



О внесении изменений и дополнений в постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан" и от 30 марта 2019 года № 42 "Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан"

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 20 декабря 2021 года № 113. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 24 декабря 2021 года № 26008.

Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40 "Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 18512) следующие изменения и дополнения:

преамбулу изложить в следующей редакции:

"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:**";

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

часть первую пункта 1 изложить в следующей редакции:

"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.";

дополнить пунктом 8-1 следующего содержания:

"8-1. Уполномоченный банк ежемесячно до 18 (восемнадцатого) числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, по валютным операциям, том числе проведенным по поручению клиента, сумма которых равна или превышает

50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США в эквиваленте, а также по операциям покупки и продажи по поручению клиента иностранной валюты независимо от суммы, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет о проведенных валютных операциях по форме согласно приложению 9 к Правилам мониторинга валютных операций в Республике Казахстан, утвержденным 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.";

пункт 10 изложить в следующей редакции:

"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 физическое лицо, филиал и (или) представительство иностранного юридического лица или нерезидент-юридическое лицо;

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;

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 резидентом-третьим лицом через уполномоченный банк в счет исполнения обязательств резидента и (или) нерезидента, допускается при условии представления договора, определяющего характер взаимных обязательств между резидентом-третьим лицом 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 на любой из валютных договоров 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.

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.";

приложения 1 и 2 изложить в редакции согласно приложениям 1 и 2 к настоящему постановлению.

2. Утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).

3. Департаменту платежного баланса (Ускенбаев А.Б.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом (Касенов А.С.) 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 мероприятия, предусмотренного подпунктом 2) настоящего пункта.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Баймагамбетова А.М.

5. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

*Председатель
Национального Банка
Республики Казахстан*

Е. Досаев

СОГЛАСОВАНО

Министерство иностранных дел
Республики Казахстан

СОГЛАСОВАНО

Министерство финансов
Республики Казахстан

СОГЛАСОВАНО

Бюро национальной статистики
Агентства по стратегическому
планированию и реформам
Республики Казахстан

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Приложение 1
к Правилам осуществления
валютных операций
в Республике Казахстан

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 № _____

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	Форма
		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

Приложение к форме
"Карточка по нарушению"

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 государственному классификатору Республики Казахстан ГК 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 обозначения 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 20 декабря 2021 года № 113
Приложение 2
к Правилам осуществления
валютных операций
в Республике Казахстан
Форма

Сведения о валютной операции

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	

Приложение
к форме "Сведения
о валютной операции"

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 06 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 недра)

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), непроизведенными 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 финансовым инструментам: займам (выдача и погашение), инструментам участия в капитале (формирование уставного капитала, покупка, продажа), ценным бумагам (покупка, продажа, погашение) и выплата доходов по ним (вознаграждение, дивиденды, распределенная прибыль)
1312	платежи по производным финансовым инструментам и выплата доходов 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 банком иностранной валюты от клиента за национальную валюту, за исключением операции, предусмотренной кодом 1419
1416	продажа банком иностранной валюты клиенту за национальную валюту
1417	покупка (продажа) банком иностранной валюты от клиента (клиенту) 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
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

Приложение 3
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Сноска. Приложение 3 утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).

Приложение 4
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Сноска. Приложение 4 утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).

Приложение 5
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Сноска. Приложение 5 утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).

Приложение 6
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Сноска. Приложение 6 утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).

Приложение 7
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Сноска. Приложение 7 утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).

Приложение 8
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Сноска. Приложение 8 утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).

Приложение 9
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Сноска. Приложение 9 утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).

Приложение 10
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 20 декабря 2021 года № 113

Сноска. Приложение 10 утратило постановлением Правления Национального Банка РК от 29.09.2023 № 79 (вводится в действие с 01.01.2024).