

**О порядке снятия юридическими лицами наличных денег с банковских счетов, снятия наличных денег сверх установленных предельных размеров и предоставления в Министерство финансов Республики Казахстан информации о снятии юридическими лицами наличных денег сверх установленных предельных размеров**

С истёкшим сроком

Совместные постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2020 года № 51, Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 29 апреля 2020 года № 54 и приказ Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан – Министра финансов Республики Казахстан от 29 апреля 2020 года № 435. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 30 апреля 2020 года № 20544. Срок действия совместного постановления - по 31 декабря 2020 года

**Примечание ИЗПИ!**

**Срок действия приказа - по 31.12.2020 (п.5 приказа).**

**Примечание ИЗПИ!**

**Порядок введения в действие настоящего постановления см. п. 5**

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 19 марта 2010 года "О государственной статистике" и Указом Президента Республики Казахстан от 21 апреля 2020 года № 308 "О некоторых мерах по стабилизации экономики" Правления Национального Банка Республики Казахстан и Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка ПОСТАНОВЛЯЮТ и Министр финансов Республики Казахстан ПРИКАЗЫВАЕТ:

1. Определить следующий порядок снятия юридическими лицами наличных денег с банковских счетов, снятия наличных денег сверх установленных в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2020 года № 50 "О предельных размерах сумм снятия юридическими лицами наличных денег с банковских счетов в течение календарного месяца и категориях юридических лиц, на которые не распространяется требование по снятию наличных денег с банковских счетов", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 20494 (далее – постановление № 50), предельных размеров и предоставления в Министерство финансов Республики Казахстан информации о снятии юридическими лицами наличных денег сверх установленных предельных размеров:

1) заявки на снятие наличных денег с банковских счетов от одного клиента финансовой организации, осуществляющей открытие и ведение банковских счетов

юридических лиц, в течение текущего календарного месяца исполняются на сумму, не превышающую размеров, установленных в соответствии с постановлением № 50, в том числе с учетом суммы заявки (заявок) на снятие наличных денег с банковских счетов, принятой (принятых) ранее к исполнению в текущем календарном месяце;

2) превышение размеров сумм, в пределах которых в течение календарного месяца допускается снятие наличных денег с банковских счетов юридических лиц, за исключением юридических лиц, на которые не распространяется требование по предельному размеру снятия наличных денег с банковских счетов, категории которых определены постановлением № 50, допускается при соблюдении в совокупности следующих условий:

наличие документов, подтверждающих цель снятия наличных денег с банковского счета;

представление юридическим лицом согласия на передачу данных в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и (или) его территориальные подразделения (далее – орган государственных доходов);

получение финансовой организацией, осуществляющей открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, сведений от органа государственных доходов об отсутствии оснований для отказа в выдаче наличных денег, превышающих установленный предельный размер;

3) финансовая организация, осуществляющая открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, в срок не позднее рабочего дня, следующего за днём подачи заявки на снятие наличных денег, направляет в орган государственных доходов документы, подтверждающие цель снятия наличных денег с банковского счета юридического лица, и заявку, которая должна содержать индивидуальный идентификационный номер уполномоченного представителя юридического лица, подавшего заявку на снятие наличных денег с банковского счета;

4) органы государственных доходов в течение двух рабочих дней со дня получения сведений и документов, предусмотренных подпунктом 3) настоящего пункта, направляют финансовой организации, осуществляющей открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, в письменной и (или) электронной форме сведения о наличии либо отсутствии оснований для отказа в выдаче наличных денег, превышающих установленный предельный размер;

5) орган государственных доходов, с учётом применения системы управления рисками, выносит одно из следующих решений:

по низкой степени риска – об отсутствии оснований для отказа в выдаче наличных денег;

по высокой степени риска – о наличии оснований для отказа в выдаче наличных денег.

Наступление срока свыше трех рабочих дней со дня подачи юридическим лицом заявки на снятие наличных денег, превышающих установленный предельный размер, и отсутствие сведений о наличии либо отсутствии оснований для отказа в выдаче наличных денег, превышающих установленный предельный размер, от органа государственных доходов является основанием для выдачи наличных денег, превышающих установленный предельный размер;

6) в целях реализации подпункта 5) настоящего пункта орган государственных доходов для применения системы управления рисками, предусмотренной пунктом 1 статьи 136 Кодекса Республики Казахстан от 25 декабря 2017 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс)", вырабатывает критерии оценки степени риска, которые являются конфиденциальной информацией;

7) за период со дня введения в действие постановления № 50 до окончания календарного месяца, в котором введено в действие постановление № 50, снятие наличных денег с банковских счетов юридических лиц осуществляется в пределах размеров сумм, установленных постановлением № 50;

8) финансовые организации, осуществляющие открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем, направляют в Национальный Банк Республики Казахстан сведения о размерах сумм снятия наличных денег с банковских счетов на сумму более 10 000 000 (десяти миллионов) тенге в совокупности, осуществленных в течение календарного месяца юридическими лицами, по форме согласно приложению к настоящему постановлению;

9) Национальный Банк Республики Казахстан осуществляет свод данных, указанных в подпункте 8) настоящего пункта, на основе бизнес-идентификационных номеров в разрезе финансовых организаций, осуществляющих открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, и юридических лиц, осуществивших снятие наличных денег с банковских счетов, для определения юридических лиц, превысивших установленные размеры сумм, в пределах которых в течение календарного месяца допускается снятие наличных денег с банковских счетов юридических лиц. Сводные данные направляются в электронной форме в орган государственных доходов для использования в системе управления рисками и Агентство Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка для осуществления контроля за соблюдением финансовыми организациями, осуществляющими открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, порядка снятия юридическими лицами наличных денег с банковских счетов, предусмотренного настоящим постановлением.

2. Департаменту наличного денежного обращения в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

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

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

3. Департаменту информации и коммуникаций – пресс-службе Национального Банка обеспечить в течение двух рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления направление его копии на официальное опубликование в периодические печатные издания.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на курирующего заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан, курирующего заместителя Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка и вице-министра финансов Республики Казахстан.

5. Настоящее постановление вводится в действие с 1 июня 2020 года и действует по 31 декабря 2020 года.

*Председатель Агентства  
Республики Казахстан по  
регулированию и развитию  
финансового рынка*

*Первый Заместитель  
Премьер-Министра  
Республики Казахстан-  
Министр финансов*

*М. Абылкасымова А. Смаилов Е.  
Досаев*

*Председатель  
Национального Банка  
Республики Казахстан*

С О Г Л А С О В А Н О

К о м и т е т  
М и н и с т е р с т в а  
Р е с п у б л и к и

п о  
н а ц и о н а л ь н о й

с т а т и с т и к е  
э к о н о м и к и

К а з а х с т а н

" \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2020 года

Приложение к постановлениям  
Правления Национального  
Банка  
Республики Казахстан  
от 21 апреля 2020 года № 51  
и Агентства  
Республики Казахстан по  
регулированию и развитию  
финансового рынка  
от 29 апреля 2020 года № 54  
и приказа Министра финансов

## Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма административных данных размещена на официальном интернет-ресурсе:  
[www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz)

### Сведения о размерах сумм снятия наличных денег с банковских счетов на сумму более 10 000 000 (десяти миллионов) тенге в совокупности, осуществленных в течение календарного месяца юридическими лицами

Индекс формы административных данных: СНД\_ЮР

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Круг лиц, представляющих сведения: финансовые организации, осуществляющие открытие и ведение банковских счетов юридических лиц

Срок представления: ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

БИН финансовой организации, осуществляющей открытие и ведение банковских счетов юридических лиц: \_\_\_\_\_

тысяч тенге

Информация о клиенте финансовой организации, осуществляющей открытие и ведение банковских счетов юридических лиц							
№	№	БИН	Наименование	Код типа субъекта	Код ОКЭД	Предусмотренный законодательством месячный лимит снятия наличных денег	Установленный финансовой организации, осуществляющей открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, месячный лимит снятия наличных денег
1	2	3	4	5	6	7	

#### Продолжение таблицы

Сумма снятия за отчетный месяц									
Итого снятия	В том числе наличная иностранная валюта	В том числе по регионам							
		г . Нур-Султан	г . Алматы	г . Шымкент	Акмолинская область	Актюбинская область	Алматинская область	Атырауская область	Восточно-Каза
8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

#### Продолжение таблицы

Сумма снятия за отчетный месяц						
В том числе по регионам						
Западно-Казахстанская область	Карагандинская область	Костанайская область	Кызылординская область	Мангистауская область	Павлодарская область	Северо-Казахстанская область

Наименование \_\_\_\_\_ Адрес \_\_\_\_\_

Телефон \_\_\_\_\_

Адрес электронной почты \_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание формы

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

Первый руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание формы

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

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

Приложение к форме  
Сведений о размерах сумм  
снятия наличных денег с  
банковских счетов на сумму  
более 10 000 000 (десяти  
миллионов) тенге  
в совокупности,  
осуществленных в течение  
календарного месяца  
юридическими лицами

## **Пояснение по заполнению формы административных данных**

**Сведения о размерах сумм снятия наличных денег с банковских счетов на сумму более 10 000 000 (десяти миллионов) тенге в совокупности, осуществленных в течение календарного месяца юридическими лицами**

**(индекс – СНД\_ЮР, периодичность – ежемесячная)**

### **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Сведения по снятию наличных денег с банковских счетов юридических лиц" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 69) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан".

3. Форма составляется ежемесячно финансовыми организациями, осуществляющими открытие и ведение банковских счетов юридических лиц по

состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

4. Форму подписывают первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание Формы.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

5. Форма заполняется на казахском или русском языках.

6. Форма содержит информацию о снятии наличных денег с банковских счетов юридических лиц, в том числе в разрезе регионов.

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, если иное не оговорено в Пояснении к соответствующему показателю.

8. В графе 1 указывается порядковый числовой номер сообщения по операциям юридических лиц, осуществивших снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца, информация о которой представляется в Национальный Банк Республики Казахстан. Порядковый номер операции, формируется в порядке возрастания, начиная с номера "1" в числовом формате, в течение одного календарного месяца представления сообщений.

9. В графе 2 указывается бизнес-идентификационный номер головного подразделения юридического лица, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца.

10. В графе 3 указывается наименование головного подразделения юридического лица, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца.

11. В графе 4 указывается код типа субъектов предпринимательства, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца:

Код – 01 присваивается для субъектов малого предпринимательства, в том числе субъект микропредпринимательства – юридическое лицо;

Код – 04 присваивается для субъектов среднего предпринимательства – юридическое лицо;

Код – 07 присваивается для субъектов крупного предпринимательства – юридическое лицо.

12. В графе 5 указываются коды ОКЭД головного подразделения юридического лица, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца.

13. В графе 6 указывается определенная пунктом 1 настоящего постановления месячная сумма ограничения на снятие наличных денег с банковских счетов юридического лица, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца:

20 000 000 (двадцать миллионов) тенге – в случае, если юридическое лицо является субъектом малого предпринимательства;

120 000 000 (сто двадцать миллионов) тенге – в случае, если юридическое лицо является субъектом среднего предпринимательства;

150 000 000 (сто пятьдесят миллионов) тенге – в случае, если юридическое лицо является субъектом крупного предпринимательства.

14. В графе 7 указывается установленная финансовой организацией, осуществляющей открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, месячная сумма ограничения на снятие наличных денег с банковских счетов юридического лица, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца.

15. В графе 8 указывается общая фактическая сумма снятия наличных денег с банковских счетов юридического лица, включая наличную иностранную валюту (эквивалент в тенге по рыночному курсу на день проведения операции), а также с использованием корпоративных банковских карт, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца, в том числе с учетом обособленных подразделений юридического лица (филиалов и другие). Сумма данной графы должна равняться сумме граф 10-26.

16. В графе 9 указывается эквивалент в тенге фактической суммы (по рыночному курсу на день проведения операции) снятия наличной иностранной валюты с банковских счетов юридического лица, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца в том числе с учетом обособленных подразделений юридического лица (филиалов и другие). Указывается эквивалент в тенге.

17. В графах 10 – 26 указываются общие фактические суммы снятия наличных денег с банковских счетов юридического лица, включая наличную иностранную валюту (эквивалент в тенге по рыночному курсу на день проведения операции), а также с использованием корпоративных банковских карт, осуществившего снятие наличных денег на общую сумму, превысившую 10 000 000 (десять миллионов) тенге в течение календарного месяца в том числе с учетом обособленных подразделений юридического лица (филиалов и другие) в разрезе регионов.



