

Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 15 апреля 2019 года № 18512.

Примечание ИЗПИ!

Сроки представления отчетности продлеваются в период действия чрезвычайного положения, введенного Указом Президента РК от 15.03.2020 № 285 "О введении чрезвычайного положения в Республике Казахстан" в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.03.2020 № 42 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

Примечание РЦПИ!

Настоящее постановление вводится в действие с 1 июля 2019 года.

В соответствии с подпунктом 59) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" и подпунктом 1) пункта 4 статьи 5 Закона Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

Сноска. Преамбула - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.12.2021 № 113 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

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

2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан, а также структурный элемент нормативного правового акта Республики Казахстан по перечню согласно приложению к настоящему постановлению.

3. Департаменту платежного баланса и валютного регулирования (Куандыков А.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) в течение десяти календарных дней со дня государственной регистрации настоящего постановления его направление на казахском и русском языках в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации" для официального опубликования и

включения в Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан;

3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования;

4) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктами 2), 3) настоящего пункта и пунктом 4 настоящего постановления.

4. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего постановления направление его копии на официальное опубликование в периодические печатные издания.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.

6. Настоящее постановление подлежит официальному опубликованию и вводится в действие с 1 июля 2019 года.

*Председатель
Национального Банка*

Е. Досаев

"СОГЛАСОВАНО"

Министерство иностранных дел
Республики Казахстан

____ " ____ 20__ года

"СОГЛАСОВАНО"

Комитет по статистике
Министерства национальной экономики
Республики Казахстан

____ " ____ 20__ года

Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 30 марта 2019 года № 40

Правила осуществления валютных операций в Республике Казахстан

Глава 1. Общие положения

1. Правила осуществления валютных операций в Республике Казахстан (далее – Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 59) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан" (далее – Закон о

Национальном Банке), подпунктом 1) пункта 4 статьи 5 Закона Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле" (далее – Закон о валютном регулировании и валютном контроле) и определяют порядок осуществления резидентами и нерезидентами валютных операций в Республике Казахстан.

Правила включают порядок:

- осуществления платежей и (или) переводов денег по валютным операциям;
- покупки и (или) продажи безналичной иностранной валюты на внутреннем валютном рынке Республики Казахстан;
- проведения операций по банковскому счету, связанных со снятием, зачислением и использованием наличной иностранной валюты.

Сноска. Пункт 1 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 20.12.2021 № 113 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. Понятия, используемые в Правилах, применяются в значениях, указанных в Законе о валютном регулировании и валютном контроле.

В Правилах используются также следующие понятия и сокращения:

- 1) БИН – бизнес-идентификационный номер;
- 2) ИИН – индивидуальный идентификационный номер;
- 3) внутрикорпоративный перевод денег – перевод денег, осуществляемый юридическим лицом со своими структурными подразделениями или между структурными подразделениями одного юридического лица;
- 4) регистрационное свидетельство – документ установленного образца, выданный при регистрации валютного договора до введения в действие Правил и не утративший силу;
- 5) Национальный Банк – Национальный Банк Республики Казахстан;
- 6) свидетельство об уведомлении – документ установленного образца, выданный на валютный договор или счет в иностранном банке до введения в действие Правил и не утративший силу.

Глава 2. Порядок осуществления платежей и (или) переводов денег по валютным операциям

Параграф 1. Осуществление платежей и (или) переводов денег по валютным операциям

3. Уполномоченный банк проводит платеж и (или) перевод денег по валютной операции при наличии документов и (или) сведений, представленных резидентом или нерезидентом в соответствии с Правилами.

Для целей Правил, если валюта платежа и (или) перевода денег отличается от доллара Соединенных Штатов Америки (далее – США), эквивалент суммы платежа и (или) перевода денег рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.

Правилами осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан, утвержденными совместным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 сентября 2023 года № 78 и приказом Заместителя Премьер-Министра – Министра финансов Республики Казахстан от 4 октября 2023 года № 1054 "Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 33512), в соответствии с пунктом 7 статьи 5 Закона о валютном регулировании и валютном контроле, предусматриваются особенности проведения платежей и (или) переводов денег по валютным договорам по экспорту или импорту, на которые распространяется требование получения учетного номера.

Сноска. Пункт 3 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

4. Платеж и (или) перевод денег по валютной операции резидента со счета нерезидента в иностранном банке в целях исполнения обязательств резидента осуществляется в случае:

- 1) перечисления финансового займа, полученного резидентом от нерезидента, на 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.

5. При проведении платежа и (или) перевода денег по валютному договору, на который распространяется требование получения учетного номера, резидент указывает в платежных документах реквизиты такого договора и его учетный номер. Для идентификации поступающих сумм резидент уведомляет нерезидента о необходимости указания в платежных документах на перечисление денег в свою пользу реквизитов валютного договора и его учетного номера.

При проведении платежа и (или) перевода денег по валютному договору, на который распространяется требование получения учетного номера, уполномоченный банк (его филиал) проверяет наличие в платежном документе реквизитов валютного договора и его учетного номера.

Если в валютный договор, на основании и (или) во исполнение которого проводятся операции движения капитала (далее – валютный договор по движению капитала) или осуществляются платежи и (или) переводы денег с использованием счета в иностранном банке, которому присвоен учетный номер либо выдано регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении, внесены изменения и (или) дополнения, требующие в соответствии с пунктами 15 и 22 Правил мониторинга валютных операций в Республике Казахстан, утвержденных постановлением

Правления Национального Банка Республики Казахстан от 10 апреля 2019 года № 64 " Об утверждении Правил мониторинга валютных операций в Республике Казахстан", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 18544 (далее – Правила мониторинга валютных операций), в соответствии с подпунктом 4) пункта 4 статьи 5 Закона о валютном регулировании и валютном контроле, получения нового учетного номера, допускается проведение платежа и (или) перевода денег с использованием действующего учетного номера (номера регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении). При этом уполномоченный банк (его филиал) извещает резидента в любой форме о необходимости получения нового учетного номера.

Если в платежном документе по поступившему в пользу резидента платежу и (или) переводу денег по валютному договору неверно указаны или отсутствуют реквизиты такого договора и (или) его учетный номер, то зачисление денег производится уполномоченным банком на основании письменного подтверждения резидентом реквизитов валютного договора и (или) его учетного номера.

В случае отсутствия в платежном документе необходимых данных для учета поступивших денег по валютному договору уполномоченный банк (его филиал) зачисляет их на счет хранения указаний отправителя, предварительно письменно уведомив резидента о необходимости идентификации поступивших сумм. Резидент письменно информирует уполномоченный банк (его филиал) о характере поступившей суммы с указанием реквизитов валютного договора и его учетного номера.

Сноска. Пункт 5 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

6. Если в течение ста восьмидесяти календарных дней поступившие деньги не будут идентифицированы по реквизитам валютного договора или его учетному номеру либо резидентом не будут выполнены иные действия по представлению документов и (или) сведений, предусмотренных Правилами, уполномоченный банк (его филиал) возвращает отправителю такое указание без исполнения.

7. Физическое лицо в случаях, установленных пунктом 4 статьи 7 Закона о валютном регулировании и валютном контроле, осуществляет перевод денег по валютной операции на территории Республики Казахстан, из Республики Казахстан и в Республику Казахстан без открытия и (или) использования счета в уполномоченном банке на сумму, не превышающую в эквиваленте десяти тысяч долларов США.

8. Уполномоченный банк сообщает в Национальный Банк о ставших ему известными в течение календарного месяца фактах нарушений валютного законодательства Республики Казахстан, допущенных клиентами уполномоченного банка, за исключением нарушений требования репатриации национальной и (или)

иностранной валюты по экспорту или импорту, не позднее последнего числа следующего календарного месяца, в соответствии с карточкой по нарушению по форме согласно приложению 1 к Правилам.

8-1. Уполномоченный банк ежемесячно до 10 (десятого) числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет о проведенных валютных операциях по форме согласно приложению 9 к Правилам мониторинга валютных операций.

Отчет о проведенных валютных операциях включает валютные операции, в том числе проведенные по поручению клиента:

1) сумма которых равна или превышает пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте и операции по безналичной покупке и (или) продаже иностранной валюты по поручению клиента независимо от суммы такой операции (для юридических лиц);

2) сумма которых равна или превышает десять тысяч долларов США в эквиваленте, и операции по безналичной покупке и (или) продаже иностранной валюты по поручению клиента, сумма которых равна или превышает одну тысячу долларов США в эквиваленте (для физических лиц).

Для целей отражения в отчете о проведенных валютных операциях информации по валютной операции, валюта проведения которой отличается от доллара США, эквивалент суммы такой валютной операции рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день ее проведения.

Сноска. Правила дополнены пунктом 8-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 20.12.2021 № 113 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.02.2025 № 4 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

9. Информация, требуемая в соответствии с Правилами, представляется 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.

9.1. По валютным операциям, связанным с услугами перестрахования в иностранной валюте от участников Международного финансового центра "Астана", страховые (перестраховочные) организации Республики Казахстан представляют в Национальный Банк в том числе отчет о перестраховочной деятельности по форме согласно приложению 22 к постановлению Правления Национального Банка от 31 декабря 2019 года № 275 "Об утверждении перечня, форм, сроков представления

отчетности страховой (перестраховочной) организацией и страховым брокером и Правил ее представления", зарегистрированному в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 19927.

Сноска. Правила дополнены пунктом 9-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 20.07.2020 № 93 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Параграф 2. Документы, требуемые при проведении платежей и (или) переводов денег по валютным операциям

10. При проведении платежа и (или) перевода денег по валютной операции резидент или нерезидент представляет в уполномоченный банк следующие документы:

1) документ, удостоверяющий личность, с ИИН в предусмотренных законами Республики Казахстан случаях (для физического лица), или данные, подтверждающие (идентифицирующие) личность, посредством сервиса цифровых документов.

Уполномоченный банк использует данные из сервиса цифровых документов при условии согласия владельца, предоставленного с кабинета пользователя на веб-портале "электронного правительства", а также посредством зарегистрированного на веб-портале "электронного правительства" абонентского номера сотовой связи владельца путем передачи одноразового пароля или путем отправления короткого текстового сообщения в качестве ответа на уведомление веб-портала "электронного правительства";

2) документ, подтверждающий право постоянного проживания в Республике Казахстан (при наличии) (для физического лица – иностранца или лица без гражданства);

3) лицензия Национального Банка на проведение банковских и иных операций (при наличии);

4) копии документов, подтверждающих исполнение либо на основании которых необходимо исполнение обязательств по валютным договорам по экспорту или импорту;

5) валютный договор или его копию. Валютный договор или его копия, на который распространяется требование получения учетного номера, представляется с отметкой о присвоении учетного номера (для валютного договора, которому был присвоен учетный номер после введения в действие Правил);

6) регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении – для подлежащих учетной регистрации валютных договоров по движению капитала или счетов в иностранных банках, по которым до введения в действие Правил было получено регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении и не был присвоен учетный номер.

Представление валютного договора не требуется в следующих случаях:

если перевод денег по валютной операции осуществляется между резидентами-физическими лицами или между нерезидентами-физическими лицами в пределах Республики Казахстан и является безвозмездным;

если платеж и (или) перевод денег по валютной операции осуществляется на сумму, не превышающую в эквиваленте десяти тысяч долларов США, и отправителем или бенефициаром платежа и (или) перевода денег является клиент уполномоченного банка, являющийся физическим лицом, филиалом и (или) представительством иностранного юридического лица или нерезидентом-юридическим лицом (за исключением платежей и (или) переводов денег по валютному договору, на который распространяется требование получения учетного номера);

если платеж и (или) перевод денег по валютной операции осуществляется на сумму, не превышающую в эквиваленте десяти тысяч долларов США, и резидентом-юридическим лицом (отправителем и (или) бенефициаром платежа и (или) перевода денег) совершена или подтверждена запись о том, что такой платеж и (или) перевод денег не связан с исполнением валютного договора, по которому требуется присвоение учетного номера (за исключением платежей и (или) переводов денег по валютному договору, на который распространяется требование получения учетного номера);

если платеж и (или) перевод денег по валютной операции осуществляется физическим лицом на собственный банковский счет (с собственного банковского счета) в иностранном банке.

Платеж и (или) перевод денег по валютной операции, проводимый на счет (со счета) резидента-третьего лица через уполномоченный банк в счет исполнения обязательств резидента и (или) нерезидента допускается при условии представления валютного договора, определяющего характер взаимных обязательств между резидентом-третьим лицом и лицом, вместо которого принимается (отправляется) платеж и (или) перевод денег, если это не следует из валютного договора, на основании которого осуществляется такой платеж и (или) перевод денег. Если на любой из валютных договоров распространяется требование получения учетного номера, то представляется копия валютного договора с отметкой о присвоении учетного номера, или копия регистрационного свидетельства или копия свидетельства об уведомлении (по валютным договорам, которые подлежали получению регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении до введения в действие Правил).

Если платеж и (или) перевод денег по валютной операции осуществляется резидентом-физическим лицом в счет исполнения обязательств супруга (супруги) или близкого родственника, то в качестве валютного договора 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.

Сноска. Пункт 10 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.12.2021 № 113 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

11. Проведение платежа и (или) перевода денег по валютной операции резидента или нерезидента с использованием платежной карточки, выпущенной уполномоченным банком, осуществляется без предварительного запроса документов и (или) сведений, требуемых в соответствии с Правилами.

Если платеж и (или) перевод денег по такой операции проведен на сумму, равную пятидесяти тысячам долларов США в эквиваленте и выше, то резидент или нерезидент представляет сведения по запросу уполномоченного банка в соответствии с пунктами 14 и 15 Правил.

Если платеж и (или) перевод денег проведен с использованием корпоративной платежной карточки резидентом-юридическим лицом или резидентом-филиалом (представительством) иностранной нефинансовой организации на сумму, равную пятидесяти тысячам долларов США в эквиваленте и выше, то такой резидент в течение тридцати рабочих дней со дня проведения такого платежа и (или) перевода денег представляет в уполномоченный банк валютный договор или его копию.

Параграф 3. Сведения, требуемые при проведении платежей и (или) переводов денег по валютным операциям

12. При проведении платежа и (или) перевода денег по валютной операции, по которой требуется представление валютного договора, и при отсутствии у физического лица (отправителя денег или бенефициара денег) возможности его представления, уполномоченный банк проводит такой платеж и (или) перевод денег при наличии сведений о совершенной или подтвержденной физическим лицом записи:

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

2) подтверждающей, что данный платеж и (или) перевод денег не связан с исполнением валютного договора, по которому требуется получение учетного номера (для резидентов);

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

13. Платеж и (или) перевод денег по валютной операции, проведение которой может быть направлено на вывод денег из Республики Казахстан, уклонение от выполнения требований валютного законодательства Республики Казахстан, осуществляется при наличии сведений о представлении резидентом, являющимся отправителем или получателем денег, разрешения уполномоченному банку на передачу информации о данном платеже и (или) переводе денег органам валютного контроля и правоохранительным органам.

Такое разрешение оформляется в произвольной форме. Допускается представление одного разрешения в отношении всех платежей и (или) переводов денег по валютным операциям в рамках валютного договора, на основании которого осуществляются валютные операции, проведение которых может быть направлено на вывод денег из Республики Казахстан, уклонение от выполнения требований валютного законодательства Республики Казахстан.

Сноска. Пункт 13 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 66 (вводится в действие с 01.01.2024).

14. Резидент при проведении подлежащего уведомлению в соответствии со статьей 15 Закона о валютном регулировании и валютном контроле платежа и (или) перевода денег на сумму, указанную в пункте 8-1 Правил, представляет сведения о валютной операции по форме согласно приложению 2 к Правилам, в том числе с указанием:

- 1) страны регистрации отправителя денег и бенефициара по платежному документу, если эти данные не совпадают с указанными в платежном документе;
- 2) признака внутрикорпоративного перевода денег;
- 3) кода валютной операции, по которой проводятся платеж и (или) перевод денег;
- 4) сведений об отправителе и (или) получателе денег по валютному договору, в случае несовпадения с отправителем денег и бенефициаром по платежному документу;
- 5) страны регистрации отправителя денег и получателя денег по валютному договору, в случае несовпадения с отправителем денег и бенефициаром по платежному документу;
- 6) реквизитов валютного договора и учетного номера валютного договора (при наличии).

Для целей указания кода валютной операции и иных, предусмотренных настоящим пунктом сведений, по запросу уполномоченного банка резидент-юридическое лицо представляет учредительные документы.

Сноска. Пункт 14 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

15. Нерезидент при проведении подлежащего уведомлению в соответствии со статьей 15 Закона о валютном регулировании и валютном контроле платежа и (или)

перевода денег на сумму, указанную в пункте 8-1 Правил, представляет уполномоченному банку сведения о валютной операции по форме согласно приложению 2 к Правилам, в том числе с указанием:

- 1) страны регистрации отправителя денег и бенефициара по платежному документу, если эти данные не совпадают с указанными в платежном документе;
- 2) кода валютной операции, по которой проводится платеж и (или) перевод денег;
- 3) признака внутрикорпоративного перевода денег.

Сноска. Пункт 15 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

16. Указанные в пунктах 14 и 15 Правил сведения о платеже и (или) переводе денег по валютной операции представляются уполномоченному банку клиентом или указываются уполномоченным банком самостоятельно на основании представленных клиентом документов и (или) сведений.

Уполномоченный банк, как агент валютного контроля, проверяет корректность представленных клиентом сведений и указания кода валютной операции на основании представленного валютного договора и корректирует, при необходимости, указанные клиентом данные.

Параграф 4. Виды и критерии отдельных валютных операций, проведение которых может быть направлено на вывод денег из Республики Казахстан, уклонение от выполнения требований валютного законодательства Республики Казахстан, и порядок их проведения

Сноска. Глава 2 дополнена параграфом 4 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 66 (вводится в действие с 01.01.2024).

16-1. К валютным операциям, проведение которых может быть направлено на вывод денег из Республики Казахстан, относятся следующие операции:

1) финансовый заем, предусматривающий предоставление нерезидентом денег резиденту (за исключением уполномоченного банка), если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрено осуществление перевода денег, подлежащих получению от нерезидента, на банковские счета резидента в уполномоченных банках;

2) финансовый заем, предусматривающий возникновение у резидента (за исключением уполномоченного банка) требований к нерезиденту по возврату денег, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрено осуществление перевода денег, подлежащих получению от нерезидента, на банковские счета резидента в уполномоченных банках;

3) финансовый заем, предусматривающий предоставление резидентом денег нерезиденту, не являющемуся аффилированным лицом, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрена выплата вознаграждения за пользование предметом финансового займа;

4) операции по экспорту, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) предусмотрено, что срок исполнения обязательств нерезидентом по оплате экспорта превышает семьсот двадцать дней с даты исполнения обязательств резидентом;

5) операции по импорту, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) предусмотрено, что срок исполнения обязательств нерезидентом по поставке товаров (выполнению работ, оказанию услуг) или по возврату денег, включая авансовый платеж или сумму предоплаты в полном объеме (в случае неисполнения нерезидентом своих обязательств по импорту), превышает семьсот двадцать дней с даты исполнения обязательств резидентом;

6) перевод денег резидентом нерезиденту-профессиональному участнику рынка ценных бумаг, осуществляющему валютные операции по поручениям клиентов, на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

7) перевод резидентом денег на собственный счет за рубежом на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

8) безвозмездный перевод денег, осуществляемый резидентом в пользу нерезидента на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте.

Валютные операции, указанные в подпунктах 1), 2) и 3) части первой настоящего пункта, не включают финансовые займы, которые возникают в рамках сделок по торговому или исламскому финансированию, а также операции, осуществляемые нерезидентами со своими филиалами (представительствами) в Республике Казахстан, и операции между филиалами (представительствами) иностранных организаций в Республике Казахстан.

Для целей настоящего пункта к аффилированному лицу резидента относятся:

1) лицо, которому принадлежит десять и более процентов голосующих акций акционерного общества (десять и более процентов голосов участников) юридического лица-резидента;

2) лицо, в котором данному резиденту принадлежит десять и более процентов голосующих акций акционерного общества (десять и более процентов голосов участников);

3) лицо, которое совместно с данным резидентом находится под контролем третьего лица.

Настоящий пункт не распространяется на внутрикорпоративные переводы денег, осуществляемые филиалами (представительствами) иностранных нефинансовых организаций.

Сноска. Пункт 16-1 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

16-2. К валютным операциям, проведение которых может быть направлено на уклонение от выполнения требований валютного законодательства Республики Казахстан, относятся:

1) платежи и (или) переводы денег одного лица за календарный месяц по двум или более валютным договорам, заключенным с одним и тем же нерезидентом, на общую сумму, превышающую пороговое значение, свыше которого такие валютные договоры подлежат присвоению учетного номера;

2) операции нерезидента по покупке в одном уполномоченном банке в один рабочий день безналичной иностранной валюты за национальную валюту на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, если источник происхождения денег в национальной валюте не связан с получением нерезидентом денег от продажи товаров (выполнения работ, оказания услуг) резиденту, продажи иных финансовых активов за национальную валюту, получения дивидендов в национальной валюте от деятельности на территории Республики Казахстан, возврата органами государственных доходов ранее уплаченных нерезидентом налогов и других обязательных платежей в бюджет и иных экономически обоснованных источников происхождения национальной валюты.

Сноска. Пункт 16-2 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.02.2025 № 4 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

16-3. При проведении валютных операций, указанных в пунктах 16-1 и 16-2 Правил, резидент представляет в уполномоченный банк разрешение на передачу информации о данном платеже и (или) переводе денег в органы валютного контроля и правоохранительные органы.

Клиент уполномоченного банка, являющийся резидентом или нерезидентом, осуществляющий валютные операции, по требованию уполномоченного банка представляет документы и информацию, необходимые уполномоченному банку для проведения мониторинга и изучения операции в соответствии с требованиями Закона Республики Казахстан "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее – Закон о ПОДФТ).

Сноска. Пункт 16-3 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.02.2025 № 4 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

16-4. При проведении валютных операций, указанных в пунктах 16-1 и 16-2 Правил, уполномоченный банк проводит мониторинг и изучение такой операции в соответствии с программой мониторинга и изучения операций клиентов, предусмотренной правилами внутреннего контроля, разработанными и принятыми в соответствии со статьей 11 Закона о ПОДФТ.

Сноска. Пункт 16-4 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.02.2025 № 4 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Глава 3. Порядок покупки и (или) продажи безналичной иностранной валюты на внутреннем валютном рынке Республики Казахстан

17. Покупка и (или) продажа безналичной иностранной валюты на внутреннем валютном рынке Республики Казахстан через банковские счета в уполномоченных банках осуществляется резидентами и нерезидентами, за исключением физических лиц и уполномоченных банков, на основании заявки (заявок) на покупку или продажу безналичной иностранной валюты.

Покупка и (или) продажа безналичной иностранной валюты на внутреннем валютном рынке Республики Казахстан через банковские счета в уполномоченных банках для дальнейшего осуществления внутрикорпоративного перевода денег осуществляется филиалами (представительствами) иностранных нефинансовых организаций (резидентами и нерезидентами) на основании документа, подтверждающего, что данный перевод денег является внутрикорпоративным.

Сноска. Пункт 17 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

18. При оформлении заявки (заявок) на покупку безналичной иностранной валюты юридические лица-резиденты, за исключением уполномоченных банков, указывают цель покупки безналичной иностранной валюты.

При оформлении заявки (заявок) на покупку или продажу безналичной иностранной валюты за национальную валюту через банковские счета в уполномоченных банках юридические лица-нерезиденты указывают цель покупки или продажи безналичной иностранной валюты.

Сноска. Пункт 18 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

19. Юридические лица-резиденты (за исключением уполномоченных банков) покупают в одном уполномоченном банке в один рабочий день безналичную иностранную валюту за национальную валюту на цели, не связанные с исполнением обязательств в иностранной валюте, в сумме, не превышающей пятидесяти тысяч долларов США в эквиваленте.

К целям, не связанным с исполнением обязательств в иностранной валюте, относятся зачисление и (или) перевод иностранной валюты на собственные счета юридического лица-резидента, в том числе на счета его обособленных подразделений, а также безвозмездные переводы денег в иностранной валюте.

Сноска. Пункт 19 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.07.2020 № 93 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

20. При оформлении заявки (заявок) на покупку в одном уполномоченном банке в один рабочий день безналичной иностранной валюты за национальную валюту на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, юридическое лицо-резидент (за исключением уполномоченного банка) указывает цель покупки, а также прилагает к заявке (заявкам) копию валютного договора и счет либо иной документ на оплату, во исполнение которого покупается безналичная иностранная валюта.

При этом к заявке (заявкам) на покупку безналичной иностранной валюты за национальную валюту юридическим лицом-резидентом (за исключением уполномоченного банка) прилагается указание уполномоченному банку в случае ее неиспользования в течение десяти рабочих дней со дня покупки на заявленные цели продать данную валюту за национальную валюту в течение последующих трех рабочих дней, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 20-1 Правил.

При покупке в одном уполномоченном банке в один рабочий день безналичной иностранной валюты за национальную валюту по нескольким заявкам, сумма которых в отдельности не превышает пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, но в результате сложения превышает пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, требования частей первой и второй настоящего пункта применяются к заявкам, исполнение которых приведут к превышению порога суммы, установленной в части первой настоящего пункта.

Не допускается использование безналичной иностранной валюты, купленной в соответствии с настоящим пунктом Правил, на цели, не связанные с исполнением обязательств в иностранной валюте.

Если на валютный договор распространяется требование получения учетного номера, то представляется копия валютного договора с отметкой о присвоении учетного номера, или копией регистрационного свидетельства, или копией свидетельства об уведомлении.

Покупка уполномоченными организациями безналичной иностранной валюты за национальную валюту у уполномоченного банка осуществляется на основании

действительной лицензии на обменные операции с наличной иностранной валютой и действительного приложения (действительных приложений) к ней.

Сноска. Пункт 20 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

20-1. При покупке юридическим лицом-резидентом (за исключением уполномоченного банка) безналичной иностранной валюты на цели выплаты чистого дохода или его части, распределяемого данным юридическим лицом-резидентом между его акционерами, учредителями, участниками, представлению уполномоченному банку указания, предусмотренного пунктом 20 Правил, не требуется.

При покупке юридическим лицом-резидентом (за исключением уполномоченного банка) в соответствии с пунктом 20 Правил безналичной иностранной валюты на цели погашения обязательств в иностранной валюте перед нерезидентом Республики Казахстан по полученным внешним займам, сумма валютного договора по которым превышает сто миллионов долларов США в эквиваленте, и облигациям, выпущенным в иностранной валюте, номинальная сумма, согласно проспекту выпуска по которым превышает сто миллионов долларов США в эквиваленте, и по которым исполнение обязательств наступает в течение девяноста календарных дней со дня покупки безналичной иностранной валюты, юридическим лицом-резидентом прилагаются заявление на открытие отдельного банковского счета в соответствующей иностранной валюте, указание уполномоченному банку зачислить купленную безналичную иностранную валюту на отдельный банковский счет в иностранной валюте, указание уполномоченному банку в случае ее неиспользования в течение девяноста календарных дней со дня покупки на заявленные цели продать данную валюту за национальную валюту в течение последующих трех рабочих дней, а также документы, подтверждающие сумму и сроки исполнения обязательств (кредитный договор и график платежей, иные документы). Уполномоченный банк зачисляет купленную юридическим лицом-резидентом безналичную иностранную валюту на отдельный банковский счет и обеспечивает ее использование юридическим лицом-резидентом исключительно на заявленные цели.

Сноска. Правила дополнены пунктом 20-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 20.07.2020 № 93 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

21. При исполнении заявки (заявок) юридического лица-резидента (за исключением уполномоченного банка) в одном уполномоченном банке в один рабочий день на покупку безналичной иностранной валюты за национальную валюту на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, уполномоченный банк сверяет указанные в заявке (заявках) цели покупки и сумму иностранной валюты с валютным договором, и счетом либо иным документом на оплату, подтверждающим

цель и сумму покупки безналичной иностранной валюты, а также с имеющимися сведениями о ранее осуществленных в соответствии с Правилами по покупке безналичной иностранной валюты за национальную валюту на основании данного валютного договора.

Не допускается превышение общей суммы покупок безналичной иностранной валюты за национальную валюту по валютному договору над суммой валютного договора. Общая сумма покупок безналичной иностранной валюты за национальную валюту по валютному договору рассчитывается на основании заявок юридического лица-резидента и (или) информации других уполномоченных банков об осуществленных покупках иностранной валюты в рамках данного валютного договора.

Сноска. Пункт 21 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.07.2020 № 93 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

22. Допускается использование безналичной иностранной валюты, приобретенной в соответствии с пунктами 19 и 20 Правил, на цели, связанные с исполнением обязательств в иностранной валюте по другому валютному договору, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 20-1 Правил, при представлении юридическим лицом-резидентом (за исключением уполномоченного банка) в уполномоченный банк дополнительной заявки, оформленной в соответствии с частью первой пункта 20 Правил, к ранее оформленной заявке, согласно которой приобретена безналичная иностранная валюта.

При переводе юридическим лицом-резидентом (за исключением уполномоченного банка) ранее приобретенной в соответствии с пунктом 20 и частью второй пункта 20-1 Правил безналичной иностранной валюты на собственный счет в другом уполномоченном банке в целях исполнения обязательств в иностранной валюте по валютному договору, уполномоченный банк обеспечивает отражение клиентом в заявлении на перевод денег, оформляемом по форме согласно приложению 3 к Правилам осуществления безналичных платежей и (или) переводов денег на территории Республики Казахстан, утвержденным постановлением правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 208 "Об утверждении Правил осуществления безналичных платежей и (или) переводов денег на территории Республики Казахстан", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14419, информации о ранее приобретенной в соответствии с пунктом 20 и частью второй пункта 20-1 Правил безналичной иностранной валюте с обязательным отражением даты ее покупки для осуществления дальнейшего валютного контроля другим уполномоченным банком.

В случае ее перевода в другой уполномоченный банк в целях исполнения обязательств в иностранной валюте по валютному договору, другой уполномоченный банк осуществляет продажу данной валюты за национальную валюту в течение последующих трех рабочих дней при ее неиспользовании в течение десяти рабочих дней со дня покупки на заявленные цели.

Сноска. Пункт 22 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

23. Уполномоченный банк отказывает в исполнении заявки юридического лица-резидента (за исключением уполномоченного банка) на покупку безналичной иностранной валюты за национальную валюту, оформленной не в соответствии с пунктами 19, 20, 20-1 и 22 Правил, а также, если:

сумма покупок безналичной иностранной валюты за национальную валюту по одному валютному договору, рассчитанная на основании заявок юридического лица-резидента и (или) информации других уполномоченных банков об осуществленных покупках иностранной валюты, превышает сумму такого валютного договора и счета либо иного документа на оплату;

сумма покупок безналичной иностранной валюты за национальную валюту одним юридическим лицом-резидентом через один уполномоченный банк в один рабочий день на цели, не связанные с исполнением обязательств в иностранной валюте, рассчитанная на основании заявок юридического лица-резидента, превышает пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте.

Сноска. Пункт 23 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 20.07.2020 № 93 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Глава 4. Порядок проведения операций по банковскому счету, связанных со снятием, зачислением и использованием наличной иностранной валюты

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

25. Допускается снятие юридическими лицами и филиалами (представительствами) иностранных организаций наличной иностранной валюты со своих банковских счетов в уполномоченном банке для целей осуществления расчетов с физическими лицами в случаях, указанных в статье 7 Закона о валютном регулировании и валютном контроле.

26. Юридическое лицо или филиал (представительство) иностранной организации при снятии наличной иностранной валюты со своего банковского счета для целей осуществления валютной операции по оплате расходов физического лица, связанных с его командировкой за пределы Республики Казахстан, в том числе представительских расходов, представляет уполномоченному банку документы, подтверждающие цель

осуществляемых физическим лицам выплат и содержащие указание на сумму снимаемой наличной иностранной валюты. В качестве таких документов допускается представление приказа, распоряжения, решения, сметы командировочных расходов.

В случае снятия наличной иностранной валюты для целей осуществления валютной операции по оплате расходов физического лица, связанных с его командировкой за пределы Республики Казахстан, в том числе представительских расходов, с использованием корпоративной платежной карточки указанные документы представляются в уполномоченный банк в течение тридцати рабочих дней со дня такого снятия.

27. Если наличная иностранная валюта, снятая на цели осуществления валютной операции по оплате расходов физического лица, связанных с его командировкой за пределы Республики Казахстан, в том числе представительских расходов, не была использована (полностью или частично) на указанные цели, неиспользованная наличная иностранная валюта подлежит обязательному зачислению на банковский счет юридического лица или филиала (представительства) иностранной организации в уполномоченном банке в течение десяти рабочих дней со дня окончания срока командирования физического лица.

Юридическое лицо или филиал (представительство) иностранной организации при зачислении наличной иностранной валюты на свой банковский счет в уполномоченном банке указывает в приходном кассовом ордере основание получения им наличной иностранной валюты.

28. Уполномоченный банк в соответствии с пунктом 8 Правил сообщает Национальному Банку о факте зачисления наличной иностранной валюты на банковский счет юридического лица или филиала (представительства) иностранной организации, за исключением зачисления наличной иностранной валюты в случаях, предусмотренных статьей 7 Закона о валютном регулировании и валютном контроле.

29. Пункты 25, 26, 27 Правил не распространяются на дипломатические и приравненные к ним представительства, консульские учреждения иностранных государств, аккредитованные в Республике Казахстан.

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 30 марта 2019 года № 40

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма административных данных размещена на официальном интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Карточка по нарушению № _____

Сноска. Приложение 1 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

Индекс формы административных данных: KN1

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: за _____ месяц _____ года

Круг лиц, представляющих информацию: уполномоченный банк

Срок представления: ежемесячно, в срок до последнего числа месяца, следующего за отчетным

Код строки	Вид информации	Информация по нарушению
10	Информация по клиенту банка:	
11	наименование (для юридических лиц или филиалов (представительств) юридических лиц), организационно-правовую форму (при наличии), фамилия, имя, отчество (при наличии) (для физических лиц)	
12	БИН (для юридических лиц или филиалов (представительств) юридических лиц)	
13	ИИН (для физических лиц)	
14	признак клиента: 1 - юридическое лицо, 2 - физическое лицо, 3 - филиал (представительство) юридического лица	
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 валютного договора (указывается без пробелов)	
34	дата валютного договора (в формате ДД/ММ/ГГГГ)	
35	учетный номер (при наличии)	

36	иная информация по валютному договору (при наличии)	
37	дополнительные сведения по нарушению	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

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

Дата " ____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы административных данных "Карточка по нарушению" согласно Приложению к Приложению 1 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40.

Приложение к Приложению 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 30 марта 2019 года № 40

Пояснение по заполнению формы административных данных

Карточка по нарушению

(индекс - KN1, периодичность - ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Карточка по нарушению" (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 6 статьи 5 Закона Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле".

Глава 2. Заполнение Формы

3. Информация представляется в случаях, указанных в пункте 8 Правил.

4. В строке с кодом 11 указывается фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица; наименование юридического лица или филиала (представительства) юридического лица; организационно-правовую форму (при наличии).

5. В строке с кодом 16 указываются первые 2 цифры кода области согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 11 "Классификатор административно-территориальных объектов".

6. Строки с кодами 21, 22 и 23 не заполняются для случаев нарушения сроков представления документов или информации.

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

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

9. В строке с кодом 23 указывается буквенное обозначение кода валюты по валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства, в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

10. В строке с кодом 31 указывается вид нарушения в текстовом и (или) числовом формате.

11. В строке с кодом 32 приводится краткое описание нарушения в текстовом формате.

12. Строки с кодами 34, 35 и 36 заполняются при наличии валютного договора по валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства.

Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 30 марта 2019 года № 40

Сведения о валютной операции

Сноска. Приложение 2 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 22.08.2024 № 48 (вводится в действие с 01.01.2025).

Код уполномоченного банка _____

Номер платежного документа _____

Дата _____

Код строки	Вид информации	Информация
01	Код валютной операции	
02	Признак платежа (перевода денег) ("1" – внутрикорпоративный перевод денег; "0" – иной платеж (перевод денег))	
10	Информация об отправителе и бенефициаре платежа и (или) перевода денег, указанных в платежном документе	

11	Код страны резидентства отправителя	
12	Код страны резидентства бенефициара	
20	Информация о валютном договоре :	
21	Номер (наименование, при наличии) договора	
22	Дата договора	
23	Учетный номер договора (при наличии)	
24	Иная информация по валютному договору (при наличии)	
30	Информация об отправителе денег по валютному договору (заполняется в случае несовпадения с отправителем денег, указанным в платежном документе)	
31	Признак резидентства	
32	Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица Наименование юридического лица, его филиала (представительства)	
33	ИИН или БИН (при наличии)	
34	Код сектора экономики	
35	Код страны резидентства	
40	Информация о получателе денег по валютному договору (заполняется в случае несовпадения с бенефициаром, указанным в платежном документе)	
41	Признак резидентства	
42	Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица. Наименование юридического лица, его филиала (представительства)	
43	ИИН или БИН (при наличии)	
44	Код сектора экономики	
45	Код страны резидентства	

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы "Сведения о валютной операции" согласно Приложению к Приложению 2 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40.

Пояснение по заполнению формы "Сведения о валютной операции"

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет требования по заполнению формы "Сведения о валютной операции" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 6 статьи 5 Закона Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма заполняется как приложение к соответствующему платежному документу.

Глава 2. Заполнение Формы

4. Строки 01, 02, 11 и 12 заполняются клиентами-резидентами и нерезидентами. Строки 21, 22, 23, 24, 31, 32, 33, 34, 35, 41, 42, 43, 44 и 45 заполняются только резидентами.

5. Строка 01 заполняется в соответствии с таблицей кодов валютных операций, являющейся приложением к Пояснению.

6. В строках 11, 12, 35 и 45 указывается двузначный код страны резидентства в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран".

Страна резидентства – страна регистрации юридического лица, структурного подразделения юридического лица или страна постоянного проживания физического лица (на основе гражданства или права, предоставленного в соответствии с законодательством Республики Казахстан или иностранного государства).

7. Строки 31, 34, 41 и 44 заполняются 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.

Приложение
к пояснению по заполнению
формы
"Сведения о валютной операции"
Таблица

Коды валютных операций

Коды валютных операций	Название операций
------------------------	-------------------

1. Операции с использованием банковских счетов	
11. Внешнеторговые операции (товары, работы, услуги), в том числе по договорам комиссии и приобретению/погашению электронных денег	
11.1 платежи за товары:	
1111	платежи за товары, ввозимые на территорию Республики Казахстан
1112	платежи за товары, вывозимые с территории Республики Казахстан
1113	платежи за товары, приобретенные или проданные на территории Республики Казахстан и без их вывоза за пределы Республики Казахстан
1114	платежи за товары, приобретенные или проданные за пределами Республики Казахстан и без их ввоза на территорию Республики Казахстан
11.2 платежи за работы и услуги:	
1121	платежи за работы или услуги, выполненные или оказанные нерезидентом резиденту
1122	платежи за работы или услуги, выполненные или оказанные резидентом нерезиденту
1123	платежи за работы или услуги, оказываемые резидентом резиденту.
1124	платежи за работы или услуги, выполняемые или оказываемые нерезидентом нерезиденту
11.3 операции с электронными деньгами	
1131	операции с электронными деньгами, эмитентом которых является резидент
1132	операции с электронными деньгами, эмитентом которых является нерезидент
11.4 иные платежи:	
1141	сопутствующие платежи по договорам на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг
1142	возврат ошибочно перечисленных сумм, а также оплаты за непредставленные товары, не оказанные услуги, невыполненные работы
1143	иные платежи по договорам на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг
12. Операции с недвижимым имуществом, иным оборудованием и транспортными средствами (кроме покупки или продажи), произведенными нефинансовыми активами, объектами интеллектуальной собственности, нематериальными активами	
12.1. приобретение права собственности, включая долевое участие в жилищном строительстве, полностью исключительного права на объекты интеллектуальной собственности	
1211	приобретение права собственности на недвижимость, за исключением имущества, приравненного к недвижимости, произведенные нефинансовые активы (земля, ее недра)
1212	приобретение права собственности на имущество, приравненное к недвижимости

1213	приобретение полностью исключительного права на объекты интеллектуальной собственности
1214	приобретение права собственности на иные нематериальные активы
12.2. текущая аренда (включая право недропользования), частичное приобретение исключительного права	
1221	аренда недвижимости, за исключением имущества, приравненного к недвижимости, произведенных нефинансовых активов (земли, ее недр)
1222	аренда имущества, приравненного к недвижимости
1223	аренда оборудования и транспортных средств
1224	приобретение частично исключительного права на объекты интеллектуальной собственности
1225	лицензионные и иные платежи за использование иных нематериальных активов
12.3. финансовый лизинг или аренда с последующим выкупом	
1231	аренда недвижимости, за исключением имущества, приравненного к недвижимости, с последующим выкупом
1232	финансовый лизинг имущества, приравненного к недвижимости
1233	финансовый лизинг оборудования и транспортных средств
12.4. иные платежи	
1241	иные платежи: сопутствующие платежи (штрафы, пени, неустойки, комиссии), возврат ошибочно перечисленных сумм и прочие платежи по операциям с недвижимым имуществом, иным оборудованием и транспортными средствами (кроме покупки или продажи), произведенными нефинансовыми активами, объектами интеллектуальной собственности, нематериальными активами
13. Операции с финансовыми инструментами	
13.1. займы, инструменты участия в капитале, ценные бумаги, производные финансовые инструменты	
1311	платежи по займам (выдача и привлечение, погашение и доходы по ним)
1312	платежи по производным финансовым инструментам и выплата доходов по ним
1313	участие в капитале (формирование уставного капитала, покупка, продажа)
1314	дивиденды (распределение прибыли)
1315	долговые ценные бумаги (выпуск, покупка, продажа, погашение, доходы по ним)
13.2. в рамках договоров на брокерское обслуживание, инвестиционное управление портфелем (если нет возможности определения финансового инструмента)	
1321	операции по договорам, заключенным с брокером, управляющей компанией - резидентом

1322	операции по договорам, заключенным с брокером, управляющей компанией, инвестиционным банком - нерезидентом
13.3. доверительное управление имуществом, трасты	
1331	операции по договорам, заключенным с доверительным управляющим - резидентом
1332	операции по договорам, заключенным с доверительным управляющим - нерезидентом
13.4. исполнение обязательств участника совместной деятельности (за исключением операций, включенных в разделы 1, 2)	
1341	операции по договорам, предусматривающим осуществление совместной деятельности на территории Республики Казахстан
1342	операции по договорам, предусматривающим осуществление совместной деятельности за пределами Республики Казахстан
13.5. иные платежи	
1351	иные платежи: сопутствующие платежи (штрафы, пени, неустойки, комиссии), возврат ошибочно перечисленных сумм и прочие платежи по операциям с финансовыми инструментами, электронными деньгами, по договорам брокерского обслуживания, инвестиционного управления портфелем, доверительного управления, траста, совместной деятельности
14. Платежи и (или) переводы денег по собственным счетам и неторговые операции	
14.1. по собственным счетам	
1411	перевод денег на собственный счет (с собственного счета) в другом банке-резиденте
1412	перевод денег с (на) собственного (собственный) счета (счет) в иностранном банке
1413	снятие наличной иностранной валюты со счета в банке-резиденте
1414	внесение наличной иностранной валюты для пополнения счета в банке-резиденте
1415	покупка уполномоченным банком иностранной валюты от клиента, продажа брокером по поручению клиента иностранной валюты на АО "Казахстанская фондовая биржа" за национальную валюту, за исключением операции, предусмотренной кодом 1419
1416	продажа уполномоченным банком иностранной валюты клиенту, покупка брокером по поручению клиента иностранной валюты на АО "Казахстанская фондовая биржа" за национальную валюту
1417	покупка (продажа) уполномоченным банком иностранной валюты от клиента (клиенту), покупка

	(продажа) брокером по поручению клиента иностранной валюты на АО "Казахстанская фондовая биржа" за другую иностранную валюту
1418	покупка/продажа иных валютных ценностей
1419	продажа клиентом ранее купленной и неиспользованной в установленные сроки иностранной валюты
14.2. платежи и (или) переводы денег в пользу третьих лиц (государственных органов, других организаций или физических лиц)	
1421	безвозмездные переводы денег, безвозмездная финансовая помощь, членские взносы и прочие платежи и (или) переводы денег в пользу третьих лиц
1422	внесение наличной иностранной валюты для пополнения счета третьего лица в банке-резиденте
1423	платежи с использованием платежной карты (если операция иначе не классифицируется)
1424	оплата пошлин, налогов, штрафов, судебных решений и тому подобное
1425	выплата пенсий, заработной платы, командировочных расходов
1426	вознаграждение и комиссии по банковским счетам
14.3. сопутствующие платежи	
1431	иные платежи: сопутствующие платежи (штрафы, пени, неустойки, комиссии), возврат ошибочно перечисленных сумм и прочие операции, не включенные в разделы 14.1, 14.2
15. операции с цифровыми активами	
1501	операции по покупке цифровых активов
1502	операции по продаже цифровых активов
2. Операции без использования банковских счетов	
21. Покупка валютных ценностей от клиентов (за исключением наличной иностранной валюты)	
2101	покупка чеков, векселей, других платежных документов
2102	покупка мерных слитков из аффинированного золота и прочих валютных ценностей
22. Продажа валютных ценностей клиентам (за исключением наличной иностранной валюты)	
2201	продажа чеков, векселей, других платежных документов
2202	продажа мерных слитков из аффинированного золота и прочих валютных ценностей
23. Платежи и (или) переводы денег без открытия счета	
2301	платеж и (или) перевод денег на территории Республики Казахстан
2302	платеж и (или) перевод денег, отправленный за пределы Республики Казахстан или полученный из-за рубежа

Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан, а также структурного элемента нормативного правового акта Республики Казахстан, признаваемых утратившими силу

1. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 154 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7701, опубликовано 25 августа 2012 года в газете "Казахстанская правда" № 286-287 (27105-27106)).

2. Пункт 34 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2013 года № 110 "О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8505, опубликовано 6 августа 2013 года в газете "Юридическая газета" № 115 (2490)).

3. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 марта 2015 года № 32 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 154 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 10777, опубликовано 30 апреля 2015 года в информационно-правовой системе "Әділет").

4. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 декабря 2015 года № 264 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 154 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13580, опубликовано 16 мая 2016 года в информационно-правовой системе "Әділет").

5. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 декабря 2017 года № 250 "О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 154 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан" (

зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 16537, опубликовано 19 марта 2018 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан).

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»
Министерства юстиции Республики Казахстан