

Об утверждении "Правил проведения валютных операций в Республике Казахстан"

Утративший силу

Постановление Правления Национального банка Республики Казахстан от 23 мая 1997 года N 206. Зарегистрировано в Министерстве юстиции 24 июня 1997 г. N 328. Утратило силу - постановлением Правления Национального Банка РК от 20 апреля 2001 г. N 115 ~V011561

В целях реализации полномочий Национального Банка Республики Казахстан как основного органа валютного регулирования, Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

1. Утвердить "Правила проведения валютных операций в Республике Казахстан", с учетом замечаний и предложений, и ввести их в действие со дня опубликования.
2. Признать утратившими силу Правила проведения валютных операций в Республике Казахстан, утвержденные Правлением Национального Банка Республики Казахстан (протокол N 23 от 24 ноября 1994 года), со дня вступления в силу "Правил проведения валютных операций в Республике Казахстан", утвержденных настоящим Постановлением.
3. Юридическому департаменту (Уртембаев А.К.):
 - а) направить настоящее Постановление и "Правила проведения валютных операций в Республике Казахстан" на государственную регистрацию в Министерство юстиции Республики Казахстан;
 - б) довести настоящее Постановление и "Правила проведения валютных операций в Республике Казахстан" до сведения областных (Главного Алматинского территориального) управлений Национального Банка Республики Казахстан.
4. Отделу периодических изданий и деловой информации опубликовать "Правила проведения валютных операций в Республике Казахстан" в республиканских средствах массовой информации.
5. Контроль за исполнением настоящего Постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Ержанова У.С.

Председатель
Национального Банка

Утверждены

Постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 23 мая 1997 г. N 206

Правила
проведения валютных операций
в Республике Казахстан <*>

Сноска. В тексте "Правил" слова "небанковские финансовые учреждения" заменены словами "организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций", слово "процентов" заменено словами "вознаграждения (интереса)" согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6 мая 1998 года N 101 V980085_ .

1. Общие положения

1.01. Настоящие Правила регулируют порядок проведения валютных операций и устанавливают основные принципы валютного контроля.

1.02. Валютные операции, проводимые резидентами и нерезидентами в Республике Казахстан, осуществляются через уполномоченные банки и уполномоченные организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, за исключением случаев, предусмотренных нормативными правовыми актами Национального Банка Казахстана, налоговым и таможенным

законодательством. <*>

Сноска. Пункт 1.02 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6 мая 1998 года N 101 V980085_ .

1.03. Физические лица - резиденты и нерезиденты, могут иметь валютные ценности, ввезенные, переведенные или пересланные в Республику Казахстан из-за границы, полученные или приобретенные на территории Республики Казахстан в соответствии с действующим законодательством, хранить их на счетах в уполномоченных банках и использовать на цели, не запрещенные валютным законодательством Республики Казахстан.

1.04. Все платежи по операциям между резидентами должны производиться только в валюте Республики Казахстан за исключением случаев, предусмотренных нормативными правовыми актами Национального Банка Казахстана, валютным, налоговым и таможенным законодательством.

1.05. Национальный Банк Казахстана, по предложению Правительства Республики Казахстан, вправе разрешить юридическим лицам - резидентам, созданным с участием иностранного инвестора и уполномоченного государством юридического лица или государственного органа в соответствии с решением Правительства Республики Казахстан для реализации особо важных инвестиционных проектов в объеме не менее 100 млн. долларов США проводить отдельные виды операции с иностранной валютой с резидентами Республики Казахстан.

1.06. Национальный Банк Казахстана вправе установить режим обязательной продажи экспортной валютной выручки юридических лиц резидентов.

Обязательная продажа экспортной валютной выручки юридических лиц-резидентов должна проводиться в соответствии с нормативными правовыми актами Национального Банка Казахстана.

1.07. Порядок проведения валютных операций с аффинированным золотом в слитках устанавливается действующим законодательством, регулирующим данные отношения. <*>

Сноска. Пункт 1.07 - в новой редакции согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6 мая 1998 года N 101 V980085_ .

1.08. Официальный курс тенге к денежным единицам иностранных государств для целей налогообложения, бухгалтерского учета и таможенных платежей устанавливается Национальным Банком Казахстана.

2. Валютные операции между резидентами и нерезидентами

2.01. Платежи по операциям между резидентами и нерезидентами осуществляются по соглашению сторон в любой валюте. Платежи по операциям

между юридическими лицами - резидентами и нерезидентами в иностранной валюте осуществляются в безналичном порядке, за исключением случаев, предусмотренных нормативными правовыми актами Национального Банка Республики Казахстан. <*>

Национальный Банк Казахстана вправе установить ограничения на валюту платежа экспортных операций резидентов.

Сноска. Пункт 2.1 - с дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

2.02. Оплата третьими лицами-резидентами договоров в иностранной валюте и в тенге между другими юридическими лицами допускается только при наличии соответствующего договора между плательщиком по таким договорам и вышеуказанными третьими лицами-резидентами.

2.03. Текущие валютные операции резидентов и нерезидентов, осуществляемые через уполномоченные банки, проводятся без ограничений.

В случае, если по текущим валютным операциям, связанным с кредитованием экспортно-импортных сделок или с получением или предоставлением кредитов, исполнение обязательств одной из сторон не было произведено в течение 180 дней после исполнения обязательства другой стороной, то такие операции считаются валютными операциями, связанными с движением капитала, и подлежат лицензированию или регистрации согласно п.п. 2.04. и 2.05. настоящих Правил. <*>

Сноска. Пункт 2.03 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

2.04. Порядок проведения регистрации или лицензирования в Национальном Банке Казахстана валютных операций, связанных с движением капитала, регулируется нормативными правовыми актами Национального Банка Республики Казахстан. <*>

Сноска. Пункт 2.04 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

2.05. <*>

Сноска. Пункт 2.05 - исключен согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

3. Проведение уполномоченными банками валютных операций юридических лиц-резидентов

3.01. Для проведения валютных операций юридические лица - резиденты обязаны открывать валютные счета в уполномоченных банках.

Открытие, ведение и закрытие юридическими лицами - резидентами счетов в

иностранной валюте в уполномоченных банках производится в порядке, предусмотренном нормативными правовыми актами Национального Банка Республики Казахстан. <*>

Сноска. Пункт 3.01 - с изменениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

3.02. Иностранная валюта, поступающая на счета юридических лиц - резидентов в уполномоченных банках в безналичном порядке, зачисляется без ограничений при соблюдении требований действующего законодательства.

Юридические лица - резиденты могут использовать иностранную валюту, находящуюся на их счетах в уполномоченных банках, на цели, не противоречащие действующему законодательству.

Наличные средства с валютных счетов юридических лиц - резидентов могут быть сняты на выплату заработной платы нерезидентам и на расходы, связанные с выездом их работников в зарубежные служебные командировки.

Неиспользованная часть ранее снятых наличных валютных средств юридическими лицами - резидентами подлежит обязательному зачислению на их счета в уполномоченных банках не позднее 10 рабочих дней.

Юридические лица - резиденты, имеющие лицензию Национального Банка Республики Казахстан на осуществление обменных операций с наличной иностранной валютой, могут снимать со своих счетов в уполномоченных банках наличную иностранную валюту для проведения обменных операций. <*>

Сноска. Пункт 3.02 - в новой редакции согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

3.03. Юридические лица-резиденты, при проведении платежа в пользу нерезидента, обязаны представлять в уполномоченные банки надлежащим образом оформленные документы (договоры, контракты, соглашения, инвойсы, коносаменты и другие).

В случае проведения валютных операций, по которым требуются лицензия или свидетельство о регистрации в Национальном Банке Казахстана, юридические лица-резиденты обязаны представлять в уполномоченный банк оригиналы и копии таких лицензии или свидетельства о регистрации. После сверки представленных документов, их копии остаются в уполномоченном банке, а оригиналы возвращаются юридическому лицу. При этом уполномоченный банк на оригинале свидетельства о регистрации или лицензии на проведение операции, связанной с движением капитала, должен делать отметки о датах и суммах проведенных платежей.

Уполномоченные банки вправе затребовать дополнительно необходимую информацию и документы относительно проводимой валютной операции в целях проверки соблюдения валютного законодательства. <*>

Сноска. Пункт 3.03 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ ; постановлением Правления Национального Банка РК от 16 мая 2000 года N 209 V001165_ .

3.04. Юридические лица-резиденты могут приобрести иностранную валюту на внутреннем рынке только для осуществления расчетов с нерезидентами и выполнения обязательств по полученным от уполномоченных банков кредитам в иностранной валюте, а также в иных случаях, предусмотренных законодательными актами.

Организация по коллективному гарантированию (страхованию) вкладов (депозитов) физических лиц, может приобрести иностранную валюту на внутреннем рынке для выплат возмещения по вкладам (депозитам) физических лиц в иностранной валюте.

Юридические лица - резиденты, имеющие лицензию Национального Банка Республики Казахстан на осуществление обменных операций с наличной иностранной валютой, могут приобретать наличную иностранную валюту в уполномоченных банках за наличный или безналичный расчет для проведения обменных операций с наличной иностранной валютой. <*>

Сноска. Пункт 3.04 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ ; постановлением Правления Национального Банка РК от 16 мая 2000 года N 209 V001165_ .

3.05. При оформлении заявки на приобретение иностранной валюты юридические лица-резиденты должны указать цели покупки, а также приложить документы, подтверждающие необходимость осуществления расчетов с нерезидентами или выполнения обязательств по полученным от уполномоченных банков кредитам, и уполномочить банк продать данную валюту по текущему рыночному курсу на внутреннем валютном рынке в случае неиспользования ее по назначению в течение тридцати банковских дней с даты ее приобретения.

3.06. Иностранная валюта, приобретенная юридическими лицами-резидентами на внутреннем валютном рынке, должна быть переведена нерезиденту или уполномоченному банку в течение тридцати банковских дней со дня зачисления валюты на счет юридического лица-резидента.

В случае неиспользования юридическим лицом-резидентом полностью или частично приобретенной иностранной валюты по истечении тридцати банковских дней она подлежит обязательной продаже на внутреннем валютном рынке.

3.07. Оплата за банковские услуги по проведению валютных операций

юридических лиц-резидентов взимается уполномоченными банками в национальной или иностранной валюте по соглашению сторон.

3.08. Погашение в иностранной валюте кредитов, полученных в тенге, а также вознаграждения (интереса) и других платежей по ним, запрещается. <*>

Сноска. Пункт 3.08 - с изменениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

3.09. Иностранная валюта, получаемая юридическими лицами- резидентами в качестве оплаты за экспорт товаров и услуг, а также в качестве кредита и/или инвестиций, подлежит обязательному зачислению на их счета в уполномоченных банках, если иное не предусмотрено в лицензии Национального Банка Казахстана, полученной данным резидентом в соответствии с нормативными правовыми актами Национального Банка Республики Казахстан.

Иностранная валюта, поступающая в пользу юридических лиц-резидентов, уставная деятельность которых направлена на осуществление благотворительной деятельности, в качестве дара, пожертвований, благотворительных взносов и иных поступлений, как в наличном, так и в безналичном порядке, подлежит обязательному зачислению на их счета в уполномоченных банках.

Иностранная валюта, поступившая в пользу иных юридических лиц-резидентов в качестве дара, пожертвований, благотворительных взносов и иных поступлений, также подлежит обязательному зачислению на их счета в уполномоченных банках. <*>

Сноска. Пункт 3.09 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ ; постановлением Нацбанка РК от 29.09.1998 г. N 189 V980654_ .

3.10. Уполномоченные банки вправе предоставлять кредиты в иностранной валюте юридическим лицам-резидентам только в безналичном порядке.

3.11. Валютные ценности могут приниматься уполномоченными банками в качестве залога для выдачи кредитов юридическим лицам-резидентам в иностранной валюте и в тенге.

При несвоевременном возврате должником полученных кредитов валютные ценности могут быть реализованы в установленном законом порядке для погашения кредита и вознаграждения (интереса) по нему.

4. Проведение уполномоченными банками валютных операций юридических лиц-нерезидентов

4.01. Для проведения валютных операций юридические лица-нерезиденты обязаны открывать банковские счета в национальной и/или иностранной валюте в уполномоченных банках.

Открытие, ведение и закрытие юридическими лицами-нерезидентами банковских счетов в уполномоченных банках производятся в порядке, предусмотренном нормативными правовыми актами Национального Банка Республики Казахстан. <*>

Сноска. Пункт 4.01 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

4.02. Режим счетов учреждений, имеющих особый статус в соответствии с международными договорами и соглашениями Республики Казахстан, устанавливается в соответствии с этими договорами и соглашениями и настоящими Правилами.

4.03. Национальная и/или иностранная валюта, поступающая на счета юридических лиц - нерезидентов в уполномоченных банках в безналичном порядке, зачисляется без ограничений.

Юридические лица - нерезиденты могут использовать национальную и/или иностранную валюту, находящуюся на их счетах в уполномоченных банках, на цели, не противоречащие действующему законодательству.

Наличные средства с валютных счетов юридических лиц - нерезидентов могут быть сняты на выплату заработной платы своим работникам и на их командировочные расходы, а также для оказания благотворительной помощи.

Неиспользованная часть ранее снятых юридическими лицами - нерезидентами наличных валютных средств подлежит обязательному зачислению на их счета в уполномоченных банках не позднее 10 дней.

Нормы, изложенные в абзацах третьем и четвертом настоящего пункта, не распространяются на дипломатические миссии, консульские учреждения, представительства международных организаций и иные, приравненные к ним, организации, аккредитованные в Республике Казахстан в установленном порядке в Министерстве иностранных дел Республики Казахстан. <*>

Сноска. Пункт 4.03 - в новой редакции согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ ; с дополнениями, внесенными постановлением Нацбанка РК от 29.09.1998 г. N 189 V980654_ .

4.04. Юридические лица-нерезиденты могут приобрести иностранную валюту на внутреннем валютном рынке Республики Казахстан только на средства в тенге, полученные в результате проведения текущих валютных операций, а также в других случаях, предусмотренных законодательными актами. При проведении таких операций юридические лица-нерезиденты обязаны представлять в уполномоченные банки надлежащим образом оформленные документы (договоры, контракты, соглашения, инвойсы, коносаменты и другие).

4.05. Уполномоченные банки вправе предоставлять кредиты в иностранной валюте и в тенге юридическим лицам-нерезидентам. Для предоставления кредита

в иностранной валюте на срок свыше 180 дней необходимо наличие соответствующей лицензии Национального Банка Казахстана. Кредиты в иностранной валюте и в тенге предоставляются только в безналичном порядке. <*>

Юридическим лицам-нерезидентам запрещается использование кредитов в тенге для покупки иностранной валюты.

Сноска. Пункт 4.05 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

4.06. Валютные ценности могут приниматься уполномоченными банками в качестве залога для выдачи кредитов юридическим лицам-нерезидентам в иностранной валюте и в тенге.

При несвоевременном возврате должником полученных кредитов валютные ценности могут быть реализованы в установленном законом порядке для погашения кредита и вознаграждения (интереса).

5. Операции физических лиц - резидентов и нерезидентов в иностранной валюте

5.01. Для проведения валютных операций физические лица - резиденты и нерезиденты открывают валютные счета в уполномоченных банках, кроме случаев, предусмотренных настоящими Правилами.

Открытие, ведение и закрытие физическими лицами - резидентами и нерезидентами счетов в иностранной валюте в уполномоченных банках производится в порядке, предусмотренном нормативными правовыми актами Национального Банка Республики Казахстан. <*>

Средства физических лиц - резидентов и нерезидентов в иностранной валюте подлежат зачислению на их валютные счета и снятию с этих счетов в уполномоченных банках без ограничений.

Сноска. Пункт 5.01 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ .

5.02. По счетам физических лиц в иностранной валюте не могут производиться операции, связанные с осуществлением предпринимательской деятельности, в том числе, по оплате контрактов между юридическими лицами в качестве третьего лица.

В случае, если физические лица-резиденты или нерезиденты зарегистрированы в качестве хозяйствующих субъектов без образования юридического лица, им открывается валютный счет в соответствии с п.п. 3.01 и 4.01 настоящих Правил. Режим использования средств в иностранной валюте на этих счетах подпадает под режим использования, определенный настоящими

Правилами для юридических лиц-резидентов и нерезидентов соответственно.

5.03. При проведении валютных операций на сумму в эквиваленте свыше трех тысяч долларов США физические лица - резиденты и нерезиденты представляют в уполномоченные банки надлежащим образом оформленные документы (договоры, контракты, соглашения, инвойсы, коносаменты и другие).

В случае проведения валютных операций, по которым требуются лицензия или свидетельство о регистрации в Национальном Банке Казахстана, физические лица-резиденты обязаны представлять в уполномоченный банк оригиналы и копии таких лицензий или свидетельств о регистрации. После сверки представленных документов, их копии остаются в уполномоченном банке, а оригиналы возвращаются физическому лицу. При этом уполномоченный банк на оригинале свидетельства о регистрации или лицензии на проведение операции, связанной с движением капитала, должен делать отметки о датах и суммах проведенных платежей.

Уполномоченные банки вправе затребовать дополнительно необходимую информацию и документы относительно проводимой валютной операции в целях проверки соблюдения валютного законодательства. <*>

Сноска. Пункт 5.03 - с изменениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ ; постановлением Правления Нацбанка РК от 19 февраля 1999 года N 16 V990729_ ; постановлением Правления Национального Банка РК от 16 мая 2000 года N 209 V001165_ .

5.04. Физические лица - резиденты и нерезиденты вправе приобретать иностранную валюту на внутреннем валютном рынке Республики Казахстан без ограничений через уполномоченные банки и уполномоченные организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций.

5.05. Физические лица - резиденты и нерезиденты вправе использовать наличную иностранную валюту на территории Республики Казахстан только для проведения обменных операций через уполномоченные банки и уполномоченные организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, для зачисления на свои валютные счета, осуществления переводов через уполномоченные банки без открытия счета в случаях, предусмотренных настоящими Правилами, и для расчетов за товары и услуги, реализуемые юридическими лицами, имеющими соответствующую лицензию Национального Банка Казахстана, а также для оказания благотворительной помощи. <*>

Сноска. Пункт 5.05 - в новой редакции согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101; с дополнениями, внесенными постановлением Нацбанка РК от 29.09.1998 г. N 189 V980654_ .

5.06. Уполномоченные банки вправе предоставлять кредиты в иностранной валюте и в тенге физическим лицам - резидентам и нерезидентам. Для

предоставления кредита физическим лицам - нерезидентам в иностранной валюте на срок свыше 180 дней необходимо наличие соответствующей лицензии Национального Банка Казахстана. <*>

Сноска. Пункт 5.06 - с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101.

5.07. Валютные ценности могут приниматься уполномоченными банками в качестве залога для выдачи кредитов физическим лицам - резидентам и нерезидентам в иностранной валюте и в тенге.

При несвоевременном возврате должником полученных кредитов валютные ценности могут быть реализованы в установленном законом порядке для погашения кредита и вознаграждения (интереса) по нему.

5.07-1. Текущие валютные операции в виде разовых переводов физических лиц - резидентов и нерезидентов на сумму в эквиваленте до трех тысяч долларов США могут осуществляться через уполномоченные банки без открытия счета.

Нормы настоящего пункта не распространяются на переводы физических лиц - резидентов и нерезидентов, если данные переводы связаны с осуществлением предпринимательской деятельности, инвестиционной деятельности или приобретением прав на недвижимость. <*>

Сноска. Раздел 5 - дополнен пунктом 5.07-1 согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101 V980085_ ; пункт 5.07-1 с изменениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 19 февраля 1999 года N 16 V990729_ .

5.07-2. Перевод иностранной валюты из Республики Казахстан и получение иностранной валюты, переведенной в Республику Казахстан, осуществляется физическим лицом или его уполномоченным представителем при предъявлении документа, удостоверяющего личность, и поручения на перевод или заявления на получение перевода.

В поручении на перевод иностранной валюты из Республики Казахстан должны быть указаны:

фамилия, имя, отчество отправителя;

сведения о документе, удостоверяющем личность отправителя (номер, серия, кем и когда выдан);

РНН (в случае, если отправитель в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан является налогоплательщиком);

реквизиты получателя (если получатель юридическое лицо);

фамилия, имя, отчество, а также другие данные, позволяющие банку идентифицировать личность получателя (если получатель - физическое лицо);

реквизиты обслуживающего банка;

сумма перевода и цель перевода;

дата и подпись физического лица.

В поручении на перевод иностранной валюты из Республики Казахстан отправителем должна быть произведена запись, подтверждающая, что данный перевод не связан с предпринимательской деятельностью, инвестиционной деятельностью или приобретением прав на недвижимость. <*>

Сноска. Раздел 5 - дополнен пунктом 5.07-2 согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101.

5.07-3. В заявлении на получение переведенной в Республику Казахстан иностранной валюты должны быть указаны:

фамилия, имя, отчество получателя;

сведения о документе, удостоверяющем личность получателя (номер, серия, кем и когда выдан);

РНН (в случае, если получатель в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан является налогоплательщиком);

сумма перевода и цель перевода;

дата и подпись физического лица.

В заявлении на получение иностранной валюты, переведенной из-за границы в Республику Казахстан, получателем должна быть произведена запись, подтверждающая, что данный перевод не связан с предпринимательской или инвестиционной деятельностью за границей. <*>

Сноска. Раздел 5 - дополнен пунктом 5.07-3 согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101.

5.07-4. При предоставлении физическим лицом документов, не отвечающих требованиям, установленным настоящими Правилами, а также при отказе предоставить указанные документы, уполномоченный банк не осуществляет перевод или выдачу иностранной валюты. <*>

Сноска. Раздел 5 - дополнен пунктом 5.07-4 согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101.

5.07-5. При невозможности выплаты перевода в связи с отсутствием платежной инструкции банка - корреспондента либо в связи с неявкой получателя перевода иностранная валюта, переведенная в Республику Казахстан, возвращается уполномоченным банком банку - корреспонденту по истечении 180 дней со дня поступления. <*>

Сноска. Раздел 5 - дополнен пунктом 5.07-5 согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101.

6. Ввоз и вывоз валютных ценностей

6.01. Ввоз валютных ценностей резидентами и нерезидентами в Республику

Казахстан осуществляется без ограничений с соблюдением требований таможенного законодательства.

6.02. Физические лица-резиденты могут вывозить за пределы Республики Казахстан, без подтверждения документами о легальности происхождения, наличную иностранную валюту в эквиваленте до трех тысяч долларов США.

При вывозе наличной иностранной валюты из Республики Казахстан в эквиваленте свыше трех тысяч долларов США необходимо представление в таможенные органы Республики Казахстан документов на сумму, превышающую эквивалент трех тысяч долларов США.

Таковыми документами могут быть:

- справки-сертификаты о покупке иностранной валюты, выданные в установленном порядке обменными пунктами уполномоченных банков и уполномоченных организаций;

- документы, подтверждающие снятие средств с валютного счета, выданные уполномоченными банками;

- таможенная декларация о сумме ввезенной ранее в Республику Казахстан иностранной валюты.

При вывозе платежных документов (чеки, в том числе дорожные, векселя), номинал и/или стоимость которых выражены в иностранной валюте, ограничения по сумме не устанавливаются. <*>

Пункт 6.02 - в новой редакции согласно постановлению Правления Нацбанка РК от 19 февраля 1999 года N 16 V990729_ ; с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 16 мая 2000 года N 209 V001165_ .

6.03. Вывоз физическими лицами - нерезидентами наличной иностранной валюты и платежных документов, номинал и/или стоимость которых выражены в иностранной валюте, производится в соответствии с декларацией, составленной ими при ввозе. В случае превышения суммы, указанной в декларации, составленной им при ввозе, нерезидент обязан предъявить документы в соответствии с пунктом 6.02. настоящих Правил.

6.04. Вывоз ценных бумаг, номинал и/или стоимость которых выражены в иностранной валюте, регулируется законодательством о ценных бумагах.

6.05. Монеты из драгоценных металлов, эмитированные Национальным Банком Казахстана и являющиеся законными платежными средствами, подлежат свободному ввозу в Республику Казахстан и вывозу из нее.

6.06. Порядок таможенного оформления ввоза и вывоза валютных ценностей осуществляется в соответствии с таможенным законодательством.

7. Валютный контроль

7.01. Целью валютного контроля является обеспечение соблюдения законодательства резидентами и нерезидентами Республики Казахстан при осуществлении ими валютных операций.

7.02. Основными направлениями валютного контроля являются:
определение соответствия проводимых валютных операций действующему законодательству и наличия необходимых для их осуществления лицензий и свидетельств;

проверка обоснованности платежей в иностранной валюте в части их соответствия условиям контрактов;

проверка полноты и объективности учета и отчетности по валютным операциям.

7.03. Органы и агенты валютного контроля в пределах своей компетенции обязаны осуществлять контроль за валютными операциями, проводимыми резидентами и нерезидентами в Республике Казахстан, в части соответствия этих операций действующему законодательству, условиям лицензий или регистрационных свидетельств. <*>

Сноска. Пункт 7.03 - с изменениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 6.05.1998 г. N 101.

7.04. Органы валютного контроля в пределах своей компетенции издают нормативные акты, предъявляют требования об устранении выявленных нарушений и предпринимают другие меры, предусмотренные законодательством, которые являются обязательными для исполнения всеми резидентами и нерезидентами в Республике Казахстан.

7.05. Агенты валютного контроля обязаны сообщать в правоохранительные органы и Национальный Банк Казахстана о ставших им известными фактах нарушений валютного законодательства, допущенных их клиентами при проведении валютных операций.

7.06. Агенты валютного контроля для осуществления своих функций имеют право запрашивать информацию у своих клиентов только по проводимым через них валютным операциям, за исключением случаев, предусмотренных п.7.07. настоящих Правил.

7.07. Органы валютного контроля для осуществления своих функций имеют право привлекать агентов валютного контроля и давать обязательные для их исполнения отдельные поручения. Агенты валютного контроля обязаны исполнять такие поручения органов валютного контроля и представлять отчет об их исполнении в установленные сроки.

7.08. Резиденты и нерезиденты, осуществляющие в Республике Казахстан валютные операции, имеют право:

знакомиться с актами проверок, проведенных органами и агентами валютного контроля;

обжаловать действия агентов и органов валютного контроля в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;

осуществлять другие права, предусмотренные иными законодательными и нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

7.09. Резиденты и нерезиденты, осуществляющие валютные операции в Республике Казахстан, обязаны:

предоставлять органам и агентам валютного контроля все запрашиваемые документы и информацию об осуществлении валютных операций;

предоставлять органам и агентам валютного контроля объяснения в ходе проведения ими проверок, а также по их результатам;

в случае несогласия с фактами, изложенными в акте проверки, произведенной органами и агентами валютного контроля, предоставлять письменные пояснения мотивов отказа от подписания этого акта;

вести учет и составлять отчетность по проводимым ими валютным

операциям, обеспечивая их сохранность не менее пяти лет;

выполнять требования (предписания) органов валютного контроля об устранении выявленных нарушений;

выполнять другие требования, установленные валютным законодательством Республики Казахстан.

8. Ответственность за нарушение настоящих Правил

8.01. Ответственность за нарушение настоящих Правил наступает в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

Председатель
Национального Банка

