по оплате, схема движения  
средств и другое)

5. Сведения об объекте инвестирования (не заполняется, если заявитель  
является объектом инвестирования):

резидент \_\_\_\_\_ нерезидент \_\_\_\_\_ (отметить)

наименование \_\_\_\_\_

Информация о резиденте: адрес (область, город) \_\_\_\_\_

код ОКПО \_\_\_\_\_ ИИН/БИН \_\_\_\_\_

Информация о нерезиденте: страна регистрации \_\_\_\_\_

6. Капитал объекта инвестирования (заполняется в случае осуществления операций с акциями, долями участия, паями):

		До проведения операции по валютному договору		После проведения операции по валютному договору	
		сумма	валюта	сумма	валюта
1.	Уставный капитал объекта инвестирования, тысяч единиц валюты по учредительным документам				
1.1	в том числе по инвесторам				
2.	Капитал объекта инвестирования (иной, чем уставный), пай в стоимостном выражении, тысяч единиц валюты				
2.1	в том числе по инвесторам				
3.	Доля инвестора (инвесторов) в капитале объекта инвестирования, в %				
3.1	в том числе по инвесторам				

7. Информация об акциях объекта инвестирования (заполняется в случае осуществления операций с акциями):

		До проведения операции по валютному договору		После проведения операции по валютному договору	
		простые	привилегированные	простые	привилегированные
1.	Количество акций, принадлежащее инвестору(ам), штук				
1.1	в том числе по инвесторам				


8. Информация об акциях объекта инвестирования, приобретаемых инвестором (инвесторами) по валютному договору:

Вид акции (простая/привилегированная, с правом/без права голоса)	Международный идентификационный номер (ISIN) либо национальный идентификационный номер (НИН)	Номинальная стоимость или цена размещения одной ценной бумаги (единиц валюты)	Валюта выпуска (размещения)

9. Сведения о долговых ценных бумагах, паев инвестиционных фондов, приобретаемых инвестором (инвесторами):

ISIN/НИН \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ количество ценных бумаг \_\_\_\_\_

штук

номинальная стоимость одной ценной бумаги \_\_\_\_\_ единиц валюты  
валюта выпуска \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ Для паев инвестиционного фонда  
вид фонда (акционерный, паевой, открытый, закрытый, интервальный, иной (указать)) \_\_\_\_\_

управляющая компания \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (наименование, страна)

10. Сведения о депозитарных расписках:

ISIN/НИН депозитарной расписки \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ дата выпуска \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ количество депозитарных расписок: \_\_\_\_\_ штук до проведения операции, \_\_\_\_\_ штук после проведения операции.

Соотношение единиц депозитарной расписки и базового актива:

\_\_\_\_\_ штук депозитарной расписки = \_\_\_\_\_ штук базового актива

10.1. Сведения о базовом активе депозитарных расписок:

вид ценной бумаги: \_\_\_\_\_ акции, \_\_\_\_\_ облигации (указать)

количество единиц базового актива, конвертированных в депозитарные расписки: \_\_\_\_\_ штук до проведения операции, \_\_\_\_\_ штук после проведения операции.

10.2. Эмитент депозитарной расписки:

резидент \_\_\_\_\_ нерезидент \_\_\_\_\_ (отметить)

наименование юридического лица \_\_\_\_\_

—

—

—

Информация о нерезиденте: страна регистрации \_\_\_\_\_

Сектор экономики нерезидента \_\_\_\_\_

—

11. Сведения о производных финансовых инструментах:

вид производного финансового инструмента (указать):

\_\_\_ опцион, \_\_\_ форвард, \_\_\_ фьючерс, \_\_\_\_\_ иное (расшифровать)

—

наименование базового актива производного финансового инструмента

—

ISIN/НИН ценной бумаги \_\_\_\_\_

—

12. Примечание \_\_\_\_\_

—

Раздел 3. Открытие банковского (в том числе сберегательного) счета в иностранном банке

1. Иностраный банк \_\_\_\_\_

—

(наименование, адрес, код SWIFT и иные банковские реквизиты) 2. Валюта банковского счета \_\_\_\_\_

3. Номер банковского счета \_\_\_\_\_

4. Тип банковского счета (отметить):

\_\_\_ текущий счет резидента, филиала (представительства) резидента с местонахождением в Республике Казахстан;

\_\_\_\_\_ текущий счет филиала (представительства) резидента с местонахождением за пределами Республики Казахстан;

\_\_\_\_\_ вклад резидента;

\_\_\_\_\_ прочее (расшифровать) \_\_\_\_\_

5. Ставка вознаграждения (интереса) по банковскому счету (% годовых)

(в случае плавающей процентной ставки указывается база ее исчисления и размер маржи)

6. Местонахождение филиала (представительства) резидента \_\_\_\_\_

(страна, адрес)

7. Примечание \_\_\_\_\_

#### Раздел 4. Другие операции движения капитала

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.

2. Сведения о валютном договоре:

сумма валютного договора \_\_\_\_\_

(цифрами и прописью в валюте валютного договора)

валюта валютного договора \_\_\_\_\_

ставка вознаграждения (интереса) за использование средств (при наличии):

\_\_\_\_\_ %  
годовых

(в случае плавающей процентной ставки указывается база ее исчисления и размер маржи)

сопутствующие платежи (при наличии) \_\_\_\_\_

—  
(расшифровать)

—  
Краткая характеристика операции (инструкция по оплате, схема движения средств и другое) \_\_\_\_\_

—  
3. Сведения об объекте:

3.1. недвижимость \_\_\_\_\_

—  
(страна, адрес)

3.2. объект интеллектуальной собственности \_\_\_\_\_

—  
(краткое описание объекта)

3.3. совместная деятельность \_\_\_\_\_

—  
(краткое описание проекта)

3.4. доверительное управление \_\_\_\_\_

—  
(краткое описание цели)

4. Предоставлено средств по валютному договору на дату подачи заявления:

Отправитель	Бенефициар	Дата	Сумма, тысяч единиц валюты валютного договора

—  
5. Примечание \_\_\_\_\_

—  
—  
Приложение  
к форме "Заявление на получение  
регистрационного свидетельства/  
Уведомление о валютной операции  
или об открытии банковского  
счета в иностранном банке"

## **Пояснение по заполнению заявления на получение регистрационного свидетельства, уведомления о валютной операции или об открытии банковского счета в иностранном банке**

Разделы 1-4 заполняются при подаче заявления на получение регистрационного свидетельства, при уведомлении о соответствующей валютной операции или банковском счете в иностранном банке. Незаполненные разделы не представляются.

В поле "Примечание" отражаются условия договора, которые заявитель считает необходимым отразить в регистрационном свидетельстве (свидетельстве об уведомлении), включая способ (порядок) образования суммы валютного договора, в случае, если она не зафиксирована.

В Разделе 1 "Коммерческие кредиты и финансовые займы":

В пункте 3 указывается рамочное соглашение (генеральное соглашение, кредитная линия и другое), определяющее рамочные условия кредитования отдельных сделок, в том числе валютного договора, подлежащего регистрации.

В пункте 12 отражается информация о поступлении средств резиденту и погашении им задолженности по валютному договору (в случае финансовых займов и коммерческих кредитов, предоставленных нерезидентами резидентам), а также о поступлении средств нерезиденту и погашении им задолженности (в случае финансовых займов и коммерческих кредитов, предоставленных резидентами нерезидентам) в тысяч единиц валюты договора.

В графе А указывается фактическая и (или) предполагаемая (в будущем) дата поступления средств, как в денежной форме, так и в форме товаров, работ, услуг, а в графе 1 – сумма поступлений. Если сумма договора не оговорена, то в графе 1 отражается информация только о фактическом поступлении средств.

Информация о платежах (как в денежной, так и в иных формах) по обслуживанию задолженности отражается в графах Б, 2, 3. В графе Б – фактическая и (или) предполагаемая (в будущем) дата проведения платежа. В графах 2 и 3 – погашение основного долга и оплата вознаграждения, соответственно. В случае плавающей процентной ставки предполагаемая сумма оплаты вознаграждения рассчитывается, исходя из значения базы на дату подачи заявления (уведомления), если иное не установлено валютным договором.

В случае проведения резидентом или нерезидентом авансовых платежей указываются соответствующая дата проведения платежа и сумма в графах Б и 2.

Итоговые суммы в графах 1 и 2 равны между собой и сумме договора или сумме фактического поступления средств на дату подачи заявления, если сумма договора не оговорена.

Общая сумма валютных операций, проведенных до момента обращения за регистрацией (с уведомлением), указывается в соответствующих графах строки " из них на дату подачи заявления".

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

Если в валютном договоре сумма состоит из нескольких сумм в разных валютах, то в пункте 12 график поступления средств и погашения задолженности составляется по каждой валюте договора отдельно.

В Разделе 2 "Участие в капитале, операции с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами":

В случае осуществления операций с акциями заполняются пункты 2-8, с голосами участников – пункты 2-6.

В случае приобретения резидентами (нерезидентами) иных ценных бумаг эмитентов-нерезидентов (резидентов) и паев инвестиционных фондов нерезидентов (резидентов) заполняются пункты 2-5, 9.

В случае осуществления операций с производными финансовыми инструментами заполняются пункты 4 и 11, а если базовым активом является ценная бумага – пункты 5-10.

Приложение 7  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

**Сноска. Приложение 7 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

Форма

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет об освоении и обслуживании  
коммерческого кредита, финансового займа"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ квартал \_\_\_\_ года

Индекс: ПР-К/Э-7

Периодичность: ежеквартальная

Представляет: Резидент

Куда представляется: территориальный филиал Национального Банка Республики Казахстан по месту регистрации валютного договора

Срок представления: до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма



Резидент \_\_\_\_\_

(наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество  
(при его наличии) физического лица)

ИИН/БИН \_\_\_\_\_

Номер регистрационного свидетельства Национального Банка \_\_\_\_\_

Валюта договора \_\_\_\_\_

тысяч единиц валюты валютного договора

Код строки	Наименование показателей	Всего	в том числе в виде денег
А	Б	1	2
10	Ставка, по которой начисляется вознаграждение по кредиту в отчетном периоде (% годовых)		X
Раздел 1. Сведения по основному долгу			
Часть 1. Требования заемщика к кредитору – авансы выданные (предоплата)			
11	Авансы, выданные (предоплата) на начало отчетного периода		X
12	Авансы, выданные (предоплата) заемщиком кредитору в отчетном периоде		
13	Авансы, погашенные кредитором заемщику (предоставлено средств по кредиту кредитором заемщику) в отчетном периоде		
14	Авансы, выданные (предоплата) на конец отчетного периода		X
Часть 2. Обязательства заемщика перед кредитором			
16	Задолженность по основному долгу на начало отчетного периода		X
17	в том числе просроченная задолженность		X
Изменения за отчетный период:			
18	Увеличение долга по договорам уступки требования резидентом резиденту (нерезидентом нерезиденту) или перевода долга резидентом резиденту (нерезидентом нерезиденту)		X
19	Увеличение долга по иным договорам уступки требования (перевода долга)		X
20	Предоставлено средств по кредиту заемщику кредитором		
21	Капитализировано вознаграждения		X
22	Погашено долга заемщиком кредитору		
23	в т.ч. досрочно		
24	Прощено долга кредитором заемщику		X
25	Обменено долга на инструменты участия в капитале (заемщика и (или) третьих лиц), недвижимость и иной актив заемщика		X
26	Обменено долга на долговые ценные бумаги заемщика, поставки товара и иные долговые обязательства заемщика		X
27	Уменьшение долга по договорам уступки требования резидентом резиденту (нерезидентом нерезиденту) или перевода долга резидентом резиденту (нерезидентом нерезиденту)		X
28	Уменьшение долга по иным договорам уступки требования (перевода долга)		X

29	Перерегистрировано долга по прочим основаниям		X
30	Списано долга		X
31	Прочие изменения по долгу (расшифровать)		
32	Аннулировано неосвоенной части кредита		X
33	Задолженность по основному долгу на конец отчетного периода ((16) + (18) + (19) + (20) + (21) – (22) – (24) – (25) – (26) – (27) – (28) – (29) – (30) – (31))		X
34	в том числе просроченная задолженность		X
Раздел 2. Сведения по вознаграждению			
Часть 1. Требования заемщика к кредитору – авансы выданные (предоплата)			
41	Требования заемщика к кредитору на начало отчетного периода		X
42	Авансы, выданные (предоплата) заемщиком кредитору в отчетном периоде		
43	Авансы, погашенные (начислено вознаграждения) в отчетном периоде		X
44	Требования заемщика к кредитору на конец отчетного периода		X
Часть 2. Обязательства заемщика перед кредитором			
46	Задолженность по вознаграждению на начало отчетного периода		X
47	в том числе просроченная задолженность		X
Изменения за отчетный период:			
48	Увеличение вознаграждения по договорам уступки требования резидентом резиденту (нерезидентом нерезиденту) или перевода долга резидентом резиденту (нерезидентом нерезиденту)		X
49	Увеличение вознаграждения по иным договорам уступки требования (перевода долга)		X
50	Начислено в отчетном периоде вознаграждения		X
51	Капитализировано в отчетном периоде вознаграждения		X
52	Оплачено вознаграждения		
53	в том числе досрочно		
54	Прощено вознаграждения кредитором заемщику		X
55	Обменено вознаграждение на инструменты участия в капитале (заемщика и (или) третьих лиц), недвижимость и иной актив заемщика		X
56	Обменено вознаграждения на долговые ценные бумаги заемщика, поставки товара и иные долговые обязательства заемщика		X
57	Уменьшение вознаграждения по договорам уступки требования резидентом резиденту (нерезидентом нерезиденту) или перевода долга резидентом резиденту (нерезидентом нерезиденту)		X
58	Уменьшение вознаграждения по иным договорам уступки требования (перевода долга)		X
59	Перерегистрировано вознаграждения по прочим основаниям		X
60	Списано вознаграждения		X
61	Прочие изменения по вознаграждению (расшифровать)		
62	Задолженность по вознаграждению на конец отчетного периода ((46) + (48) + (49) + (50) – (51) – (52) – (54) – (55) – (56) – (57) – (58) – (59) – (60) – (61))		X
63	в том числе просроченная задолженность		X
Раздел 3. Сведения по сопутствующим платежам к оплате заемщиком			

70	Оплачено заемщиком в отчетном периоде комиссионных, штрафов и других платежей, предусмотренных условиями договора к оплате заемщиком		
71	Прощено заемщику в отчетном периоде комиссионных, штрафов и других платежей, предусмотренных условиями договора к оплате заемщиком		X
72	Списано в отчетном периоде комиссионных, штрафов и других платежей, предусмотренных условиями договора к оплате заемщиком		X
73	Оплачено заемщиком в отчетном периоде штрафов и других платежей, налагаемых на заемщика судами и другими государственными учреждениями		
74	Прочие платежи заемщика (расшифровать)		
75	Прочие операции заемщика (расшифровать)		
76	Неоплаченные комиссионные, штрафы и другие платежи к оплате заемщиком, на конец отчетного периода		X
Раздел 4. Сведения по сопутствующим платежам к оплате заемщику			
80	Оплачено заемщику в отчетном периоде комиссионных, штрафов и других платежей, предусмотренных условиями договора к получению заемщиком		
81	Прощено заемщиком в отчетном периоде комиссионных, штрафов и других платежей, предусмотренных условиями договора к получению заемщиком		X
82	Списано в отчетном периоде комиссионных, штрафов и других платежей, предусмотренных условиями договора к получению заемщиком		X
83	Оплачено заемщику в отчетном периоде штрафов и других платежей, налагаемых на кредитора судами и другими государственными учреждениями		
84	Прочие платежи заемщику (расшифровать)		
85	Прочие операции в пользу заемщика (расшифровать)		
86	Неоплаченные комиссионные, штрафы и другие платежи к получению заемщиком, на конец отчетного периода		

Примечание: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_  
(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_  
" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет об освоении и обслуживании  
коммерческого кредита,  
финансового займа"

**Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
"Отчет об освоении и обслуживании  
коммерческого кредита, финансового займа"**

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об освоении и обслуживании коммерческого кредита, финансового займа" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 1 статьи 19, подпунктами 1) и 3) пункта 2 статьи 31 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежеквартально резидентами Республики Казахстан по регистрационным свидетельствам, оформленным на коммерческие кредиты, финансовые займы.

Представление отчета начинается с отчета за период, включающий дату регистрации, и заканчивается отчетом за период, в котором регистрационное свидетельство признано утратившим силу. Информация о действующих регистрационных свидетельствах размещается на официальном интернет-ресурсе Национального Банка.

Отчет представляется на бумажном носителе либо в электронном виде посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи. Отчет, представленный иным способом, требует последующего подтверждения на бумажном носителе либо в электронном виде посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи. При представлении одного отчета разными способами датой представления отчета считается ранняя из дат.

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель (для юридических лиц) или исполнитель (для физических лиц) подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

2. Заполнение Формы

5. Форма представляется в случаях, указанных в пункте 44 настоящих Правил

6. В графе 1 отражается освоение и обслуживание коммерческого кредита, финансового займа в виде платежей и (или) переводов денег, поставки товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи активов, иного исполнения обязательств, в графе 2 – только в виде платежей и (или) переводов денег.

В строке с кодом 10 отражается средняя в отчетном периоде ставка вознаграждения по кредиту (% годовых). Ставка вознаграждения отражается в числовом виде, с округлением до сотых долей. Если ставка вознаграждения по кредиту плавающая, следует использовать базовое значение ставки в отчетном периоде.

В строках с кодами 11-86 суммы отражаются в тысячах единиц валюты валютного договора, в целых числах.

В Разделе 1 отражается информация по освоению и погашению основного долга, в Разделе 2 – информация по начислению и оплате вознаграждения (если вознаграждение предусмотрено в валютном договоре), в Разделах 3, 4 – информация по иным операциям, не отраженным в Разделах 1, 2 (при наличии): в Разделе 3 – по операциям самого заемщика, в Разделе 4 – по операциям в пользу заемщика.

Разделы 1, 2 включают требования заемщика к кредитору (при наличии) (часть 1) и обязательства заемщика перед кредитором (часть 2).

При наличии авансов (предоплаты), выданных заемщиком кредитору по основному долгу (вознаграждению) (часть 1), информация об обязательствах заемщика перед кредитором (часть 2) заполняется только после полного погашения авансов (когда запасы (остатки) по авансам на конец отчетного периода равны нулю).

7. Задолженность на начало отчетного периода (строки с кодами 11, 16, 17, 41, 46, 47) равна задолженности на конец предыдущего отчетного периода (строкам с кодами 14, 33, 34, 44, 62, 63, соответственно).

8. Под прощением средств (долга, вознаграждения, комиссионных, штрафов и других платежей – строки с кодами 24, 54, 71, 81) понимается частичное или полное добровольное уменьшение непогашенного заемщиком долгового обязательства на основании договоренности кредитора и заемщика.

Под списанием средств (долга, вознаграждения, комиссионных, штрафов и других платежей – строки с кодами 30, 60, 72, 82) понимается:

1) списание средств (за баланс) резидентом в одностороннем порядке в случае ликвидации (смерти) нерезидента;

2) признание средств погашенными при банкротстве юридического лица-резидента (не удовлетворено из-за недостаточности имущества ликвидируемого резидента по незаявленному кредитору до утверждения ликвидационного баланса, не признанным ликвидационной комиссией требованиям кредитора);

3) изменение резидентства заемщика (кредитора).

Под аннулированием неосвоенной части кредита (строка с кодом 32) понимается уменьшение неполученной (неосвоенной) заемщиком части

кредитных средств, то есть уменьшение суммы кредитных средств, предусмотренных валютным договором.

9. Строки с кодами 18, 19, 27, 28, 48, 49, 57, 58 заполняются при уступке требования (переводе долга):

строки с кодами 18, 27, 48, 57 – если при уступке требования (переводе долга) первоначальный кредитор и новый кредитор (первоначальный должник и новый должник) являются одновременно резидентами или являются одновременно нерезидентами;

строки с кодами 19, 28, 49, 58 – если при уступке требования (переводе долга) первоначальный кредитор и новый кредитор (первоначальный должник и новый должник) являются резидентом (нерезидентом) и нерезидентом (резидентом).

Строки с кодами 29, 59 заполняются при выдаче Национальным Банком регистрационного свидетельства взамен ранее выданного регистрационного свидетельства согласно пункту 28 настоящих Правил, когда изменяется одно из перечисленного: сумма, валюта, срок, предмет валютного договора, идентификационные данные резидента, местонахождение резидента.

10. Заполнение строк с кодами 25, 26, 31, 55, 56, 61, 74, 75, 84, 85 требуют расшифровки в примечании к отчету, в том числе описания актива и (или) долгового обязательства заемщика.

11. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми значениями.

Приложение 8  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

**Сноска. Приложение 8 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

Форма

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет по участию в капитале объекта инвестирования"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ квартал \_\_\_\_ года

Индекс: ПР-И/Г-8

Периодичность: ежеквартальная

Представляет: Резидент

Куда представляется: территориальный филиал Национального Банка по месту регистрации валютного договора (по месту уведомления о валютном договоре)

Срок представления: до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

Резидент \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии))

ИИН/БИН \_\_\_\_\_

Номер регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении Национального Банка \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ тысяч долларов США

Код строки	Наименование показателя	Наименование юридического лица/Фамилия, имя, отчество (при его наличии) нерезидента		
		1	2	3
А	Б			
10	Накопленная стоимость на начало отчетного периода			
20	Изменения (+увеличение/-уменьшение) за отчетный период ((21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35))			
	в том числе за счет:			
21	поступления (+)/изъятия (-) денег			
22	поступления (+)/изъятия (-) оборудования, товаров и иного имущества			
23	поступления (+)/изъятия (-) нематериальных активов			
24	увеличения (+)/уменьшения (-) уставного капитала за счет задолженности по коммерческим кредитам и финансовым займам			
25	зачисления дивидендов в уставный капитал (выплата дивидендов акциями) (+)			
26	увеличения (+)/уменьшения (-) уставного капитала за счет нераспределенного дохода прошлых лет, резервного капитала или других статей капитала			
27	внесения (+)/изъятия (-) недвижимости			
28	внесения (+)/изъятия (-) ценных бумаг эмитентов-нерезидентов (включая векселя)			
29	внесения (+)/изъятия (-) ценных бумаг эмитентов-резидентов			
30	покупки (+)/продажи (-) долей участия без получения нового регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении			
31	получения нового регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении (+)/(-)			
32	курсовой разницы (+)/(-)			

33	ценовых изменений (+)/(-)			
34	списания при ликвидации объекта инвестирования (-)			
35	прочее (расшифровать)			
39	Накопленная стоимость на конец отчетного периода ((10) + (20))			
40	Доля инвестора в уставном капитале на конец отчетного периода, %			
41	Дивиденды, объявленные в отчетном периоде			
50	Дивиденды, выплаченные (полученные) за отчетный период, включая выплаченный (подлежащий к выплате) налог: ((51)+(52)+(53)), в том числе			
51	в виде денег			
52	в виде акций (долей участия)			
53	иное (расшифровать)			

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_ (должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет по участию в капитале  
объекта инвестирования"

**Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
"Отчет по участию в капитале объекта инвестирования"**

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет по участию в капитале объекта инвестирования" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 1 статьи 19, подпунктами 1) и 3) пункта 2 статьи 31 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".



3. Форма представляется ежеквартально резидентами Республики Казахстан по регистрационным свидетельствам, свидетельствам об уведомлении, оформленным на операции участия в капитале объекта инвестирования.

Представление отчета начинается с отчета за период, включающий дату регистрации, подтверждения об уведомлении, и заканчивается отчетом за период, в котором регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении признано утратившим силу. Информация о действующих регистрационных свидетельствах, свидетельствах об уведомлении размещается на официальном интернет-ресурсе Национального Банка.

Отчет представляется на бумажном носителе либо в электронном виде посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи. Отчет, представленный иным способом, требует последующего подтверждения на бумажном носителе либо в электронном виде посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи. При представлении одного отчета разными способами датой представления отчета считается ранняя из дат.

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель (для юридических лиц) или исполнитель (для физических лиц) подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

## 2. Заполнение Формы

5. Форма представляется по операциям участия в уставном капитале (с акциями, голосами участников, паями), в капитале ином, чем уставный капитал, в случаях, указанных в пунктах 48, 49, 62 настоящих Правил.

6. Допускается представление резидентом одного отчета по нескольким регистрационным свидетельствам, свидетельствам об уведомлении, полученным им по операциям участия в капитале. В этом случае указываются номера всех регистрационных свидетельств, свидетельств об уведомлении, по которым представляется отчет.

Если регистрационные свидетельства, свидетельства об уведомлении получены резидентом по операциям участия в его капитале, то в графах 1, 2, 3 и далее указываются отдельно наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица каждого нерезидента и информация по его участию в капитале резидента.

Если регистрационные свидетельства, свидетельства об уведомлении получены резидентом по операциям его участия в капитале нерезидентов, то в графах 1, 2, 3 и далее указываются отдельно наименование каждого нерезидента и информация по участию резидента в его капитале.

7. Суммы отражаются в тысячах долларов США, в целых числах.

Операции за отчетный период отражаются по их фактической стоимости. Суммы, выраженные в иных валютах, переводятся в доллары США с использованием рыночного курса обмена валют на дату проведения операции или на конец отчетного периода, соответственно. Возникающая курсовая разница по строке с кодом 32.

Остаток на начало отчетного периода (строка с кодом 10) равен остатку на конец периода, предыдущего отчетному (строка с кодом 39), по каждой графе, соответственно.

Увеличение стоимости капитала объекта инвестирования за отчетный период отражается со знаком (+) в строках с кодами 21-33, 35, уменьшение стоимости капитала - со знаком (-) в строках с кодами 21-24, 26-35.

Строка с кодом 31 заполняется при выдаче Национальным Банком регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении взамен ранее выданного регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении согласно пункту 28 настоящих Правил.

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

8. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми значениями.

Приложение 9  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

Сноска. Приложение 9 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет об исполнении обязательств по валютному договору"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ квартал \_\_\_\_ года

Индекс: ПР-Д-9

Периодичность: ежеквартальная

Представляет: Резидент

Куда представляется: территориальный филиал Национального Банка по месту регистрации валютного договора (по месту уведомления о валютном договоре)

Срок представления: до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

Резидент \_\_\_\_\_

(наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица)

ИИН/БИН \_\_\_\_\_

Номер регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении Национального Банка \_\_\_\_\_

№ п/п	В и д исполнения обязательства	К о д назначения платежа	Название актива	Отправитель		Бенефициар		Дата	Валюта	С: ть ед ва
				Признак резидентства	Наименование / фамилия, имя, отчество (при его наличии)	Признак резидентства	Наименование / фамилия, имя, отчество (при его наличии)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_ (должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет об исполнении обязательств  
по валютному договору"

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для  
сбора административных данных**

**"Отчет об исполнении обязательств по валютному договору"**

## 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об исполнении обязательств по валютному договору" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 1 статьи 19, подпунктами 1) и 3) пункта 2 статьи 31 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежеквартально резидентами Республики Казахстан по регистрационным свидетельствам, свидетельствам об уведомлении, оформленным на операции участия в капитале, с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами, права собственности на недвижимость, права на объекты интеллектуальной собственности, на совместную деятельность, доверительное управление.

Представление отчета начинается с отчета за период, включающий дату регистрации, подтверждения об уведомлении, и заканчивается отчетом за период, в котором регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении признано утратившим силу. Информация о действующих регистрационных свидетельствах, свидетельствах об уведомлении размещается на официальном интернет-ресурсе Национального Банка.

Отчет представляется на бумажном носителе либо в электронном виде посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи. Отчет, представленный иным способом, требует последующего подтверждения на бумажном носителе либо в электронном виде посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи. При представлении одного отчета разными способами датой представления отчета считается ранняя из дат.

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель (для юридических лиц) или исполнитель (для физических лиц) подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

## 2. Заполнение Формы

5. Форма представляется в случаях, указанных в пунктах 50, 52, 62, 65 настоящих Правил.

6. В графе 2 отражается вид исполнения обязательств по валютному договору :

- 1) в виде платежей и (или) переводов денег;
- 2) в виде поставки товаров (выполнения работ, оказания услуг);

3) в виде передачи актива (ценные бумаги, доли участия, паи инвестиционных фондов, недвижимость, право на объект интеллектуальной собственности, иные виды актива, требующие расшифровки);

4) иное (требующее расшифровки).

7. Если исполнение обязательства осуществляется в виде денег, то в графе 3 указывается код назначения платежа, графа 4 не заполняется, а в графах 5-11 указываются отправитель денег, бенефициар, дата платежа, валюта платежа, сумма платежа в тысячах единиц валюты платежа на основе платежного документа на перевод (получение) денег с использованием кодов, определяемых в соответствии с Правилами № 203.

В графе 10 указывается трехзначный код валюты платежа в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".

8. Если исполнение обязательства осуществляется в виде передачи актива, то в графе 4 указывается наименование актива, графа 3 не заполняется, а в графах 5-11 указываются лицо, передающее актив, лицо, принимающее актив, дата передачи актива, валюта стоимости актива, сумма стоимости актива в тысячах единиц валюты договора.

9. Если исполнение обязательства осуществляется в виде выполнения работ, услуг или иным способом, то графы 3, 4 не заполняются, а в графах 5-11 указываются лицо, исполняющее обязательство, лицо, принимающее исполнение обязательства, дата исполнения обязательства, валюта и сумма стоимости исполненного обязательства в тысячах единиц валюты договора.

10. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми значениями.

Приложение 9-1  
к Правилам осуществления  
валютных операций  
в Республике Казахстан

**Сноска. Правила дополнены Приложением 9-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет об условиях привлечения банком финансовых  
займов от нерезидентов"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ квартал \_\_\_\_ года

Индекс: ПР-91

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк

Куда представляется: центральный аппарат Национального Банка Республики  
Казахстан

Срок представления: до 10 числа (включительно) месяца, следующего за  
отчетным периодом

Форма

Наименование банка \_\_\_\_\_

№ п /п	Наименование показателя	Информация о финансовом займе 1	Информация о финансовом займе 2
А	Б	1	2
1	Валютный договор (наименование, номер, дата, цель и назначение)		
2	Документ(ы) в дополнение к валютному договору (при наличии) (наименование, номер, дата, примечание)		
3	Нерезидент(ы)-участник(и) валютного договора (наименование, страна, статус в валютной операции)		
4	Порядковый номер (номер свидетельства об уведомлении (при наличии)) данного валютного договора		
5	Сумма валютного договора (в валюте валютного договора)		
6	Валюта договора		
7	Рамочное соглашение (при наличии) (наименование, номер, дата)		
8	Отношение нерезидента к банку		
9	Ставка вознаграждения (интереса) за пользование кредитом (в случае фиксированной процентной ставки указывается % годовых, в случае плавающей процентной ставки указывается база ее исчисления и размер маржи)		
10	Ставка за просроченные платежи по основному долгу (за каждый день просрочки, другое (расшифровать))		
11	Сопутствующие платежи (комиссия за организацию, за управление, за обязательства, другое (расшифровать), в процентах от суммы кредита, основного долга, другое (расшифровать))		
12	Краткая характеристика операции (инструкция по оплате, схема движения средств, другое (расшифровать))		
13	Сведения об агенте (операторе, организаторе) кредита (при наличии) (наименование, БИН резидента/страна нерезидента)		
14	Наличие особых условий (право заемщика на пролонгацию, на досрочное погашение, право кредитора требовать досрочного погашения задолженности, другое (расшифровать))		
15	Сведения о контрактах, финансируемых в рамках данного валютного договора (при наличии):		
15.1	сведения об аппликанте, запрашивающего финансирование (наименование, БИН резидента/страна нерезидента)		

15.2	сведения о финансируемом(ых) контракте(ах) (наименование, номер, дата, сумма в валюте валютного договора, валюта, учетный номер контракта/номер паспорта сделки (при наличии))		
15.3	сведения о бенефициаре-участнике контракта (наименование, БИН резидента/страна нерезидента)		
15.4	форма финансирования банка кредитором (поступление средств на счет банка, оплата кредитором бенефициару, другое (расшифровать))		
16	График поступления средств и погашения задолженности (тысяч единиц валюты договора)		
17	Примечание		

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

— (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет об условиях привлечения  
банком финансовых займов  
от нерезидентов"

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной  
для сбора административных данных  
"Отчет об условиях привлечения банком финансовых  
займов от нерезидентов"**

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об условиях привлечения банком финансовых займов от нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 1 статьи 19, подпунктом 1) пункта 2 статьи 31 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежемесячно банками Республики Казахстан по сведениям о финансовых займах, привлеченных банком в отчетном периоде от

нерезидентов, и по финансовым займам, привлеченным банком от нерезидентов ранее, по которым изменились условия привлечения, указанные в подпунктах 1)-6), 8) пункта 28 настоящих Правил (при привлечении займов и (или) изменении условий).

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

2. Заполнение Формы

5. Форма представляется в случаях, указанных в пункте 56 настоящих Правил

6. Форма составляется ежемесячно банками по каждому финансовому займу в целом по системе банка.

7. В строках с кодами 1-17 отражается информация по основным условиям привлечения банком финансового займа от нерезидента.

В строке с кодом 7 отражается рамочное соглашение (генеральное соглашение, кредитная линия и другое), определяющее рамочные условия кредитования отдельных сделок, в том числе валютного договора, указанного в строке с кодом 1.

8. В строке с кодом 8 отражается отношение кредитора-нерезидента к банку:

1) прямое владение нерезидентом 10 % и более голосующих акций банка;

2) косвенное владение нерезидентом 10 % и более голосующих акций банка;

3) прямое владение резидентом 10 % и более голосующих акций банка;

4) косвенное владение резидентом 10 % и более голосующих акций банка;

5) банк и нерезидент не имеют никакого контроля или влияния друг на друга, но находятся под контролем или влиянием одного и того же инвестора, прямо или косвенно владеющего не менее 10 % голосующих акций банка;

6) иное.

9. В строке с кодом 16 отражается информация о поступлении средств банку и погашении им задолженности по валютному договору: фактическая или предполагаемая (в будущем) дата поступления средств (в виде денег, товаров (работ, услуг), иного) или дата погашения основного долга и оплата вознаграждения, сумма поступлений (платежей), в тысячах единиц валюты договора. Если сумма договора валютным договором не предусмотрена, отражается информация только о фактическом поступлении средств. В случае плавающей процентной ставки предполагаемая сумма оплаты вознаграждения рассчитывается, исходя из значения базы на конец отчетного периода, если иное не установлено валютным договором.



10. Если в валютном договоре сумма состоит из нескольких сумм в разных валютах, то по каждой сумме и валюте договора заполняются отдельные графы формы.

11. Порядковый номер присваивается Национальным Банком для отражения информации по фактическому исполнению обязательств по каждому финансовому займу в отчете об освоении и обслуживании финансовых займов, привлеченных банком от нерезидентов по форме, установленной приложением 9-2 к настоящим Правилам.

Приложение 9-2  
к Правилам осуществления  
валютных операций  
в Республике Казахстан

**Сноска. Правила дополнены Приложением 9-2 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).**

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет об освоении и обслуживании финансовых займов,  
привлеченных банком от нерезидентов"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ квартал \_\_\_\_ года

Индекс: 11-ОБ

Периодичность: ежеквартальная

Представляет: банк

Куда представляется: центральный аппарат Национального Банка Республики Казахстан

Срок представления: до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

Наименование банка \_\_\_\_\_

Таблица 1. Освоение и обслуживание финансовых займов, о которых Национальному Банку представлен отчет согласно пункту 56 настоящих Правил или на которые имеются действующие свидетельства об уведомлении (далее в таблице – СУ), оформленные Национальным Банком до введения в действие пункта 56 настоящих Правил

				Основной долг
				Операции в отчетном периоде,



продолжение таблицы

Вознаграждение					Примечание
Остаток на начало отчетного периода, тысяч единиц валюты договора	Операции в отчетном периоде, тысяч единиц валюты договора		Остаток на конец отчетного периода		
	Начислено	Оплачено	Сумма, тысяч единиц валюты договора	Номер балансового счета	
9	10	11	12	13	14

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_ (должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет об освоении и обслуживании  
финансовых займов, привлеченных  
банком от нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной  
для сбора административных данных

"Отчет об освоении и обслуживании финансовых займов,  
привлеченных банком от нерезидентов"

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об освоении и обслуживании финансовых займов, привлеченных банком от нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 1 статьи 19, подпунктами 1) и 3) пункта 2 статьи 31 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежеквартально банками Республики Казахстан по финансовым займам, привлеченным банком от нерезидентов (при наличии займов).

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

2. Заполнение Формы

5. Форма представляется в случаях, указанных в пункте 57 настоящих Правил

6. В Форме банками отражается информация отдельно по каждому финансовому займу, по которому имеются непогашенные на начало и (или) конец отчетного периода обязательства перед нерезидентами в целом по системе банка.

7. В Таблице 1 отражаются освоение, погашение и обслуживание финансовых займов, о которых банк представил отчет об условиях привлечения банком финансовых займов от нерезидентов по форме, установленной приложением 9-1 к настоящим Правилам, или на которые остаются действующими свидетельства об уведомлении, оформленные Национальным Банком до введения в действие пункта 56 настоящих Правил. Информация о действующих свидетельствах об уведомлении размещается на официальном интернет-ресурсе Национального Банка.

8. В Таблице 2 отражаются освоение, погашение и обслуживание иных финансовых займов.

9. Суммы отражаются в тысячах единиц валюты договора, в целых числах.

10. В Таблице 1:

в графе А отражается порядковый номер, присваиваемый Национальным Банком финансовому займу в отчете об условиях привлечения банком финансовых займов от нерезидентов по форме, установленной приложением 9-1 к настоящим Правилам, или номер свидетельства об уведомлении;

в графе Б отражается дата свидетельства об уведомлении;

в графе 14 отражается состояние кредитного соглашения на конец отчетного периода из списка: "действующее", "полное исполнение обязательств сторонами". Кредитное соглашение считается действующим до полного исполнения обязательств сторонами, в том числе обязательств по вознаграждению или по просроченным платежам.

11. В Таблице 2 в графе Б указывается порядковый номер финансового займа из отчета за предыдущий период.

12. В Таблицах 1 и 2:

в графе 1 отражается непогашенный на начало отчетного периода основной долг, в том числе просроченный;

в графе 2 отражается увеличение за отчетный период основного долга за счет получения кредитных средств, реорганизации долга и капитализации вознаграждения;

в графе 3 отражается увеличение долга за счет реорганизации при уступке требования (переводе долга);

в графе 4 отражается капитализация вознаграждения (отнесение вознаграждения к основному долгу);

в графе 5 отражается уменьшение за отчетный период основного долга, в том числе просроченного, за счет погашения и реорганизации;

в графе 6 отражается уменьшение долга за счет реорганизации. Основными видами реорганизации являются досрочное погашение, прощение, уступка требования (перевод долга), обмен долга на инструменты участия в капитале (заемщика и (или) третьих лиц), недвижимость и иной актив заемщика, долговые ценные бумаги заемщика, поставки товара и иные долговые обязательства заемщика;

в графах 7, 8 отражается непогашенный на конец отчетного периода основной долг, в том числе просроченный, и номер балансового счета, на котором учитывается остаток долга;

в графе 9 отражается задолженность по вознаграждению, в том числе просроченная, на начало отчетного периода;

в графе 10 отражаются начисленные в отчетном периоде вознаграждения;

в графе 11 отражается уменьшение в отчетном периоде вознаграждения, в том числе просроченного, за счет оплаты, реорганизации и капитализации вознаграждения;

в графах 12, 13 отражается задолженность на конец отчетного периода по вознаграждению, в том числе просроченному, и номер балансового счета, на котором учитывается эта задолженность.

Номер балансового счета заполняется в соответствии с Инструкцией по представлению банками второго уровня, Банком Развития Казахстана и ипотечными организациями в Национальный Банк Республики Казахстан сведений для формирования обзора финансового сектора, утвержденной постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 316 "Об утверждении Инструкции по представлению банками второго уровня, Банком Развития Казахстана и ипотечными организациями в Национальный Банк Республики Казахстан сведений для формирования обзора финансового сектора", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14804.

13. В графе 15 Таблицы 1 и графе 14 Таблицы 2 отражаются (при наличии) вид обеспечения и сумма обеспечения в тысячах единиц валюты с указанием валюты. При наличии нескольких видов обеспечения, указываются все виды обеспечения и общая рыночная стоимость обеспечения в тысячах тенге.

14. Арифметико-логический контроль в Таблицах 1 и 2:

графа 1 = графа 7 отчета за предыдущий квартал;

графа 2  $\geq$  графа 3 + графа 4;

графа 5  $\geq$  графа 6;

графа 7 = графа 1 + графа 2 - графа 5;

графа 9 = графа 12 отчета за предыдущий квартал;

графа 12 = графа 9 + графа 10 - графа 11.

15. В целях уточнения прогнозных данных по освоению средств и погашению задолженности по договору финансового займа Национальный Банк запрашивает информацию по форме, приведенной в пункте 16 приложения 9-1 к настоящим Правилам.

Приложение 10  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

**Сноска. Приложение 10 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.12.2017 № 250 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).**

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет по участию в уставном капитале, операциям с ценными  
бумагами и производными финансовыми инструментами"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_месяц \_\_\_\_ года

Индекс: ПР-10

Периодичность: ежемесячная

Представляют: банки, брокеры, управляющие компании

Куда представляется: центральный аппарат Национального Банка Республики  
Казахстан

Срок представления: до 15 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

Наименование резидента \_\_\_\_\_

Код ОКПО \_\_\_\_\_

БИН \_\_\_\_\_

Таблица 1. Информация о заключенных сделках

№ п/п	Информация о клиенте				Информация о контрагенте			Информация о сделке	
	Признак резидентства	Наименование / фамилия, имя, отчество (при его наличии)	БИН (ОКПО) / ИИН	Страна нерезидента	Признак резидентства	Наименование / фамилия, имя, отчество (при его наличии)	Страна нерезидента	Тип сделки	Количество ценных бумаг
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Часть 1. Ценные бумаги эмитентов-нерезидентов, паи инвестиционных фондов-нерезидентов									
Часть 2. Ценные бумаги эмитентов-резидентов, паи инвестиционных фондов-резидентов									
Часть 3. Доли участия в капитале нерезидентов									
Часть 4. Доли участия в капитале резидентов									
Часть 5. Другие финансовые инструменты, в том числе производные финансовые инструменты									

Таблица 2. Информация о финансовых инструментах

№ п/п	Наименование актива/ финансового инструмента	НИИ или ISIN	Наименование базового актива		Вид ценной бумаги	Валюта эмиссии/ уставного капитала по учредительным документам	Наименование эмитента/ объекта инвестирования	Страна эмитента/ объекта инвестирования	Дата выпуска долговых ценных бумаг
			Наименование актива/ финансового инструмента	НИИ или ISIN					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Часть 1. Ценные бумаги эмитентов-нерезидентов, паи инвестиционных фондов-нерезидентов									
Часть 2. Ценные бумаги эмитентов-резидентов, паи инвестиционных фондов-резидентов									
Часть 3. Доли участия в капитале нерезидентов									
Часть 4. Доли участия в капитале резидентов									
Часть 5. Другие финансовые инструменты, в том числе производные финансовые инструменты									

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет по участию в уставном  
капитале, операциям с ценными  
бумагами и производными  
финансовыми инструментами"

**Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
"Отчет по участию в уставном капитале,  
операциям с ценными бумагами и производными  
финансовыми инструментами"**

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет по участию в уставном капитале, операциям с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 1 статьи 19, подпунктами 1) и 3) пункта 2 статьи 31 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежемесячно банками, брокерами, управляющими компаниями Республики Казахстан по собственным операциям и операциям клиентов с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами (при наличии операций).

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

2. Заполнение Формы

5. Форма представляется в случаях, указанных в пункте 61 настоящих Правил



6. В отчете отражается информация о следующих операциях, осуществленных брокерами и (или) дилерами, управляющими компаниями за счет собственных средств, средств клиентов и инвестиционных фондов:

1) операции с ценными бумагами эмитентов-нерезидентов, паями инвестиционных фондов-нерезидентов (за исключением операций между нерезидентами) на сумму свыше ста тысяч долларов США в эквиваленте;

2) операции с ценными бумагами эмитентов-резидентов, паями инвестиционных фондов-резидентов (за исключением операций между резидентами и операций с государственными ценными бумагами) на сумму свыше пятисот тысяч долларов США в эквиваленте;

3) операции резидентов с вкладами участия в уставном капитале нерезидентов на сумму свыше ста тысяч долларов США в эквиваленте;

4) операции нерезидентов с вкладами участия в уставном капитале резидентов на сумму свыше пятисот тысяч долларов США в эквиваленте;

5) операции с производными финансовыми инструментами между резидентами и нерезидентами при превышении суммы платежа ста тысяч долларов США в эквиваленте (сумма платежа не включает оплату за базовый актив).

7. Графы 2 и 6 Таблицы 1 заполняются в соответствии с Правилами № 203.

Графы 5 и 8 Таблицы 1 и графа 9 Таблицы 2 заполняются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 06 ISO 3166-1-2016 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран".

Графа 13 Таблицы 1 и графа 7 Таблицы 2 заполняются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".

8. В графе 15 Таблицы 1 и в графах 3, 5 Таблицы 2 указывается НИН – национальный идентификационный номер ценной бумаги либо ISIN – международный идентификационный номер ценной бумаги.

9. В Таблице 1 отражается информация о заключенных сделках. Информация по каждой сделке отражается отдельной строкой.

10. В графах 2-5 Таблицы 1 указывается информация о клиенте (резиденте или нерезиденте, паевом инвестиционном фонде-резиденте). В случае собственных операций графы 2-5 не заполняются. При отсутствии у юридического лица-резидента БИН указание кода ОКПО обязательно.

11. В графе 9 Таблицы 1 указывается тип сделки со стороны клиента или отчитывающегося резидента в случае собственных операций: покупка, продажа, открытие (закрытие) РЕПО или обратного РЕПО.

12. В графе 11 Таблицы 1 при указании цены в процентах указывается знак "%".

13. В графе 14 Таблицы 1 указывается наименование ценной бумаги или коды ценных бумаг, используемых для целей биржи, в случае сделок с ценными бумагами, наименование юридического лица-объекта инвестирования и приобретаемая доля в случае приобретения доли участия в уставном капитале, наименование производного финансового инструмента (форвард, фьючерс, опцион и другое) в случае сделок с производными финансовыми инструментами.

14. В Таблице 2 указывается информация о финансовых инструментах, сделки с которыми отражены в Таблице 1. В Таблице 2 информация о каждом финансовом инструменте отражается в отдельной строке. При отражении в Таблице 1 нескольких сделок с одним и тем же финансовым инструментом, в Таблице 2 информация о финансовом инструменте указывается один раз.

15. Графы 2 и 3 Таблицы 2 заполняются в соответствии с графами 14, 15 Таблицы 1.

16. В графе 6 Таблицы 2 заполняется вид ценной бумаги (акция – простая, привилегированная; облигация; нота и другое).

17. Графы 4 и 5 Таблицы 2 заполняются только при заполнении Части 4 Таблицы 2. В Части 4 Таблицы 2 графы 6-11 заполняются в случае, если базовым активом производного финансового инструмента являются ценные бумаги.

Приложение 11  
к Правилам осуществления  
валютных операций в Республике  
Казахстан

**Сноска. Приложение 11 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 31.12.2015 № 264 (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

**Форма, предназначенная для сбора административных данных  
"Отчет о движении средств на банковском  
счете в иностранном банке"**

Отчетный период: \_\_\_\_\_ квартал \_\_\_\_ года

Индекс: ПР-Ф-11

Периодичность: ежеквартальная

Представляет: Резидент

Куда представляется: территориальный филиал Национального Банка по месту уведомления о валютном договоре

Срок представления: до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом

Форма

Резидент \_\_\_\_\_

(наименование юридического лица)

БИН \_\_\_\_\_

Наименование иностранного банка, страна \_\_\_\_\_

Номер свидетельства об уведомлении Национального Банка

Валюта банковского счета \_\_\_\_\_

тысяч единиц валюты счета

Код строки	Наименование показателей	Текущий счет	Вклад/вклад, открытый в рамках данного текущего счета
А	Б	1	2
10	Ставка, по которой начисляется вознаграждение по счету в отчетном периоде (% годовых)		
11	Остатки на начало отчетного периода		
20	Всего поступило средств за период ((21) + (31) + (32))		
	в том числе:		
21	от нерезидентов ((22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30)):		
22	выручки от экспорта товаров (работ, услуг)		
23	по привлеченным финансовым займам		
24	от погашения выданных финансовых займов		
25	по участию в уставном капитале (включая акции)		
26	по операциям с ценными бумагами (кроме акций) и производными финансовыми инструментами		
27	от продажи недвижимости		
28	от совместной деятельности		
29	вознаграждения и дивиденды		
30	иное (расшифровать)		
31	от резидентов		
32	в порядке перевода с других собственных банковских счетов, включая конвертацию валют ((33)+(34)):		
33	с банковских счетов в уполномоченных банках		
34	с банковских счетов в иностранных банках		
40	Всего израсходовано средств за период ((41) + (42) + (52) + (53))		
	в том числе:		
41	на содержание своих филиалов и представительств		
42	иное израсходование на нерезидентов ((43)+(44) +(45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51)):		
43	на импорт товаров (работ, услуг)		

44	на погашение привлеченных финансовых займов		
45	на выдачу финансовых займов		
46	по участию в уставном капитале (включая акции)		
47	по операциям с ценными бумагами (кроме акций) и производными финансовыми инструментами		
48	на покупку недвижимости		
49	на совместную деятельность		
50	на выплату вознаграждения и дивидендов		
51	иное (расшифровать)		
52	иное израсходование на резидентов		
53	в порядке перевода на другие собственные банковские счета, включая конвертацию валют ((54) + (55)):		
54	на банковские счета в уполномоченных банках		
55	на банковские счета в иностранных банках		
60	Остатки на конец отчетного периода ((11) + (20) – (40))		
70	Вознаграждение, начисленное в отчетном периоде иностранным банком по данному банковскому счету		
Информация об овердрафте			
80	Ставка, по которой начисляется вознаграждение за овердрафт в отчетном периоде (% годовых)		X
81	Остатки на начало отчетного периода		X
82	в т.ч. остатки по вознаграждению за овердрафт		X
83	Предоставление банком овердрафта ((84) + (85) + (86) + (87))		X
	в том числе:		X
84	на содержание своих филиалов и представительств		X
85	иное израсходование на нерезидентов		X
86	иное израсходование на резидентов		X
87	в порядке перевода на другие собственные банковские счета, включая конвертацию валют		X
88	Вознаграждение, начисленное в отчетном периоде банком за овердрафт		X
89	Погашение овердрафта банку		X
90	Выплата банку вознаграждения за овердрафт		X
91	Иные изменения за отчетный период по овердрафту (расшифровать)		X
92	Иные изменения за отчетный период по вознаграждению (расшифровать)		X
93	Остатки на конец отчетного периода ((81) + (83) + (88) – (89) – (90) + (91) + (92))		X
94	в т.ч. остатки по вознаграждению по овердрафту ((82) + (88) – (90) + (92))		X

Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

— (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет о движении средств  
на банковском счете  
в иностранном банке"

**Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
"Отчет о движении средств на банковском  
счете в иностранном банке"**

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении средств на банковском счете в иностранном банке" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 1 статьи 19, подпунктами 1) и 3) пункта 2 статьи 31 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежеквартально юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан по свидетельству об уведомлении на банковский счет в иностранном банке. Представление отчета начинается с отчета за период, включающий дату подтверждения об уведомлении, и заканчивается отчетом за период, в котором свидетельство об уведомлении признано утратившим силу. Информация о действующих свидетельствах об уведомлении размещается на официальном интернет-ресурсе Национального Банка.

Отчет представляется на бумажном носителе либо в электронном виде посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи. Отчет, представленный иным способом, требует последующего подтверждения на бумажном носителе либо в электронном виде

посредством каналов связи с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписи. При представлении одного отчета разными способами датой представления отчета считается ранняя из дат.

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

2. Заполнение Формы

5. Форма представляется в случаях, указанных в пункте 69 настоящих Правил

6. В графе 1 отражается информация о текущем счете в иностранном банке, в графе 2 – о вкладе в иностранном банке. В случаях, если в рамках текущего счета открывается вклад (открываются вклады), то информация о таком вкладе (таких вкладах) отражается в графе 2.

В строке с кодом 10 отражается средняя в отчетном периоде ставка вознаграждения по текущему счету, вкладу (% годовых), в строке с кодом 80 - средняя ставка вознаграждения за овердрафт. Ставка вознаграждения отражается в числовом виде, с округлением до сотых долей. Если ставка вознаграждения плавающая, используется базовое значение ставки в отчетном периоде.

7. Суммы отражаются в тысячах единиц валюты счета, в целых числах.

Если счет мультивалютный, суммы отражаются в тысячах тенге, в целых числах. Возникающая курсовая разница отражается в иных изменениях (строки с кодами 30, 51, 91, 92).

8. Строки с кодами 81-94 заполняются при предоставлении иностранным банком юридическому лицу-резиденту овердрафта по данному банковскому счету в соответствии с условиями открытия счета. Под овердрафтом понимается кредитование банком банковского счета клиента для оплаты им расчетных документов в случае недостаточности или отсутствия на счете клиента денежных средств. При овердрафте банк списывает все имеющиеся на счете клиента средства и одновременно предоставляет клиенту финансовый заем на часть оплаты, непокрытую средствами на счете клиента.

9. Остаток на начало отчетного периода (строки с кодом 11, 81) равен остатку на конец предыдущего отчетного периода (строки с кодом 60, 93).

10. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми значениями.



Руководитель (Главный бухгалтер)

\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_

— (подпись) (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) телефон \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Место печати  
(при ее наличии)

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных,  
"Отчет об исполнении обязательств  
по валютным договорам, связанным  
с экспортом или импортом  
товаров (работ, услуг)"

**Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
"Отчет об исполнении обязательств по валютным договорам,  
связанным с экспортом или импортом товаров (работ, услуг)"**

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об исполнении обязательств по валютным договорам, связанным с экспортом или импортом товаров (работ, услуг)" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 1 статьи 19, подпунктами 1) и 3) пункта 2 статьи 31 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма представляется ежемесячно резидентом Республики Казахстан, имеющим банковский счет в иностранном банке, через который осуществляются платежи и (или) переводы денег по валютным договорам, связанным с экспортом или импортом товаров (работ, услуг), на сумму свыше пятидесяти тысяч долларов США в эквиваленте. При отсутствии таких платежей и (или) переводов денег форма представляется с заполнением нулевых показателей.

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) и проставлением печати (при ее наличии).

2. Заполнение Формы



5. Форма представляется в случаях, указанных в пункте 70 настоящих Правил

6. В графе 2 указывается признак "1" - если договор по экспорту и "2" - если договор по импорту.

7. Графы 4, 7, 8, 12 заполняются путем указания даты в формате "ДД/ММ/ГГ"

8. В графах 6, 7 указываются учетный номер контракта, присвоенный валютному договору, и дата его получения (при наличии), а случаях, когда в качестве учетного номера контракта принимается номер паспорта сделки, – номер паспорта сделки и дата его выдачи.

9. В графах 9, 13 указываются следующие коды способа исполнения обязательств:

10 - платеж и (или) перевод денег;

20 - поставка товара;

30 - оказание услуг, выполнение работ;

40 - иное исполнение обязательств.

При указании в графах 9 или 13 кода "40" расшифровывается иное исполнение обязательств в графах 11 или 15, соответственно.

10. В графах 10, 14 указываются суммы в тысячах единиц валюты договора. Если валюта расчетов не совпадает с валютой договора, в графах 10, 14 указываются суммы в тысячах единиц валюты договора, пересчитанные в соответствии с валютной оговоркой в договоре либо по иному курсу, согласованному с партнером-нерезидентом. При этом курс пересчета и наименование валюты расчета указываются в графе 11 или 15, соответственно.

11. При необходимости к отчету прикладывается справка с иной дополнительной информацией и разъяснениями.