

О внесении изменений в совместные постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 сентября 2023 года № 78 и приказ Заместителя Премьер-Министра - Министра финансов Республики Казахстан от 4 октября 2023 года № 1054 "Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан"

Совместные постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2024 года № 83 и приказ Министра финансов Республики Казахстан от 27 декабря 2024 года № 886. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 28 декабря 2024 года № 35559

Примечание ИЗПИ!

Вводится в действие с 01.01.2025

Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ и Министр финансов Республики Казахстан ПРИКАЗЫВАЕТ:

1. Внести в совместные постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 сентября 2023 года № 78 и приказ 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 № 33512) следующие изменения:

пункт 5 изложить в следующей редакции:

"5. Приостановить с 1 января 2025 года до 1 января 2026 года действие:

1) пункта 4 Правил, установив, что в период приостановления данный пункт действует в следующей редакции:

"4. Датой экспорта или импорта товаров, работ, услуг является:

1) при перемещении товаров через таможенную границу Евразийского экономического союза – дата выпуска товаров, указанная в декларации на товары, подтверждающая помещение товара под таможенную процедуру, учитываемую в таможенной статистике внешней торговли в качестве экспорта или импорта, указанная в информации о движении товаров через таможенную границу Евразийского экономического союза по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 16 к Правилам;

2) при перемещении товаров внутри таможенной территории Евразийского экономического союза:

для импорта – дата принятия на учет товара, указанная в заявлении о ввозе товаров;

для экспорта – дата счета-фактуры, указанная в заявлении о ввозе товаров;

3) в случаях, не указанных в подпунктах 1) и 2) настоящего пункта:

дата, указанная в уведомлении о временном ввозе (вывозе) товаров, или дата принятия на учет давальческого сырья;

дата, указанная в отчете об исполнении обязательства о ввозе (вывозе) продуктов переработки;

дата выпуска товаров в декларации на товары иностранного государства, подписания (принятия) документов, подтверждающих передачу товаров, выполнение работ, оказание услуг, в том числе без фактического перемещения через таможенную границу Евразийского экономического союза или перемещения с территории (на территорию) Республики Казахстан на территорию (с территории) другого государства-члена Евразийского экономического союза;

дата выставления счета-фактуры, инвойса за фактически переданные товары, выполненные работы, оказанные услуги или дата выписки электронного счета-фактуры за фактически выполненные работы, оказанные услуги;

дата начала исполнения обязательств в соответствии с условиями валютного договора по экспорту или импорту, не предусматривающего подписание (принятие) документов, подтверждающих выполнение работ, оказание услуг и выставление счета-фактуры, инвойса за фактически выполненные работы, оказанные услуги.";

2) подпункта 2) пункта 5 Правил, установив, что в период приостановления данный подпункт действует в следующей редакции:

"2) через таможенную границу Евразийского экономического союза товаров, помещенных под одну из таможенных процедур, учитываемых в таможенной статистике внешней торговли Республики Казахстан в качестве экспорта или импорта, указанных в информации о движении товаров через таможенную границу Евразийского экономического союза по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 16 к Правилам.";

3) части второй пункта 24 Правил, установив, что в период приостановления данная часть действует в следующей редакции:

"Национальный Банк в течение 5 (пяти) рабочих дней после дня получения указанного в части первой настоящего пункта Правил запроса направляет новому банку учетной регистрации информацию, имеющуюся в Национальном Банке:

1) о движении товаров через таможенную границу Евразийского экономического союза по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 16 к Правилам;

2) об исполнении обязательств по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 7 к Правилам;

3) по запрошенному заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов по форме согласно приложению 18 к Правилам.";

4) пунктов 37, 38 и 39 Правил, установив, что в период приостановления данные пункты действуют в следующей редакции:

"37. Орган государственных доходов в срок до 5 (пятого) числа месяца, следующего за от четным, направляет в Национальный Банк информацию о движении товаров через таможенную границу Евразийского экономического союза по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 16 к Правилам ежемесячно в разрезе учетного номера валютного договора по экспорту или импорту.

Национальный Банк в течение 1 (одного) рабочего дня после дня получения от органа государственных доходов указанной в части первой настоящего пункта Правил информации направляет ее уполномоченным банкам, являющимися банками учетной регистрации, и территориальным филиалам Национального Банка, являющимися банками учетной регистрации.

38. Уполномоченный банк, являющийся банком учетной регистрации, или территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, на основании копии заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов, полученной от экспортера или импортера, направляет Национальному Банку посредством информационной системы электронный запрос на получение информации по заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов (далее – электронный запрос) по форме согласно приложению 17 к Правилам.

Национальный Банк посредством информационной системы перенаправляет органу государственных доходов полученный от уполномоченного банка, являющегося банком учетной регистрации, или территориального филиала Национального Банка, являющегося банком учетной регистрации, электронный запрос, за исключением сведений по учетному номеру валютного договора.

Орган государственных доходов в течение 1 (одного) рабочего дня после получения электронного запроса представляет Национальному Банку посредством информационной системы информацию по запрошенному заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов по форме согласно приложению 18 к Правилам.

Национальный Банк посредством информационной системы передает уполномоченному банку, являющемуся банком учетной регистрации, или территориальному филиалу Национального Банка, являющемуся банком учетной регистрации, инициировавшему электронный запрос, полученную от органа государственных доходов информацию по запрошенному заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов по форме согласно приложению 18 к Правилам в день получения такой информации.

Орган государственных доходов посредством информационной системы направляет информацию об изменении сведений по ранее направленной органом государственных доходов информации по заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов по

форме согласно приложению 19 к Правилам, информацию по запрошенному заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов по форме согласно приложению 18 к Правилам, по которому произведены изменения и дополнения:

при отзыве в связи с заменой на новое, при представлении с отражением разницы между измененной и предыдущей стоимостью в случае увеличения цены импортированных товаров – в течение 1 (одного) рабочего дня после дня получения информации о приеме заявления о ввозе товаров налоговыми органами Евразийского экономического союза;

при отзыве в связи с удалением – в течение 1 (одного) рабочего дня после дня изменения статуса заявления о ввозе товаров.

Национальный Банк перенаправляет уполномоченному банку, являющемуся банком учетной регистрации, или территориальному филиалу Национального Банка, являющемуся банком учетной регистрации, информацию об изменениях и (или) дополнениях по заявлениям о ввозе товаров в течение 1 (одного) рабочего дня после ее получения от органа государственных доходов.

39. Уполномоченное должностное лицо территориального подразделения органа государственных доходов при оформлении декларации на товары по валютному договору по экспорту или импорту, по которому требуется присвоение учетного номера в соответствии с Правилами, сверяет учетный номер валютного договора по экспорту или импорту, заявленный экспортером или импортером в декларации на товары, с полученной в соответствии с пунктом 34 Правил информацией по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером.

При несовпадении с фактической информацией экспортер или импортер вносит соответствующие корректировки в декларацию на товары в порядке, установленном таможенным законодательством Республики Казахстан.";

5) части первой пункта 47 Правил, установив, что в период приостановления данная часть действует в следующей редакции:

"47. При установлении факта отсутствия и (или) наличия расхождений в сведениях из деклараций на товары, заявлений о ввозе товаров в информационных системах органа государственных доходов и Национального Банка, территориальное подразделение органа государственных доходов в течение срока, установленного в пункте 46 Правил, извещает орган государственных доходов о необходимости направления в Национальный Банк достоверных данных.";

6) пункта 51 Правил, установив, что в период приостановления данный пункт действует в следующей редакции:

"51. Орган государственных доходов в срок до 20 (двадцатого) числа (включительно) месяца, следующего за отчетным, направляет в Национальный Банк информацию о результатах валютного контроля по форме согласно приложению 13 к Правилам ежемесячно путем загрузки в информационную систему Национального

Банка по экспортно-импортному валютному контролю с соблюдением процедур информационной безопасности.";

7) части второй пункта 53 Правил, установив, что в период приостановления данная часть действует в следующей редакции:

"Орган государственных доходов в течение 3 (трех) рабочих дней после дня отнесения валютного договора по экспорту или импорту на отдельный учет направляет в Национальный Банк соответствующую информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам путем загрузки в информационную систему Национального Банка по экспортно-импортному валютному контролю с соблюдением процедур информационной безопасности.";

8) частей первой, второй, третьей и четвертой пункта 56 Правил, установив, что в период приостановления данные части действуют в следующей редакции:

"56. Территориальное подразделение органа государственных доходов в случае, предусмотренном подпунктом 1) пункта 55 Правил, в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней завершает процедуры, связанные с нахождением валютного договора по экспорту или импорту на отдельном учете и направляет в Национальный Банк информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам путем загрузки в информационную систему Национального Банка по экспортно-импортному валютному контролю с соблюдением процедур информационной безопасности.

Территориальное подразделение органа государственных доходов в случае, предусмотренном подпунктом 2) пункта 55 Правил, в течение 3 (трех) рабочих дней с момента получения информации банка учетной регистрации или на основании имеющейся в органе государственных доходов информации о движении денег, перемещении товаров, выполнении работ, оказании услуг снимает валютный договор по экспорту или импорту с отдельного учета и направляет в Национальный Банк информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам путем загрузки в информационную систему Национального Банка по экспортно-импортному валютному контролю с соблюдением процедур информационной безопасности.

Территориальное подразделение органа государственных доходов в случае, предусмотренном подпунктом 3) пункта 55 Правил, в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней завершает процедуры, связанные с нахождением валютного договора по экспорту или импорту на отдельном учете и направляет в Национальный Банк информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам путем загрузки в информационную систему Национального Банка по экспортно-импортному валютному контролю с соблюдением процедур информационной безопасности.

Территориальное подразделение органа государственных доходов в случае, предусмотренном подпунктом 4) пункта 55 Правил, в течение 3 (трех) рабочих дней после дня получения от Национального Банка информации о возобновлении процедур контроля выполнения требования репатриации по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером, снимает валютный договор по экспорту или импорту с отдельного учета и направляет в Национальный Банк информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам путем загрузки в информационную систему Национального Банка по экспортно-импортному валютному контролю с соблюдением процедур информационной безопасности.";

в Правилах осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан, утвержденных указанными совместными постановлением и приказом:

подпункт 1) части второй пункта 2 изложить в следующей редакции:

"1) лицевая карточка банковского контроля – информация уполномоченного банка (его филиала) или территориального филиала Национального Банка Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) о наличии признака нарушения экспортером или импортером требования репатриации, срока обращения за присвоением валютному договору по экспорту или импорту учетного номера, срока предоставления информации и (или) документов, подтверждающих возникновение обстоятельств, влияющих на сроки и условия исполнения обязательств сторонами по валютному договору по экспорту или импорту;"

пункт 6 изложить в следующей редакции:

"6. Предоставление Национальным Банком (его территориальным филиалом), органом государственных доходов (его территориальным подразделением), уполномоченным банком (его филиалом) информации, предусмотренной Правилами, осуществляется электронным способом посредством использования транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающими конфиденциальность и аутентичность передаваемых данных, и (или) посредством использования информационных систем с соблюдением процедур подтверждения электронной цифровой подписью.

Допускается предоставление Национальным Банком (его филиалом) информации, предусмотренной Правилами, путем выгрузки из информационной системы Национального Банка по экспортно-импортному валютному контролю с соблюдением процедур информационной безопасности.

Допускается предоставление органом государственных доходов информации, предусмотренной Правилами, посредством использования информационной системы

Национального Банка путем загрузки в информационную систему Национального Банка по экспортно-импортному валютному контролю с соблюдением процедур информационной безопасности.

Допускается предоставление уполномоченным банком (его филиалом) информации на бумажном носителе при невозможности предоставления информации электронным способом по техническим причинам. В таком случае ранее представленная на бумажном носителе информация подлежит направлению электронным способом в течение 3 (трех) рабочих дней с даты устранения технических причин.

Орган государственных доходов обеспечивает конфиденциальность и сохранность информации, полученной в соответствии с Правилами.";

пункты 25 и 26 изложить в следующей редакции:

"25. Уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации, или территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, снимает валютный договор по экспорту или импорту с учетной регистрации после завершения процедур контроля выполнения требования репатриации при наличии оснований, указанных в пункте 26 Правил.

Снятие валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации, за исключением случаев, предусмотренных настоящим пунктом, осуществляется на основании заявления экспортера или импортера, поданного им в произвольной форме. В заявлении о снятии валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации по основаниям, предусмотренным подпунктами 2), 3), 13) и 14) пункта 26 Правил, экспортер или импортер указывает дополнительно информацию о прекращении действия валютного договора по экспорту или импорту.

Снятие валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации по основаниям, предусмотренным подпунктами 5), 6), 7), 8), 15), 16), 17), 18), 19), 21) и 22) пункта 26 Правил, по основанию, предусмотренному подпунктом 20) пункта 26 Правил, в отношении валютного договора по экспорту или импорту, по которому отсутствует исполнение обязательств по истечении 1 (одного) календарного года после дня присвоения учетного номера, а также в случае, предусмотренном пунктом 27 Правил, осуществляется без соответствующего заявления экспортера или импортера.

Уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации, или территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, снимает валютный договор по экспорту или импорту с учетной регистрации в течение 5 (пяти) рабочих дней после дня поступления заявления экспортера или импортера с документами, подтверждающими основания для снятия.

Уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации или территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации в течение 3 (трех) рабочих дней после дня снятия валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации уведомляет об этом экспортера или

импортера в произвольной форме, за исключением случаев, предусмотренных пунктами 22 и 31 Правил.

Досье по валютному договору по экспорту или импорту, снятому с учетной регистрации, хранится в уполномоченном банке (его филиале), являющимся банком учетной регистрации или территориальном филиале Национального Банка, являющимся банком учетной регистрации в течение 5 (пяти) лет после дня снятия валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации.

26. Основаниями для снятия валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации являются:

1) исполнение обязательств сторонами по валютному договору по экспорту или импорту в полном объеме, прекращение обязательств в случаях предоставления отступного, зачета, совпадения должника и кредитора в одном лице, невозможности исполнения, издания акта государственного органа, при наличии письменного подтверждения экспортера или импортера о прекращении обязательств сторон по валютному договору по экспорту или импорту и подтверждающих документов, за исключением случая, предусмотренного подпунктом 23) настоящего пункта Правил;

2) возврат нерезиденту ранее полученных от него товаров, электронных денег, возврат нерезиденту переданных им ранее частично исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, возврат нерезиденту имущества, переданного им ранее для аренды, либо возврат нерезидентом импортеру неиспользованного авансового платежа, полученного в оплату валютного договора по импорту в связи с неисполнением нерезидентом обязательств;

3) возврат экспортеру ранее отгруженных товаров, электронных денег, возврат экспортеру переданных им ранее частично исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, возврат экспортеру имущества, переданного им ранее для аренды, в случае неисполнения нерезидентом обязательств по оплате товаров, работ, услуг, либо возврат нерезиденту валюты, полученной экспортером в оплату валютного договора по экспорту, в случае неисполнения обязательств экспортером по поставке товаров, по выполнению работ, оказанию услуг;

4) представление документов, подтверждающих отсутствие претензий со стороны нерезидента, выполнившего свои обязательства перед экспортером или импортером в полном объеме, в случае неисполнения экспортером или импортером обязательств перед нерезидентом;

5) подтверждение уполномоченного органа о выезде экспортера или импортера, осуществляющего личное индивидуальное предпринимательство, за пределы Республики Казахстан на постоянное место жительства;

6) отсутствие исполнения обязательств по валютному договору по экспорту или импорту в течение 1 (одного) календарного года с последней даты исполнения обязательств сторонами, при условии эквивалентного исполнения обязательств

сторонами или наличия остатка задолженности нерезидента либо экспортера или импортера, не превышающего 50 000 (пятидесяти тысяч) долларов США в эквиваленте;

7) наличие судебного решения, либо документа иного уполномоченного государственного органа иностранного государства о ликвидации или о признании нерезидента банкротом;

8) ликвидация экспортера или импортера и отсутствие правопреемника;

9) полное исполнение требования репатриации в случаях, указанных в пункте 3 статьи 9 Закона о валютном регулировании и валютном контроле, за исключением случая, предусмотренного подпунктом 21) настоящего пункта Правил;

10) поступление денег на банковский счет экспортера или импортера в рамках договора на финансирование под уступку денежного требования (факторинг);

11) лишение уполномоченного банка лицензии на проведение всех банковских операций;

12) учет уполномоченным банком (его филиалом) предъявленного нерезидентом векселя, выпущенного импортером для расчета по валютному договору по импорту, при исполнении обязательств сторонами по валютному договору по импорту в полном объеме либо наличии остатка задолженности нерезидента, не превышающего 50 000 (пятидесяти тысяч) долларов США в эквиваленте;

13) перевод экспортером или импортером своего долга перед нерезидентом по валютному договору по экспорту или импорту другому резиденту на основании документов, подтверждающих согласие нерезидента, с учетом пункта 64 Правил;

14) уступка экспортером или импортером другому резиденту права требования к нерезиденту при наличии подтверждающих документов с учетом пункта 64 Правил;

15) наличие документа государственного органа или иного уполномоченного органа о смерти, объявлении умершим, признании недееспособным или ограниченно дееспособным экспортера или импортера, зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя;

16) истечение 3 (трех) лет после дня отнесения валютного договора по экспорту или импорту на отдельный учет;

17) изменение экспортером или импортером банка учетной регистрации по валютному договору по экспорту или импорту, с учетом пунктов 21 – 24 Правил;

18) принудительная ликвидация уполномоченного банка;

19) наличие решения судебного органа или иного государственного органа, арбитража о взыскании с нерезидента и (или) погашении нерезидентом суммы задолженности по валютному договору по экспорту или импорту, с учетом срока, указанного в пункте 65 Правил;

20) отсутствие исполнения обязательств по валютному договору по экспорту или импорту;

21) прекращение обязательств нерезидента по договору заменой первоначального обязательства, существовавшего между ним и экспортером или импортером, другим обязательством между теми же лицами, предусматривающим иной предмет или способ исполнения;

22) прекращение деловых отношений в соответствии с Законом о ПОДФТ;

23) наличие остатка задолженности нерезидента либо резидента, не превышающего 50 000 (пятидесяти тысяч) долларов США в эквиваленте, при наличии письменного подтверждения экспортера или импортера о прекращении обязательств сторон по валютному договору по экспорту или импорту и подтверждающих документов (при наличии).";

часть первую пункта 33 изложить в следующей редакции:

"33. Уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации или территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, направляет в Национальный Банк информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам в течение 3 (трех) рабочих дней после дня присвоения учетного номера, снятия с учетной регистрации, получения запроса уполномоченного банка (его филиала), являющегося новым банком учетной регистрации, о представлении информации об исполнении обязательств по валютному договору по экспорту или импорту, возобновления процедур контроля выполнения требования репатриации по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером.";

часть вторую пункта 40 изложить в следующей редакции:

"Если по таким валютным договорам по экспорту или импорту общая сумма денег, полученных экспортером или отправленных импортером, в отчетном месяце превысила 100 000 (сто тысяч) долларов США в эквиваленте, уполномоченный банк до 15 (пятнадцатого) числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, направляет в Национальный Банк информацию об осуществленных платежах и (или) переводах денег по экспорту или импорту на сумму, превышающую 100 000 (сто тысяч) долларов Соединенных Штатов Америки в эквиваленте по форме согласно приложению 10 к Правилам, которая передается в орган государственных доходов в целях контроля выполнения требования репатриации.";

пункт 42 изложить в следующей редакции:

"42. Национальный Банк в срок до последнего числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, полученную по форме согласно приложению 7 к Правилам от уполномоченного банка, являющегося банком учетной регистрации, или территориального филиала Национального Банка, являющегося банком учетной регистрации, информацию, указанную в подпункте 1) части второй пункта 41 Правил, направляет ее в орган государственных доходов по форме согласно приложению 7 к Правилам.";

часть вторую пункта 43 изложить в следующей редакции:

"При поступлении денег по такому договору в другой уполномоченный банк (его филиал), последний зачисляет деньги на банковский счет своего клиента-резидента с переводом поступивших денег не позднее следующего рабочего дня в уполномоченный банк (его филиал), указанный в части первой настоящего пункта Правил, на основании соответствующего указания экспортера или импортера (платежного документа). Экспортер или импортер прилагает к указанию на перевод денег копию листа валютного договора по экспорту или импорту с отметкой о присвоении учетного номера либо копию извещения в произвольной форме о присвоении валютному договору учетного номера.";

часть первую пункта 45 изложить в следующей редакции:

"45. Уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации, или территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, в срок до 15 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным месяцем (месяц истечения срока репатриации), направляет в Национальный Банк лицевую карточку банковского контроля по форме согласно приложению 12 к Правилам в следующих случаях:

1) срок репатриации истек, а сумма неисполненных нерезидентом обязательств по валютному договору по экспорту или импорту перед экспортером или импортером превысила 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США в эквиваленте;

2) экспортер или импортер нарушил срок обращения за присвоением учетного номера валютному договору по экспорту или импорту;

3) экспортер или импортер нарушил предусмотренный пунктом 17 Правил срок предоставления информации и (или) документов, подтверждающих возникновение обстоятельств, влияющих на сроки и условия исполнения обязательств сторонами по валютному договору по экспорту или импорту.";

часть первую пункта 48 изложить в следующей редакции:

"48. Территориальное подразделение органа государственных доходов после проведения сверки и установления факта наличия признаков нарушений валютного законодательства Республики Казахстан, допущенных экспортером или импортером, по которым предусмотрена ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в срок не позднее 5 (пяти) рабочих дней после дня получения от Национального Банка лицевой карточки банковского контроля и (или) информации по подпунктам 3) и 4) пункта 52 Правил направляет экспортеру или импортеру запрос о представлении:

1) письменных пояснений о причинах необеспечения выполнения требования репатриации, несвоевременного обращения за присвоением валютному договору по экспорту или импорту учетного номера, несвоевременного предоставления информации и (или) документов, подтверждающих возникновение обстоятельств,

влияющих на сроки и условия исполнения обязательств сторонами по валютному договору по экспорту или импорту;

2) документов, подтверждающих исполнение обязательств нерезидентом по валютному договору по экспорту или импорту.";

пункт 53 изложить в следующей редакции:

"53. Территориальное подразделение органа государственных доходов относит валютный договор по экспорту или импорту на отдельный учет в следующие сроки:

1) по основаниям, предусмотренным подпунктами 1) и 2) пункта 52 Правил, – в течение 3 (трех) рабочих дней после дня получения решения суда, вынесенного в отношении экспортера или импортера в рамках производства по делу об административном правонарушении за невыполнение требования репатриации, или обнаружения отсутствия экспортера или импортера по месту его постоянного проживания или нахождения;

2) по основанию, предусмотренному подпунктом 3) пункта 52 Правил, – течение 3 (трех) рабочих дней после дня получения информации о снятии валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации по основанию, предусмотренному подпунктом 22) пункта 26 Правил;

3) по основанию, предусмотренному подпунктом 4) пункта 52 Правил, – в течение срока, предусмотренного в части четвертой пункта 71 Правил.

Орган государственных доходов в течение 3 (трех) рабочих дней после дня отнесения валютного договора по экспорту или импорту на отдельный учет направляет в Национальный Банк соответствующую информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам.

Национальный Банк в течение 1 (одного) рабочего дня после дня получения от органа государственных доходов указанной в части первой настоящего пункта Правил информации по основаниям, предусмотренным в подпунктах 1) и 2) пункта 52 Правил, направляет в уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации, соответствующую информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам.";

пункты 55, 56 и 57 изложить в следующей редакции:

"55. Основаниями для завершения процедур, связанных с нахождением валютного договора по экспорту или импорту на отдельном учете, являются:

1) истечение 3 (трех) лет после дня отнесения валютного договора по экспорту или импорту на отдельный учет;

2) возобновление движения денег, перемещения товаров, выполнения работ, оказания услуг по валютному договору по экспорту или импорту, отнесенному на отдельный учет по основаниям, предусмотренным подпунктами 1) и 2) пункта 52 Правил;

3) исполнение обязательств сторонами по валютному договору по экспорту или импорту в полном объеме или наличие остатка задолженности нерезидента либо резидента, не превышающего 50 000 (пятидесяти тысяч) долларов США в эквиваленте по валютному договору по экспорту или импорту, отнесенному на отдельный учет по основаниям, предусмотренным подпунктами 3) и 4) пункта 52 Правил, в течение нахождения его на отдельном учете;

4) переход экспортера или импортера в новый банк учетной регистрации по валютным договорам по экспорту или импорту, отнесенным на отдельный учет по основаниям, предусмотренным подпунктами 3) и 4) пункта 52 Правил.

Территориальное подразделение органа государственных доходов при наличии основания, предусмотренного подпунктом 2) пункта 55 Правил, снимает валютный договор по экспорту или импорту с отдельного учета и передает его на валютный контроль в порядке, предусмотренном пунктом 56 Правил, в уполномоченный банк (его филиал), который ранее осуществлял учетную регистрацию этого договора или территориальный филиал Национального Банка, который ранее осуществлял учетную регистрацию этого договора.

Территориальное подразделение органа государственных доходов при наличии основания, предусмотренного подпунктом 4) пункта 55 Правил, снимает валютный договор по экспорту или импорту с отдельного учета и передает его на валютный контроль в новый банк учетной регистрации в порядке, предусмотренном пунктом 56 Правил.

56. Территориальное подразделение органа государственных доходов в случае, предусмотренном подпунктом 1) пункта 55 Правил, в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней завершает процедуры, связанные с нахождением валютного договора по экспорту или импорту на отдельном учете и направляет в Национальный Банк информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам.

Территориальное подразделение органа государственных доходов в случае, предусмотренном подпунктом 2) пункта 55 Правил, в течение 3 (трех) рабочих дней с момента получения информации банка учетной регистрации или на основании имеющейся в органе государственных доходов информации о движении денег, перемещении товаров, выполнении работ, оказании услуг снимает валютный договор по экспорту или импорту с отдельного учета и направляет в Национальный Банк информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам.

Территориальное подразделение органа государственных доходов в случае, предусмотренном подпунктом 3) пункта 55 Правил, в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней завершает процедуры, связанные с нахождением валютного договора по экспорту или импорту на отдельном учете и направляет в Национальный Банк информацию по

валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам.

Территориальное подразделение органа государственных доходов в случае, предусмотренном подпунктом 4) пункта 55 Правил, в течение 3 (трех) рабочих дней после дня получения от Национального Банка информации о возобновлении процедур контроля выполнения требования репатриации по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером, снимает валютный договор по экспорту или импорту с отдельного учета и направляет в Национальный Банк информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам.

Национальный Банк в течение 1 (одного) рабочего дня после дня получения от органа государственных доходов указанной в части первой настоящего пункта информации по валютным договорам, отнесенным на отдельный учет по основаниям, предусмотренным подпунктами 1) или 2) пункта 52 Правил, в части второй и четвертой настоящего пункта информации, направляет ее уполномоченному банку (его филиалу), являющемуся банком учетной регистрации или территориальному филиалу Национального Банка, являющемуся банком учетной регистрации.

Уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации или территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, в течение 5 (пяти) рабочих дней после дня получения от Национального Банка информации, указанной в части пятой настоящего пункта, по валютным договорам, отнесенным на отдельный учет по основаниям, предусмотренным подпунктами 1) или 2) пункта 52 Правил, снимает валютный договор по экспорту или импорту с учетной регистрации на основании подпункта 16) пункта 26 Правил и в течение 3 (трех) рабочих дней после дня снятия валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации направляет информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 5 к Правилам.

57. Уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации или территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, в случае возобновления движения денег, перемещения товаров, выполнения работ, оказания услуг по валютному договору по экспорту или импорту, отнесенному на отдельный учет, по основаниям, предусмотренным подпунктами 1) и 2) пункта 52 Правил, направляет в Национальный Банк соответствующую информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 7 к Правилам, в порядке и сроки, предусмотренном пунктом 35 Правил, (за исключением информации о движении товаров, выполнении работ, оказания услуг, направляемых органом государственных доходов в порядке, предусмотренном Правилами).

Национальный Банк в течение 1 (одного) рабочего дня после дня получения указанной в части первой настоящего пункта информации направляет в орган государственных доходов информацию по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 7 к Правилам.";

пункт 63 изложить в следующей редакции:

"63. Банк, обслуживающий счет частного судебного исполнителя, в течение 3 (трех) рабочих дней после дня осуществления перевода денег на основании исполнительных документов по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером на основании письменного согласия частного судебного исполнителя, содержащего информацию о банке учетной регистрации экспортера или импортера, направляет в уполномоченный банк (его филиал), являющийся банком учетной регистрации, информацию об исполнении обязательств по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером по форме согласно приложению 7 к Правилам.";

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 1 к настоящим совместным постановлению и приказу;

приложение 12 изложить в редакции согласно приложению 2 к настоящим совместным постановлению и приказу.

2. Департаменту платежного баланса Национального Банка Республики Казахстан в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом Национального Банка Республики Казахстан государственную регистрацию настоящих совместных постановления и приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) размещение настоящих совместных постановления и приказа на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после их официального опубликования;

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящих совместных постановления и приказа представление в Юридический департамент Национального Банка Республики Казахстан сведений об исполнении мероприятия, предусмотренного подпунктом 2) настоящего пункта.

3. Контроль за исполнением настоящих совместных постановления и приказа возложить на курирующих заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан и Вице-министра финансов Республики Казахстан.

4. Настоящие совместные постановление и приказ подлежат официальному опубликованию и вводятся в действие с 1 января 2025 года.

Министр финансов
Республики Казахстан

_____ М. Такиев

Председатель
Национального Банка
Республики Казахстан

_____ Т. Сулейменов

СОГЛАСОВАНЫ

Бюро национальной статистики
Агентства по стратегическому
планированию и реформам
Республики Казахстан

Приложение 1
к совместным постановлению
и приказу
Министр финансов
Республики Казахстан
от 27 декабря 2024 года № 886
и Председатель
Национального Банка
Республики Казахстан
от 24 декабря 2024 года № 83
Приложение 5
к Правилам осуществления
экспортно-импортного
валютного контроля
в Республике Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Информация по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ХМСО_2

Периодичность: ежедневно

Отчетный период: за " ____ " _____ 20 ____ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: уполномоченный банк, являющийся банком учетной регистрации, территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:

в течение 3 (трех) рабочих дней:

1) после дня присвоения учетного номера, снятия с учетной регистрации, получения запроса уполномоченного банка (его филиала), являющегося новым банком учетной регистрации о представлении информации об исполнении обязательств по валютному договору по экспорту или импорту, возобновления движения денег, перемещения товаров, выполнения работ, оказания услуг по валютному договору по экспорту или

импорту, отнесенному на отдельный учет, возобновления процедур контроля выполнения требования репатриации по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером;

2) после дня принятия документов, подтверждающих внесение изменений и (или) дополнений в валютный договор по экспорту или импорту с учетным номером.

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Бизнес-идентификационный номер (далее – БИН) уполномоченного банка, являющегося банком учетной регистрации, территориального филиала Национального Банка, являющегося банком учетной регистрации

Реквизиты учетного номера валютного договора по экспорту или импорту		Код вида валютного договора по экспорту или импорту	Информация по экспортеру или импортеру				
Номер	Дата		Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии)	БИН	Индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН)	Признак экспортера или импортера	Код области
1	2	3	4	5	6	7	8

продолжение таблицы

Информация по валютному договору по экспорту или импорту				
Признак экспорта или импорта	Номер	Дата	Сумма в тысячах единиц	Валюта
9	10	11	12	13

продолжение таблицы

Информация по нерезиденту		Снятие валютного договора с учетной регистрации		Отнесение валютного договора на отдельный учет		Уведомление о завершении процедуры, связанные с нахождением валютного договора по экспорту или импорту
Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии)	Код страны	Дата	Основание	Основание	Основание	

		Срок репатриации			Дата		импорту на отдельном учете
14	15	16	17	18	19	20	21

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, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Информация по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Информация по валютному
договору по экспорту или
импорту с учетным номером"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе

Информация по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером (индекс – ХМСО_2, периодичность – ежедневно)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Информация по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии со статьей 9 Закона Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. При заполнении Формы уполномоченным банком, являющимся банком учетной регистрации, территориальным филиалом Национального Банка, являющимся банком учетной регистрации, используются имеющиеся данные по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером.

4. В случае отсутствия информации за отчетный период Форма не представляется.

5. Корректировки (изменения, дополнения) данных вносятся в течение 2 (двух) месяцев после срока, установленного для представления Формы.

Глава 2. Заполнение Формы

6. Форма представляется в соответствии с подпунктом 3) пункта 22, пунктами 33, 34, 55, 56 и 60 Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и направляется по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером при наличии случаев:

1) присвоения учетного номера, снятия с учетной регистрации, получения запроса уполномоченного банка (его филиала), являющегося новым банком учетной регистрации о представлении информации об исполнении обязательств по валютному договору по экспорту или импорту, возобновления движения денег, перемещения товаров, выполнения работ, оказания услуг по валютному договору по экспорту или импорту, отнесенному на отдельный учет, возобновления процедур контроля выполнения требования репатриации по валютному договору по экспорту или импорту с учетным номером;

2) принятия документов, подтверждающих внесение изменений и (или) дополнений в валютный договор по экспорту или импорту с учетным номером.

7. В графе 1 указывается учетный номер валютного договора по экспорту или импорту.

8. В графе 2 указывается дата присвоения учетного номера валютному договору по экспорту или импорту.

9. В графе 3 указывается:

"1" – валютный договор по экспорту и (или) импорту, условиями которого предусмотрено перемещение товаров через границу Республики Казахстан;

"2" – валютный договор по экспорту и (или) импорту, условиями которого предусмотрено выполнение работ, оказание услуг;

"3" – валютный договор по экспорту и (или) импорту, условиями которого предусмотрено как перемещение товаров через границу Республики Казахстан, так и выполнение работ, оказание услуг;

"4" – валютный договор по экспорту и (или) импорту, условиями которого не предусмотрено перемещение товаров через границу Республики Казахстан;

"5" – валютный договор, предусматривающий приобретение или погашение электронных денег.

10. В графе 4 указывается наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) экспортера или импортера.

11. В графе 5 указывается БИН экспортера или импортера.

12. В графе 6 указывается ИИН экспортера или импортера.

13. В графе 7 указывается признак "1", если экспортер или импортер является юридическим лицом (его филиалом), и признак "2", если экспортер или импортер является индивидуальным предпринимателем.

14. В графе 8 указываются первые две цифры кода области по юридическому адресу экспортера или импортера согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 11-2021 "Классификатор административно-территориальных объектов".

15. В графе 9 указываются следующие признаки:

"1" – если валютный договор по экспорту;

"2" – если валютный договор по импорту.

16. В графе 10 указывается номер (при наличии) валютного договора по экспорту или импорту.

17. В графе 11 указывается дата валютного договора по экспорту или импорту.

18. В графе 12 указывается сумма валютного договора по экспорту или импорту в тысячах единиц валюты договора.

19. В графе 13 указывается буквенное обозначение валюты согласно национальному классификатору НК РК 07 ISO 4217 "Коды для обозначения валют и фондов".

20. В графе 14 указывается наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) иностранного покупателя или поставщика.

21. В графе 15 указывается двухбуквенный код страны иностранного покупателя или поставщика согласно национальному классификатору НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран".

22. В графе 16 указывается срок репатриации.

23. В графе 17 указывается дата снятия валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации.

24. В графе 18 указывается цифровой код, соответствующего основанию снятия валютного договора по экспорту или импорту с учетной регистрации согласно пункту 26 Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан.

25. В графе 19 указывается дата отнесения валютного договора по экспорту или импорту с учетным номером на отдельный учет в соответствии с пунктом 53 Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан.

26. В графе 20 указывается цифровой код, соответствующего основанию отнесения валютного договора по экспорту или импорту с учетным номером на отдельный учет согласно пункту 52 Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан:

"1" – наличие решения суда, вынесенного в отношении экспортера или импортера в рамках производства по делу об административном правонарушении за невыполнение требования репатриации и отсутствии при этом движения денег, перемещения товаров, выполнения работ, оказания услуг по валютному договору по экспорту или импорту, подлежащих дальнейшему контролю репатриации;

"2" – отсутствие экспортера или импортера по месту его постоянного проживания или нахождения;

"3" – наличие решения о прекращении с экспортером или импортером деловых отношений, принятого уполномоченным банком (его филиалом), выступавшим банком учетной регистрации;

"4" – наличие решения суда, вступившего в законную силу о принудительной ликвидации уполномоченного банка, являвшегося банком учетной регистрации.

27. В графе 21 указывается дата завершения процедуры, связанной с нахождением валютного договора по экспорту или импорту на отдельном учете согласно пункту 56 Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан.

28. Графы 2, 11 и 17 заполняются путем указания восьми цифр в следующем порядке: день, месяц, год.

29. Строки "Наименование", "Адрес", "Телефон", "Адрес электронной почты", "Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности" и "Исполнитель" заполняются в случае представления Формы на бумажном носителе.

Приложение 2
к совместным постановлению
и приказу Министр финансов
Республики Казахстан
от 27 декабря 2024 года № 886
и Председатель Национального
Банка Республики Казахстан
от 24 декабря 2024 года № 83

Приложение 12
к Правилам осуществления
экспортно-импортного
валютного контроля
в Республике Казахстан

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Лицевая карточка банковского контроля № _____ / _____ / _____

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ХМСО_8

Периодичность: ежемесячно

Отчетный период: за _____ месяц _____ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: уполномоченный банк, являющийся банком учетной регистрации, территориальный филиал Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в срок до 15 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным месяцем (месяц истечения срока репатриации)

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Бизнес-идентификационный номер (далее – БИН) уполномоченного банка, являющегося банком учетной регистрации, территориального филиала Национального Банка, являющегося банком учетной регистрации

№	Наименование информации по лицевой карточке банковского контроля	Код строки	Информация по лицевой карточке банковского контроля
1.	Основание направления лицевой карточки банковского контроля:	10	
2.	Информация по экспортеру или импортеру:	20	
3.	Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии)	21	
4.	Бизнес-идентификационный номер (далее – БИН)	22	

5.	Индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН)	23	
6.	Признак экспортера или импортера	24	
7.	Адрес	25	
8.	Код области	26	
9.	Реквизиты учетного номера валютного договора по экспорту или импорту:	30	
10.	Номер	31	
11.	Дата	32	
12.	БИН уполномоченного банка:	40	
13.	Информация по валютному договору по экспорту или импорту:	50	
14.	Признак экспорта или импорта	51	
15.	Номер	52	
16.	Дата	53	
17.	Сумма в тысячах единиц	54	
18.	Валюта валютного договора по экспорту или импорту	55	
19.	Информация по нерезиденту:	60	
20.	Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии)	61	
21.	Страна	62	
22.	Срок репатриации:	70	
23.	Информация о сумме неисполненных обязательств нерезидента по валютному договору по экспорту или импорту в сроки репатриации перед экспортером или импортером:	80	
24.	В валюте валютного договора по экспорту или импорту	81	
25.	В долларах Соединенных Штатов Америки (далее – США)	82	
26.	Примечание:	90	

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, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Лицевая карточка банковского контроля".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Лицевая карточка
банковского контроля"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе

**Лицевая карточка банковского контроля
(индекс – ХМСО_8, периодичность – ежемесячно)**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Лицевая карточка банковского контроля" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии со статьей 9 Закона Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле".

3. Форма направляется ежемесячно уполномоченным банком, являющимся банком учетной регистрации, территориальным филиалом Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, в срок до 15 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным месяцем (месяц истечения срока репатриации).

4. При заполнении Формы уполномоченным банком, являющимся банком учетной регистрации, территориальным филиалом Национального Банка, являющийся банком учетной регистрации, используется имеющаяся информация о наличии:

1) неисполненных нерезидентом обязательствах по валютному договору по экспорту или импорту перед экспортером или импортером в сроки репатриации на

сумму, превышающую по состоянию на последний день отчетного месяца (месяца истечения срока репатриации) 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США в эквиваленте;

2) нарушения экспортером или импортером срока обращения за присвоением валютному договору по экспорту или импорту учетного номера;

3) нарушения экспортером или импортером предусмотренного пунктом 17 Правил срока предоставления информации и (или) документов, подтверждающих возникновение обстоятельств, влияющих на сроки и условия исполнения обязательств сторонами по валютному договору по экспорту или импорту.

5. В случае отсутствия информации за отчетный период Форма не представляется.

6. Корректировки (изменения, дополнения) данных вносятся в течение 2 (двух) месяцев после срока, установленного для представления Формы.

Глава 2. Заполнение Формы

7. Номер лицевой карточки банковского контроля состоит из двух частей, разделенных наклонной чертой:

1) в первой части указывается БИН уполномоченного банка, являющегося банком учетной регистрации;

2) во второй части указывается уникальный для уполномоченного банка (с учетом его филиалов) номер лицевой карточки банковского контроля.

8. В строке с кодом 10 указывается:

"1" – неисполнение нерезидентом обязательств по валютному договору по экспорту или импорту перед экспортером или импортером в сроки репатриации на сумму, превышающую по состоянию на последний день отчетного месяца 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США в эквиваленте;

"2" – нарушение экспортером или импортером срока обращения за присвоением валютному договору по экспорту или импорту учетного номера.

"3" – нарушения экспортером или импортером предусмотренного пунктом 17 Правил срока предоставления информации и (или) документов, подтверждающих возникновение обстоятельств, влияющих на сроки и условия исполнения обязательств сторонами по валютному договору по экспорту или импорту.

9. Строка с кодом 22 указывается БИН экспортера или импортера.

10. Строка с кодом 23 указывается ИИН экспортера или импортера.

11. В строке с кодом 24 указывается признак "1", если экспортер или импортер является юридическим лицом (его филиалом), или признак "2", если экспортер или импортер является индивидуальным предпринимателем.

12. В строке с кодом 26 указываются первые две цифры кода области по юридическому адресу экспортера или импортера согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 11-2021 "Классификатор административно-территориальных объектов".

13. В строке с кодом 31 указывается учетный номер валютного договора по экспорту или импорту.

14. В строке 32 указывается дата присвоения учетного номера валютному договору по экспорту или импорту.

15. В строке с кодом 40 указывается БИН уполномоченного банка, являющегося банком учетной регистрации, территориального филиала Национального Банка, являющегося банком учетной регистрации.

16. В строке с кодом 51 указываются следующие признаки:

"1" – если валютный договор по экспорту;

"2" – если валютный договор по импорту.

17. В строке с кодом 52 указывается номер (при наличии) валютного договора по экспорту или импорту.

18. В строке с кодом 53 указывается дата валютного договора по экспорту или импорту.

19. В строке с кодом 55 указывается буквенное обозначение валюты согласно национальному классификатору НК РК 07 ISO 4217 "Коды для обозначения валют и фондов".

20. Строка с кодом 62 заполняется с использованием национального классификатора НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран".

21. В строке с кодом 70 указывается срок репатриации.

22. Строки 81 и 82 заполняются в тысячах единиц валюты.

23. В строке с кодом 90 уполномоченным банком, территориальным филиалом Национального Банка указывается любая иная дополнительная информация.

24. Если лицевая карточка банковского контроля направлялась в Национальный Банк в предыдущие отчетные периоды, и в отчетном периоде также имеется основание для ее направления, уполномоченный банк или территориальный филиал Национального Банка направляет лицевую карточку банковского контроля с указанием номера, под которым лицевая карточка банковского контроля направлялась в первый раз без заполнения строк с кодами 20-70, кроме случаев, когда информация в указанных строках была изменена.

25. Строки с кодами 32, 53 заполняются путем указания восьми цифр в следующем порядке: день, месяц, год.

26. Строки "Наименование", "Адрес", "Телефон", "Адрес электронной почты", "Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности" и "Исполнитель" заполняются в случае представления Формы на бумажном носителе.

