

**О внесении изменений в постановление Правление Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 42 "Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республики Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту"**

***Утративший силу***

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 сентября 2015 года № 175. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 30 октября 2015 года № 12223. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 42 (вводится в действие с 01.07.2019)

      Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 30.03.2019 № 42 (вводится в действие с 01.07.2019).

      В соответствии с законами Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

      1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 42 "Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7584, опубликованное 23 июня 2012 года в газете "Казахстанская правда" № 199-200 (27018-27019)) следующие изменения:

      в Правилах осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту, утвержденных указанным постановлением:

      пункт 2 изложить в следующей редакции:

      "2. Понятия, применяемые в настоящих Правилах, используются в значениях, указанных в Законе.

      Для целей настоящих Правил используются также следующие термины и понятия:

      1) контракт - валютный договор, предусматривающий экспорт или импорт товаров (работ, услуг);

      2) акт сверки по контракту - акт, составленный банком учетной регистрации контракта и территориальным подразделением органа государственных доходов по результатам сверки движения товаров по контракту;

      3) журнал регистрации контрактов - журнал, который ведется банком учетной регистрации контракта для регистрации контрактов, которым присвоены учетные номера контрактов;

      4) учетная регистрация контракта - присвоение контракту учетного номера контракта с соответствующей отметкой на оригинале или копии контракта, а также ведение учета и предоставление отчетности по исполнению обязательств в рамках контракта;

      5) банк учетной регистрации контракта - уполномоченный банк (его филиал), территориальный филиал Национального Банка (далее - филиал Национального Банка), осуществляющий учетную регистрацию контракта в целях контроля исполнения требования репатриации в рамках контракта;

      6) учетный номер контракта - регистрационный номер, предназначенный для обеспечения учета и отчетности по валютным операциям, присваиваемый банком учетной регистрации контракта, или номер паспорта сделки, оформленного по контракту до введения в действие настоящих Правил;

      7) лицензия - лицензия, выданная Национальным Банком до 31 декабря 2006 года на предоставление резидентом коммерческого кредита нерезиденту;

      8) паспорт сделки - документ, оформленный по контракту для целей контроля исполнения требования репатриации до введения в действие настоящих Правил;

      9) орган государственных доходов - государственный орган Республики Казахстан, в пределах своей компетенции осуществляющий обеспечение поступлений налогов, таможенных платежей и других обязательных платежей в бюджет, реализацию таможенного дела в Республике Казахстан, полномочия по предупреждению, выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию преступлений и правонарушений, отнесенных законами Республики Казахстан к ведению этого органа, а также выполняющий иные полномочия, предусмотренные законодательством Республики Казахстан;

      10) срок репатриации - период времени между датой экспорта и датой поступления валюты в оплату экспорта либо между датой платежа и (или) перевода денег по импорту и датой возврата неиспользованного аванса по импорту, в случае неисполнения и (или) неполного исполнения обязательств нерезидентом, либо между датой платежа и (или) перевода денег по импорту и датой импорта, в случае отсутствия в контракте сроков возврата неиспользованного аванса;

      11) экспортер или импортер - резидент Республики Казахстан (юридическое лицо, его филиал, а также индивидуальный предприниматель), заключивший контракт, либо к которому перешло право требования к нерезиденту по контракту.";

      пункты 5, 6, 7, 8, 9 и 10 изложить в следующей редакции:

      "5. Срок репатриации изменяется путем указания в заявлении произвольной формы нового срока репатриации в следующих случаях:

      1) если ранее указанный экспортером или импортером срок репатриации не соответствует условиям контракта и (или) рассчитан без учета норм настоящих Правил;

      2) наличия следующих документов, которыми подтверждается наступление обстоятельств, влияющих на сроки и условия исполнения обязательств сторонами по контракту:

      изменения и (или) дополнения в контракт;

      решения судебного или иного государственного органа, арбитража;

      документа уполномоченного органа иностранного государства, свидетельствующего о том, что нерезидент находится на стадии ликвидации или проходит процедуру банкротства;

      3) возникновения обстоятельств непреодолимой силы, влияющих на изменение сроков и условий исполнения обязательств сторонами по контракту.

      При возникновении обстоятельств непреодолимой силы, отсутствии в решении судебного или иного государственного органа, арбитража сроков исполнения обязательств нерезидентом по контракту либо отсутствии в документе уполномоченного органа иностранного государства сроков окончания процесса ликвидации нерезидента или признания нерезидента банкротом срок репатриации продлевается на срок не более трех лет.

      6. Для целей контроля исполнения требования репатриации датой экспорта или импорта товаров (работ, услуг) считается:

      1) при перемещении товаров через таможенную границу государств- членов Евразийского экономического союза (далее - Союз) - дата выпуска товаров, указанная в декларации на товары, подтверждающей помещение товара под таможенную процедуру, учитываемую в таможенной статистике внешней торговли в качестве экспорта или импорта;

      2) при перемещении товаров внутри таможенной территории Союза для импорта, в случае, когда Кодексом Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс)" (далее - Налоговый кодекс) предусмотрено оформление заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов, в случае его представления на бумажном носителе - дата отметки территориального подразделения органа государственных доходов о регистрации заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов, либо в случае его представления в электронном виде - дата уведомления о принятии органом государственных доходов заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов;

      3) в остальных случаях:

      дата выпуска товаров, указанная в декларации на товары, подтверждающей помещение товара под таможенную процедуру, учитываемую в таможенной статистике взаимной торговли в качестве экспорта или импорта (когда предусмотрено оформление декларации на товары);

      дата подписания (принятия) документов, подтверждающих передачу товаров, выполнение работ (оказание услуг);

      дата выставления счета-фактуры, инвойса за фактически переданные товары, выполненные работы (оказанные услуги);

      дата начала исполнения обязательств в соответствии с условиями контракта, не предусматривающего подписание (принятие) документов, подтверждающих выполнение работ (оказание услуг), и выставление счета-фактуры, инвойса за фактически выполненные работы (оказанные услуги);

      дата отметки налогового органа государства-члена Союза, на территорию которого импортированы товары, о регистрации заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов, в случае его представления на бумажном носителе, либо дата уведомления о принятии налоговым органом государства-члена Союза, на территорию которого импортированы товары, заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов, в случае его представления в электронном виде.

      7. Для целей настоящих Правил документами валютного контроля являются документы, поступающие в бумажном или электронном виде в уполномоченный банк или филиал Национального Банка при осуществлении контроля исполнения требования репатриации. К таким документам относятся:

      1) заявление на получение учетного номера контракта по форме, установленной приложением 1 к настоящим Правилам, или произвольной формы по контрактам, не требующим получения учетного номера контракта;

      2) контракт (оригинал или его копия) с отметкой о присвоении учетного номера для контрактов, подлежащих учетной регистрации;

      3) документы, подтверждающие:

      изменение сроков и условий исполнения обязательств или сторон по контракту;

      исполнение обязательств по контракту (включая декларации на товары, документы, подтверждающие выполнение работ (оказание услуг) или перемещение товаров внутри таможенной территории Союза для экспорта или импорта);

      соответствие банковского счета экспортера или импортера в иностранном банке счетам, указанным в подпункте 4) пункта 2 статьи 12 Закона;

      4) выписки о движении денег по банковским счетам в иностранных банках, платежные и иные документы, подтверждающие и идентифицирующие платежи и (или) переводы с банковских счетов в иностранных банках;

      5) лицензия, регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении, паспорт сделки;

      6) акт сверки по контракту;

      7) информация о движении товаров по контрактам с учетным номером контракта, направленная в порядке, предусмотренном пунктами 49 и 53 настоящих Правил.

      Если в заявлении о ввозе товаров и уплате косвенных налогов отсутствует итоговая сумма по экспортированным или импортированным товарам, экспортер или импортер указывает эту итоговую сумму на копии заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов, представляемого банку учетной регистрации контракта в качестве документа валютного контроля.

      Копии документов валютного контроля, предоставляемые экспортером или импортером, по требованию уполномоченного банка или филиала Национального Банка заверяются печатью (при ее наличии) и (или) подписью уполномоченного лица экспортера или импортера. При электронном документообороте электронные копии документов, предоставляемые экспортером или импортером, заверяются электронной цифровой подписью экспортера или импортера.

      Копии документов валютного контроля на иностранном языке по требованию уполномоченного банка или филиала Национального Банка представляются с приложением перевода на государственный или русский языки, заверенного печатью (при ее наличии) и (или) подписью уполномоченного лица экспортера или импортера.

      Предоставляемые экспортерами или импортерами документы, исходящие от организаций и учреждений иностранного государства, принимаются к рассмотрению при наличии консульской легализации, если иное не предусмотрено законодательством Республики Казахстан или международным договором, участниками которого являются Республика Казахстан и государство, от организаций и (или) учреждений которого исходят документы.

      8. Документами, подтверждающими перемещение товаров внутри таможенной территории Союза для экспорта или импорта, являются:

      1) в случае перемещения товаров внутри таможенной территории Союза для импорта, когда Налоговым кодексом предусмотрено оформление заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов заявление о ввозе товаров и уплате косвенных налогов (в случае его представления на бумажном носителе - с отметкой территориального подразделения органа государственных доходов об уплате косвенных налогов, либо, в случае его представления в электронном виде, - с уведомлением о подтверждении факта уплаты косвенных налогов и принятии налоговой отчетности органом государственных доходов);

      2) в остальных случаях:

      декларация на товары, подтверждающая помещение товара под таможенную процедуру, учитываемую в таможенной статистике взаимной торговли в качестве экспорта или импорта;

      акт, подтверждающий передачу товаров и (или) выполнение работ (оказание услуг);

      счета-фактуры, инвойсы за фактически переданные товары, выполненные работы (оказанные услуги);

      заявление о ввозе товаров и уплате косвенных налогов (в случае его представления на бумажном носителе — с отметкой налогового органа государства-члена Союза, на территорию которого импортированы товары, об уплате косвенных налогов, либо, в случае его представления в электронном виде, - с уведомлением о подтверждении факта уплаты косвенных налогов и принятии налоговой отчетности) для подтверждения экспорта товаров с территории Республики Казахстан на территорию другого государства-члена Союза.

      9. Для целей настоящих Правил под перемещением товаров через границу Республики Казахстан для экспорта или импорта понимается:

      перемещение товаров с территории (на территорию) Республики Казахстан на территорию (с территории) другого государства-члена Союза, учитываемое в статистике взаимной торговли в качестве экспорта или импорта;

      перемещение через таможенную границу Союза товаров, помещенных под одну из таможенных процедур, учитываемых в таможенной статистике внешней торговли в качестве экспорта или импорта.

      10. Экспортер или импортер, в случае возникновения обстоятельств, влияющих на сроки и условия исполнения обязательств сторонами по контракту, представляет подтверждающие документы в уполномоченный банк или филиал Национального Банка, осуществляющий контроль исполнения требования репатриации по контракту.

      Документы представляются при их наличии не позднее последнего числа месяца истечения срока репатриации, в котором сумма неисполненных нерезидентом обязательств перед экспортером или импортером превысила пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте.

      При получении платежа по векселю или передаче прав требований по векселю третьему лицу экспортер или импортер представляет в уполномоченный банк или филиал Национального Банка, осуществляющий контроль исполнения требования репатриации по контракту, подтверждающие документы в течение десяти календарных дней после даты платежа по векселю или передачи прав требований.

      При осуществлении третьим лицом-нерезидентом платежей и (или) переводов денег по контракту импортер представляет в уполномоченный банк или филиал Национального Банка, осуществляющий контроль исполнения требования репатриации по контракту, информацию по этим платежам и (или) переводам денег с указанием наименования или фамилии, имени третьего лица-нерезидента, страны нерезидента, даты, суммы и валюты платежа не позднее ста восьмидесяти календарных дней после даты проведения платежа и (или) перевода денег.

      При перемещении товаров через границу Республики Казахстан для экспорта или импорта либо при экспорте или импорте работ (услуг) экспортер или импортер не позднее девяноста календарных дней после даты экспорта или импорта товаров (работ, услуг), за исключением случаев представления документов согласно пунктам 11 и 12 настоящих Правил, представляет в Уполномоченный банк или филиал Национального Банка, осуществляющий контроль исполнения требования репатриации по контракту, документы, подтверждающие исполнение обязательств по экспорту или импорту товаров (работ, услуг).";

      пункт 20 изложить в следующей редакции:

      "20. При таможенной очистке товаров уполномоченное должностное лицо территориального подразделения органа государственных доходов по контрактам, требующим присвоения учетного номера в соответствии с настоящими Правилами, сверяет учетный номер контракта, заявленный в декларации на товары, с учетным номером контракта, указанным на контракте банком учетной регистрации контракта.";

      часть первую пункта 25 изложить в следующей редакции:

      "25. Работник банка учетной регистрации контракта в течение двух рабочих дней со дня подачи экспортером или импортером документов, указанных в пункте 24 настоящих Правил, регистрирует контракт в журнале регистрации контрактов по форме, установленной приложением 3 к настоящим Правилам, и указывает учетный номер контракта и дату его присвоения на первом или последнем листе оригинала или копии контракта, заверяя своей подписью и печатью банка учетной регистрации контракта (при ее наличии).";

      подпункт 2) пункта 26 изложить в следующей редакции:

      "2) несоответствия подписи и (или) печати (при ее наличии) экспортера или импортера в заявлении на получение учетного номера контракта по форме, установленной приложением 1 к настоящим Правилам, образцу подписи и печати (при ее наличии) в документе с образцами подписей и оттиска печати по банковскому счету экспортера или импортера.";

      пункт 37 изложить в следующей редакции:

      "37. Банк учетной регистрации контракта осуществляет контроль по контракту, предусматривающему вексельную форму расчетов, до получения от экспортера или импортера, являющимися векселедержателями, следующих документов (в зависимости от использования векселя экспортером или импортером) в случае:

      1) поступления платежа по векселю при его погашении плательщиком либо иным лицом, обязанным по векселю, - документы, подтверждающие данный платеж (копию акцептованного векселя и платежный документ);

      2) предъявления векселя экспортером или импортером учетной конторе для учета - документы, подтверждающие произведенный учет векселя, то есть выплату суммы векселя экспортеру или импортеру за вычетом дисконта или без него (ксерокопию индоссированного векселя в пользу учетной конторы и платежный документ);

      3) использования векселя в качестве средства платежа — контракт с лицом, которому переданы права по векселю, копию данного векселя с соответствующей передаточной надписью (индоссаментом), иные документы, подтверждающие проведение данной операции (контракт с учетным номером контракта, декларация на товары и другие). При поступлении денег по векселю в другой уполномоченный банк экспортер или импортер, являющийся векселедержателем, поручает другому уполномоченному банку перечислить деньги в банк учетной регистрации контракта.

      Если векселедателем является импортер, и товары по контракту по импорту поставлены до наступления срока платежа по векселю, то контракт подлежит контролю до даты предъявления к оплате данного векселя, при этом сумма векселя не может превышать общую сумму контракта. Если по контракту по импорту с вексельной формой расчетов эмитентом векселя является третье лицо, то контракт не снимается с учетной регистрации до даты поставки товаров импортеру.";

      пункт 43 изложить в следующей редакции:

      "43. Основаниями для снятия контракта с учетной регистрации являются:

      1) исполнение обязательств сторонами по контракту в полном объеме либо наличие остатка задолженности нерезидента или резидента, не превышающего пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, либо 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 контракту и подтверждающих документов;

      2) возврат нерезиденту ранее полученных товаров либо возврат импортеру неиспользованного аванса, при наличии письменного подтверждения импортера о прекращении действия данного контракта;

      3) возврат экспортеру ранее отгруженных товаров в случае неисполнения обязательства нерезидента по оплате товара либо возврат нерезиденту валюты, полученной экспортером в оплату контракта по экспорту в случае неисполнения обязательства экспортера по поставке товара, при наличии письменного подтверждения экспортера о прекращении действия данного контракта;

      4) предоставление 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, зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя, за пределы Республики Казахстан на постоянное место жительства;

      6) отсутствие по контракту движения денег и товаров в течение одного года с последней даты исполнения обязательств сторонами, при условии Эквивалентного исполнения обязательств сторонами или наличия остатка задолженности нерезидента либо резидента, не превышающего пятьдесят 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 в случае отсутствия правопреемника;

      9) получение экспортером или импортером страховой выплаты при наступлении страхового случая по договорам страхования риска неисполнения нерезидентом обязательств;

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

      11) приостановление либо лишение банка учетной регистрации контракта лицензии на проведение банковских и иных операций;

      12) учет уполномоченным банком предъявленного нерезидентом векселя, выпущенного импортером для расчета по контракту, при исполнении обязательств сторонами по контракту в полном объеме либо наличии остатка задолженности нерезидента, не превышающего пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

      13) перевод экспортером или импортером своего долга перед нерезидентом по контракту другому лицу на основании документов, подтверждающих согласие нерезидента, и при наличии письменного заявления экспортера или импортера о прекращении действия данного контракта, представленного в банк учетной регистрации контракта;

      14) уступка или перевод экспортером или импортером другому лицу права требования к нерезиденту при наличии подтверждающих документов (договор уступки прав требования, акт сверки по взаимным обязательствам, акт приема-передачи товаров, товаросопроводительные документы и другие) и письменного заявления экспортера или импортера о прекращении действия данного контракта, с учетом пункта 38 настоящих 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, осуществляющего личное предпринимательство;

      16) истечение трех лет со дня отнесения контракта на отдельный учет;

      17) изменение экспортером или импортером банка учетной регистрации контракта, обслуживающего экспортера или импортера по контракту, с учетом пункта 32 настоящих Правил;

      18) внесение изменений и дополнений в контракт, исключающих перемещение товара через границу Республики Казахстан для экспорта или импорта;

      19) отсутствие движения денег и товаров по контракту;

      20) наличие решения судебного или иного государственного органа, арбитража в пользу резидента по погашению нерезидентом всей суммы задолженности по контракту перед резидентом с учетом срока, указанного в пункте 5 настоящих Правил;

      21) прекращение обязательств нерезидента по контракту заменой первоначального обязательства, существовавшего между ними, другим обязательством между теми же лицами, предусматривающий иной предмет или способ исполнения.

      В случае исполнения обязательств на сумму остатка задолженности по контракту, снятому с учетной регистрации на основании подпунктов 1), 6), 7) или 20) части первой настоящего пункта настоящих Правил возобновление учетной регистрации контракта не требуется.";

      часть третью пункта 44 изложить в следующей редакции:

      "По отнесенным на отдельный учет контрактам филиал Национального Банка ежегодно запрашивает у экспортера или импортера информацию о принятых мерах для исполнения требования репатриации. Если местонахождение экспортера или импортера не установлено, филиал Национального Банка направляет в уполномоченные банки, территориальное подразделение органа государственных доходов и иные государственные органы, в соответствии с их компетенцией, запросы о функционировании экспортера или импортера и (или) о его местонахождении.";

      пункты 45, 46, 47, 48 и 49 изложить в следующей редакции:

      "45. Обмен информацией в соответствии с настоящим пунктом и пунктами 46, 47, 48, 49, 51 и 52 настоящих Правил осуществляется между уполномоченными банками, Национальным Банком и органом государственных доходов в электронном виде.

      Уполномоченный банк вносит исправления в информацию, направленную ранее в Национальный Банк согласно пунктам 46 и 47 настоящих Правил, в электронном виде в течение шести месяцев после даты направления информации.

      46. Уполномоченный банк не позднее десяти рабочих дней после даты присвоения учетного номера контракту или снятия контракта с учетной регистрации направляет в Национальный Банк информацию по контракту с учетным номером контракта по форме, установленной приложением 5 к настоящим Правилам.

      При внесении изменений и (или) дополнений в контракт, изменяющих информацию по контракту с учетным номером контракта, ранее направленную уполномоченным банком по форме, установленной приложением 5 к настоящим Правилам, уполномоченный банк не позднее десяти рабочих дней после даты принятия документов, подтверждающих внесение изменений и (или) дополнений в контракт, направляет информацию по контракту с учетным номером контракта в Национальный Банк по форме, установленной приложением 5 к настоящим Правилам.

      47. Уполномоченный банк направляет в Национальный Банк информацию об исполнении обязательств по контракту с учетным номером контракта по форме, установленной приложением 4 к настоящим Правилам, в следующие сроки:

      в случае исполнения обязательств по контракту в отчетном месяце путем осуществления платежей и (или) переводов денег через банковские счета экспортера или импортера в уполномоченном банке без использования платежных карточек - в срок до пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным;

      в случае исполнения обязательств по контракту путем осуществления платежей и (или) переводов денег с использованием платежной карточки и (или) иным способом - в срок до пятнадцатого числа месяца, следующего за месяцем представления подтверждающих информации и (или) документов экспортером или импортером либо банком, не являющимся банком учетной регистрации контракта.

      В случае аккредитивной формы расчетов либо исполнения банковской гарантии по контракту по импорту данные отражаются при осуществлении платежа и (или) перевода денег в пользу иностранного поставщика.

      Если аккредитив или гарантия оформлены не в банке учетной регистрации контракта, уполномоченный банк, оформивший аккредитив или гарантию, направляет в банк учетной регистрации контракта копию платежного документа, подтверждающего осуществление платежа и (или) перевода денег:

      в течение трех рабочих дней после даты платежа и (или) перевода денег, если является исполняющим банком;

      в течение трех рабочих дней после даты получения сведений о платеже и (или) переводе денег, если исполняющим банком является иностранный банк.

      Информация об исполнении обязательств по контракту, предусматривающему вексельную форму расчетов, направляется уполномоченным банком при наступлении одного из случаев, указанных в подпунктах 1), 2) и 3) части первой пункта 37 настоящих Правил.

      48. Национальный Банк ежедневно направляет в орган государственных доходов полученную от уполномоченных банков информацию по контракту с учетным номером контракта по форме, установленной приложением 5 к настоящим Правилам.

      Орган государственных доходов ежедневно рассылает своим территориальным подразделениям полученную от Национального Банка информацию по контрактам с учетными номерами контрактов, для проверки соответствия учетных номеров контрактов номерам, указанным в декларациях на товары.

      49. Орган государственных доходов ежемесячно в срок до двадцатого числа месяца, следующего за отчетным, направляет в Национальный Банк информацию о движении товаров по контрактам с учетным номером контракта за отчетный месяц по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам.

      Национальный Банк не позднее следующего рабочего дня после получения информации о движении товаров по контрактам с учетным номером контракта от органа государственных доходов рассылает данную информацию уполномоченным банкам.";

      пункт 50 исключить;

      в пункт 52 внесены изменения на казахском языке, текст на русском языке не изменяется;

      пункт 53 изложить в следующей редакции:

      "53. При выявлении расхождений в имеющейся информации по движению товаров по контракту с информацией, предоставленной органом государственных доходов, за исключением данных, указанных в графах 4, 7-9, 15, 18 приложения 6 к настоящим Правилам, уполномоченный банк или филиал Национального Банка, осуществляющий контроль исполнения требования репатриации по контракту, направляет в территориальное подразделение органа государственных доходов, осуществившее таможенное декларирование, запрос о предоставлении информации по декларациям на товары, оформленным по контракту с учетным номером контракта. В запросе указываются бизнес-идентификационный номер (далее - БИН) или индивидуальный идентификационный номер (далее - ИИН) экспортера или импортера, реквизиты контракта и учетного номера контракта, номера деклараций на товары, по которым выявлены расхождения.

      Территориальное подразделение органа государственных доходов в течение десяти рабочих дней со дня получения запроса уполномоченного банка или филиала Национального Банка, осуществляющего контроль исполнения требования репатриации по контракту, направляет за подписью руководителя территориального подразделения органа государственных доходов либо иного лица, имеющего соответствующие полномочия, информацию в отношении запрошенных деклараций на товары с указанием номера декларации на товары, указанной в ней таможенной процедуры, даты выпуска товара, дат произведенных корректировок, валюты поставки, фактурной стоимости товара, реквизитов контракта и учетного номера контракта.";

      приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

      приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

      в приложении 3 "Журнал регистрации контрактов":

      в Указаниях по заполнению:

      подпункт 2) пункта 1 изложить в следующей редакции:

      "2) во второй части указывается трехзначный код банка учетной регистрации контракта, присваиваемый Национальным Банком в соответствии с Инструкцией о присвоении, использовании и аннулировании Национальным Банком Республики Казахстан банковских идентификационных кодов, а также присвоении и аннулировании кодов банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, и кодов филиалов банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, их структуре, формировании и ведении Справочника банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, утвержденной постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 236 "Об утверждении Инструкции о присвоении, использовании и аннулировании Национальным Банком Республики Казахстан банковских идентификационных кодов, а также присвоении и аннулировании кодов банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, и кодов филиалов банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, их структуре, формировании и ведении Справочника банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7960;";

      приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

      приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 4 к настоящему постановлению;

      приложение 6 изложить в редакции согласно приложению 5 к настоящему постановлению;

      приложение 7 изложить в редакции согласно приложению 6 к настоящему постановлению;

      приложение 8 изложить в редакции согласно приложению 7 к настоящему постановлению.

      2. Департаменту платежного баланса, валютного регулирования и статистики (Умбеталиев М.Т.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

      1) совместно с Департаментом правового обеспечения (Досмухамбетов Н.М.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

      2) направление настоящего постановления на официальное опубликование в информационно-правовой системе "Әділет" республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан" в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

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

      3. Департаменту международных отношений и связей с общественностью (Казыбаев А.К.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодические печатные издания в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| Председатель |  |
| Национального Банка | К. Келимбетов |

      "СОГЛАСОВАНО"

      Министерство финансов

      Республики Казахстан

      Министр \_\_\_\_\_\_\_\_ Султанов Б.Т.

      22 сентября 2015 года

      "СОГЛАСОВАНО"

      Министерство национальной экономики

      Республики Казахстан

|  |  |
| --- | --- |
| Министр \_\_\_\_\_\_\_\_ Досаев Е.А. |  |

      5 октября 2015 года

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение 1 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 сентября 2015 года № 175 Приложение 1 к Правилам осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту |

      Форма

      Заявление на получение учетного номера контракта

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (наименование банка)

      Прошу присвоить учетный номер контракту № \_\_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_,

      предусматривающему экспорт или импорт (нужное подчеркнуть) общей

      стоимостью (ориентировочной стоимостью)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (с указанием

      валюты контракта).

      Информация по экспортеру/импортеру:

      наименование или фамилия, имя,

      отчество (при его наличии) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      БИН/ИИН \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Информация по иностранному

      покупателю (по экспорту) или

      поставщику (по импорту):

      наименование или фамилия, имя,

      отчество (при его наличии) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      страна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Срок репатриации: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Я уведомлен(-а) о необходимости представления информации и

      (или) документов в сроки, предусмотренные пунктом 10 Правил

      осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике

      Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по

      экспорту и импорту, утвержденных постановлением Правления

      Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 42

      "Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного валютного

      контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных

      номеров контрактов по экспорту и импорту", зарегистрированным в

      Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под №

      7584.

      Подпись руководителя

      экспортера/импортера \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (Фамилия, имя, отчество (при его наличии)

      Место печати (при ее наличии)

      Дата принятия заявления

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Отметки банка учетной регистрации

      контракта

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Указания по заполнению приложения 1

      1. Графа "Наименование банка" заполняется с учетом следующего:

      если в качестве банка учетной регистрации контракта выступает

      уполномоченный банк, указывается полное наименование уполномоченного

      банка;

      если в качестве банка учетной регистрации контракта выступает

      филиал уполномоченного банка или филиал Национального Банка,

      указывается полное наименование филиала.

      2. В графе "Страна" указывается код страны нахождения

      иностранного покупателя или поставщика согласно государственному

      классификатору ГК РК 06 ИСО 3166.1-2001 "Коды для обозначения

      наименований стран и их административно-территориальных

      подразделений. Часть 1. Коды стран", ГК РК 06 ИСО 3166.2-2001 "Коды

      для обозначения наименований стран и их

      административно-территориальных подразделений. Часть 2. Коды

      административно-территориальных подразделений стран", ГК РК 06 ИСО

      3166.3-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их

      административно-территориальных подразделений. Часть 3. Коды для

      обозначения наименований стран, использовавшихся ранее".

      3. Графа "Срок репатриации" состоит из двух частей, разделенных

      точкой:

      в первой части указываются количество дней срока репатриации;

      во второй части указываются количество полных лет срока

      репатриации.

      4. Графа "Отметки банка учетной регистрации контракта"

      предназначена для служебной информации банка учетной регистрации

      контракта.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение 2 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 сентября 2015 года № 175 Приложение 2 к Правилам осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту |

      1. Порядок расчета срока репатриации

      1. Для целей расчета срока репатриации используются календарные

      дни, при этом срок в 30 дней принимается как один месяц, 360 дней -

      один год.

      2. Срок репатриации рассчитывается как максимальный период

      времени исполнения обязательств нерезидентом согласно контракту и

      указывается в виде цифрового кода, разделенного точкой на две части:

      в первой части три цифры указывают количество дней для

      неполного года, если срок репатриации меньше или превышает 360 дней;

      во второй части две цифры указывают количество полных лет срока

      репатриации.

      3. Срок репатриации по экспорту рассчитывается в следующем

      порядке:

      если контрактом предусмотрено перемещение товаров через

      таможенную границу Союза и обязательство по поставке товара

      экспортера заключается в передаче товара после пересечения границы

      Республики Казахстан, экспортер рассчитывает срок репатриации путем

      прибавления к максимальному по контракту сроку исполнения

      нерезидентом обязательств по оплате товара срока, необходимого для

      доставки товара после его выпуска территориальным подразделением

      органа государственных доходов до места передачи товара, который не

      должен превышать один год;

      если контрактом предусмотрено перемещение товаров между

      Республикой Казахстан и другим государством-членом Союза и

      обязательство по поставке товара экспортера заключается в передаче

      товара после пересечения границы Республики Казахстан, экспортер

      рассчитывает срок репатриации путем прибавления к максимальному по

      контракту сроку исполнения нерезидентом обязательств по оплате

      товара срока, необходимого для доставки товара до места передачи

      товара, который не должен превышать один год;

      если обязательство по поставке товара экспортера заключается в

      передаче товара до пересечения границы Республики Казахстан,

      экспортер в качестве срока репатриации указывает максимальный по

      контракту срок исполнения нерезидентом обязательств по оплате товара;

      если контракт предусматривает различные условия исполнения

      нерезидентом обязательств по оплате товаров, работ или услуг (оплата

      товаров, работ или услуг до отгрузки товаров, выполнения работ или

      оказания услуг экспортером, либо оплата товаров, работ или услуг

      после отгрузки товаров, выполнения работ или оказания услуг

      экспортером), срок репатриации рассчитывается экспортером с учетом

      определенных контрактом сроков исполнения нерезидентом обязательств

      по оплате товаров работ или услуг после отгрузки товаров, выполнения

      работ или оказания услуг экспортером;

      если контракт предусматривает поступление валютной выручки по

      экспорту до наступления даты экспорта (предварительная оплата

      нерезидентом) либо в срок, не превышающий 180 дней, указывается срок

      в 180 дней.

      4. Срок репатриации по импорту рассчитывается в следующем

      порядке:

      если обязательство по поставке нерезидентом товара заключается

      в передаче товара после пересечения границы Республики Казахстан,

      импортер рассчитывает срок репатриации путем прибавления к

      максимальному по контракту сроку исполнения обязательств иностранного

      поставщика по поставке товара срока возврата неиспользованного аванса

      (при его наличии в контракте);

      если по контракту предусмотрено перемещение товаров через

      таможенную границу Союза и обязательство по поставке нерезидентом

      товара заключается в передаче товара до пересечения границы

      Республики Казахстан, импортер рассчитывает срок репатриации путем

      прибавления к максимальному по контракту сроку исполнения

      нерезидентом обязательств по поставке товара срока, необходимого для

      доставки товара до границы Республики Казахстан и выпуска товара

      территориальным подразделением органа государственных доходов (не

      более одного года), срока возврата неиспользованного аванса (при его

      наличии в контракте);

      если по контракту предусмотрено перемещение товаров между

      Республикой Казахстан и другим государством-членом Союза и

      обязательство по поставке нерезидентом товара заключается в передаче

      товара до пересечения границы Республики Казахстан, импортер

      рассчитывает срок репатриации путем прибавления к максимальному по

      контракту сроку исполнения нерезидентом обязательств по поставке

      товара срока, необходимого для доставки товара до границы Республики

      Казахстан, срока возврата неиспользованного аванса (при его наличии в

      контракте);

      если контракт предусматривает различные условия исполнения

      нерезидентом обязательств по поставке товаров, выполнению работ или

      оказанию услуг (поставка товаров, выполнение работ или оказание услуг

      до осуществления платежа и (или) перевода денег за товары, работы или

      услуги, либо поставка товаров, выполнение работ или оказание услуг

      после осуществления платежа и (или) перевода денег за товары, работы

      или услуги), срок репатриации рассчитывается импортером с учетом

      определенных контрактом сроков исполнения нерезидентом обязательств

      по поставке товаров, выполнению работ или оказанию услуг после

      осуществления платежа и (или) перевода денег за товары, работы или

      услуги;

      если контракт предусматривает поставку товаров, выполнение

      работ или оказание услуг до осуществления платежа и (или) перевода

      денег за товары, работы или услуги (предварительная поставка

      нерезидентом товаров или предварительное выполнение работ, оказание

      услуг) либо в срок, не превышающий 180 дней со дня платежа и (или)

      перевода денег, срок репатриации принимается равным 180 дням;

      если контракт предусматривает перемещение товаров с территории

      другого государства-члена Союза на территорию Республики Казахстан

      для импорта, к сроку репатриации, рассчитанному импортером,

      добавляется период времени в 180 дней, необходимый для получения

      заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов с отметкой

      территориального подразделения органа государственных доходов либо

      уведомления о подтверждении факта уплаты косвенных налогов и принятии

      налоговой отчетности.

      2. Примеры расчета срока репатриации по экспорту

      1) согласно контракту, обязательство по поставке товара

      экспортера считается исполненным после передачи товара в городе,

      расположенном вне таможенной территории Союза. Оплата товара

      нерезидентом - частично путем предварительной оплаты, частично —

      после отгрузки товара экспортером. Максимальный срок оплаты

      нерезидентом товара - 210 дней. Предполагаемый экспортером срок между

      датой выпуска товара территориальным подразделением органа

      государственных доходов и датой передачи товара нерезиденту в городе,

      расположенном вне таможенной территории Союза - 30 дней.

      Расчет: 210 дней + 30 дней - 240 дней, то есть 240 дней, 00 лет.

      Экспортер указывает в графе "Срок репатриации" 240.00;

      2) согласно контракту, обязательство по поставке товара экспортера считается исполненным после передачи товара в городе, расположенном на территории другого государства-члена Союза. Оплата нерезидентом товара - частично путем предварительной оплаты, частично - после отгрузки товара экспортером. Максимальный срок оплаты нерезидентом товара - 210 дней. Предполагаемый экспортером срок между датой пересечения товара через границу Республики Казахстан и датой передачи товара нерезиденту в городе, расположенном на территории другого государства-члена Союза, - 10 дней.

      Расчет: 210 дней +10 дней = 220 дней, то есть 220 дней, 00 лет.

      Экспортер указывает в графе "Срок репатриации" 220.00;

      3) согласно контракту, обязательство по поставке товара экспортера считается исполненным после передачи товара на станции Алматы-1. Оплата товара нерезидентом - после отгрузки товара экспортером. Максимальный срок оплаты товара - 210 дней.

      Экспортер указывает в графе "Срок репатриации" 210.00;

      4) согласно контракту, нерезидент осуществляет предварительную оплату товара или работы, услуги в полном объеме.

      Экспортер указывает в графе "Срок репатриации" 180.00;

      5) согласно контракту, максимальный срок оплаты нерезидентом товара или работы, услуги - 160 дней.

      Экспортер указывает в графе "Срок репатриации" 180.00.

      3. Примеры расчета срока репатриации по импорту

      1) согласно контракту, обязательство по поставке нерезидентом товара считается исполненным после передачи товара в городе, расположенном вне таможенной территории Союза. Поставка товара нерезидентом - частично путем предварительной поставки, частично - после платежа и (или) перевода денег за товар. Максимальный срок поставки нерезидентом товара - 800 дней. Предполагаемый импортером срок между датой передачи товара нерезидентом в городе, расположенном вне таможенной территории Союза, и датой выпуска товара территориальным подразделением органа государственных доходов - 70 дней. Срок возврата неиспользованного аванса - 100 дней со дня предполагавшейся передачи товара в городе, расположенном вне таможенной территории Союза.

      Расчет: 800 дней + 70 дней + 100 дней = 970 дней, то есть 250 дней, 02 лет.

      Импортер указывает в графе "Срок репатриации" 250.02;

      2) согласно контракту, обязательство по поставке нерезидентом товара считается исполненным после передачи товара в городе, расположенном на территории другого государства-члена Союза. Поставка нерезидентом товара - частично путем предварительной поставки, частично - после платежа и (или) перевода денег за товар. Максимальный срок поставки нерезидентом товара — 800 дней. Предполагаемый импортером срок между датой передачи товара нерезидентом в городе, расположенном на территории другого государства- члена Союза, и датой доставки товара до границы Республики Казахстан - 30 дней. Срок возврата неиспользованного аванса - 100 дней со дня предполагавшейся передачи товара в городе, расположенном на территории другого государства-члена Союза. Срок для получения заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов с отметкой территориального подразделения органа государственных доходов - 180 дней.

      Расчет: 800 дней + 30 дней +100 дней +180 дней =1110 дней, то есть 030 дней, 03 лет.

      Импортер указывает в графе "Срок репатриации" 030.03;

      3) согласно контракту, обязательство по поставке нерезидентом товара считается исполненным после передачи товара в городе, расположенном вне таможенной территории Союза. Поставка товара нерезидентом - частично путем предварительной поставки, частично - после платежа и (или) перевода денег за товар. Максимальный срок поставки нерезидентом товара - 210 дней. Предполагаемый импортером срок между датой выпуска товара территориальным подразделением органа государственных доходов и датой передачи товара нерезидентом в городе, расположенном вне таможенной территории Союза - 70 дней. Срок возврата неиспользованного аванса контрактом не определен.

      Расчет: 210 дней + 70 дней = 280 дней, то есть 280 дней, 00 лет.

      Импортер указывает в графе "Срок репатриации" 280.00;

      4) согласно контракту, обязательство по поставке нерезидентом товара считается исполненным после передачи товара на станции Алматы-1. Поставка товара нерезидентом - частично путем предварительной поставки, частично - после платежа и (или) перевода денег за товар. Максимальный срок поставки нерезидентом товара - 100 дней. Срок возврата неиспользованного аванса - 100 дней.

      Расчет: 100 дней +100 дней = 200 дней, то есть 200 дней, 00 лет.

      Импортер указывает в графе "Срок репатриации" 200.00;

      5) согласно контракту, обязательство по поставке нерезидентом товара считается исполненным после передачи товара на станции Алматы-1. Поставка товара нерезидентом — частично путем предварительной поставки, частично - после платежа и (или) перевода денег за товар. Максимальный срок поставки нерезидентом товара - 100 дней. Срок возврата неиспользованного аванса контрактом не определен.

      Импортер указывает в графе "Срок репатриации" 180.00;

      6) согласно контракту, нерезидент осуществляет предварительную поставку товара или предварительное выполнение работы, оказание услуги в полном объеме.

      Импортер указывает в графе "Срок репатриации" 180.00;

      7) согласно контракту, максимальный срок поставки нерезидентом товара или выполнения работы, оказания услуги - 160 дней.

      Импортер указывает в графе "Срок репатриации" 180.00.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение 3 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 сентября 2015 года № 175 Приложение 4 к Правилам осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту |

      Форма, предназначенная для сбора административных данных

      "Информация об исполнении обязательств по контракту с учетным номером

      контракта"

      Отчетный период: за \_\_\_\_\_ месяц \_\_\_\_ года

      Индекс: Е1СС1

      Периодичность: ежемесячная

      Представляет: уполномоченный банк

      Куда представляется форма: Национальный Банк

      Срок представления:

      в случае исполнения обязательств по контрактам в отчетном

      месяце путем осуществления платежей и (или) переводов денег через

      банковские счета экспортера или импортера в уполномоченном банке без

      использования платежных карточек - в срок до пятнадцатого числа

      месяца, следующего за отчетным;

      в случае исполнения обязательств по контрактам путем

      осуществления платежей и (или) переводов денег с использованием

      платежной карточки и (или) иным способом исполнения обязательств по

      контрактам - в срок до пятнадцатого числа месяца, следующего за

      месяцем представления подтверждающих информации и (или) документов

      экспортером или импортером либо банком, не являющимся банком учетной

      регистрации контракта

      Форма

      БИН уполномоченного банка\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Реквизиты учетного номера контракта | | Отправитель | | | | | | |
| № | Дата | Наименование или фамилия, имя, отчество (при его наличии) | БИН | ИИН | Признак юридическое лицо или физическое лицо | Страна | Код области | Код резидентства |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Получатель | | | | | | | Информация о платеже и (или) переводе денег или ином исполнении обязательств | | | | |
| Наименование или фамилия, имя, отчество (при его наличии) | БИН | ИИН | Признак - юридическое лицо или физическое лицо | Страна | Код области | Код резидентства | Дата | Сумма в  тысячах  единиц | Валюта расчетов | Код способа расчетов | Признак - исходящий, входящий |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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

      уполномоченного на подписание)

      Место печати

      (при ее наличии)

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение форме, предназначенной для сбора административных данных, "Информация об исполнении обязательств по контракту с учетным номером контракта" |

      Пояснение по заполнению формы,

      предназначенной для сбора административных данных,

      "Информация об исполнении обязательств по контракту с учетным номером

      контракта"

      1. Общие положения

      1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Информация об исполнении обязательств по контракту с учетным номером контракта" (далее - Форма).

      2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 11) части первой статьи 56 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан".

      3. При заполнении Формы уполномоченным банком используются имеющиеся данные по платежам и (или) переводам денег, иным способам исполнения обязательств по контракту с учетным номером контракта, кроме оформленных деклараций на товары.

      2. Заполнение Формы

      4. В графах 2, 3 указываются учетный номер контракта и дата его присвоения.

      5. Графы 3, 18 заполняются путем указания восьми цифр в следующем порядке: день, месяц, год.

      6. В графах "Отправитель", "Получатель" при направлении информации о поставке товаров внутри таможенной территории Союза указываются сведения об экспортере или импортере, соответственно.

      7. Графы 5, 12 заполняются, если в графах 7, 14 указан признак "1" путем указания БИН отправителя или получателя.

      8. Графы 5, 6, 12, 13 заполняются, если отправитель или получатель являются резидентами.

      9. Графы 6, 13 заполняются, если в графах 7, 14 указан признак "2" путем указания ИИН отправителя или получателя.

      10. В графах 7, 14 указывается признак "1", если отправитель или получатель является юридическим лицом (филиалом юридического лица), или признак "2", если отправитель или получатель является физическим лицом.

      11. Графы 8, 15 заполняются с использованием государственных классификаторов ГК РК 06 ИСО 3166.1-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран", ГК РК 06 ИСО 3166.2-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 2. Коды административно-территориальных подразделений стран", ГК РК 06 ИСО 3166.3-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 3. Коды для обозначения наименований стран, использовавшихся ранее".

      12. В графах 9, 16 (если отправителем или получателем выступает резидент) указываются первые 2 цифры кода области отправителя или получателя согласно классификатору административно-территориальных объектов (КАТО) ГК РК 11-2009.

      13. Графы 10, 17 заполняются согласно справочнику резидентства, используемому для целей государственного классификатора единого классификатора назначения платежей.

      14. В графе 20 указывается буквенное обозначение валюты согласно государственному классификатору ГК РК 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

      15. Графа 21 заполняется с учетом следующего классификатора:

      "11" - платеж и (или) перевод денег в рамках аккредитива;

      "12" - платеж и (или) перевод денег в рамках банковской гарантии;

      "13" - предварительная оплата по экспорту (предварительная поставка по импорту);

      "14" - оплата после отгрузки товара по экспорту (поставка после оплаты товара по импорту);

      "20" - перемещение товаров внутри таможенной территории Союза;

      "29" - иное исполнение обязательств.

      Код способа расчета "13" и "14" указывается, исходя из фактически сложившейся ситуации по контракту на дату проведения платежа (или) перевода денег.

      Код способа расчетов "29" указывается при использовании по контракту способов расчетов, не обозначенных кодами "11", "12", "13", "14", "20" включая зачет, уступку права требования к нерезиденту другому резиденту, перевод долга резидента другому лицу, передачу векселя, передачу ценных бумаг, выполнение работ (оказание услуг), получение страховой выплаты при наступлении страхового случая по договорам страхования риска неисполнения нерезидентом обязательств по контракту.

      16. Графа 22 заполняется с учетом следующих признаков: 1 - исходящий (то есть исполнение обязательств в пользу иностранного покупателя или иностранного поставщика) и 2 ~ входящий (то есть исполнение обязательств в пользу экспортера или импортера).

      17. Графы "Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись лица, уполномоченного на подписание", "Место печати (при ее наличии)" заполняются в случае предоставления Формы на бумажном носителе.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение 4 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 сентября 2015 года № 175 Приложение 5 к Правилам осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту |

      Форма, предназначенная для сбора административных данных

      "Информация по контракту с учетным номером контракта"

      Отчетный период: за \_\_ (день) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (месяца) \_\_\_\_\_\_\_ года

      Индекс: Е1СС\_2

      Периодичность: ежедневно

      Представляет: уполномоченный банк

      Куда представляется форма: Национальный Банк

      Срок представления - не позднее десяти рабочих дней:

      после даты присвоения учетного номера контракту или снятия

      контракта с учетной регистрации;

      после даты принятия уполномоченным банком документов,

      подтверждающих внесение изменений и (или) дополнений в контракт

      Форма

      Информация по контракту с учетным номером контракта

      за \_\_\_ (день) \_\_\_\_\_\_\_ (месяца) \_\_\_\_ года

      БИН уполномоченного банка\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Реквизиты учетной регистрации контракта или паспорта сделки | | | | Информация по экспортеру или импортеру | | | | |
| Реквизиты паспорта сделки | | Учетный номер контракта | | Наименование или фамилия, имя, отчество (при его наличии) | БИН | ИИН | Признак - юридическое лицо или индивидуальный предприниматель | Код области |
| № | Дата | № | Дата |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Информация по контракту | | | | | Нерезидент | | Срок репатриации | Снятие контракта с учетной регистрации | |
| Признак - экспорт или импорт | Номер | Дата | Сумма контракта в тысячах единиц | Валюта контракта | Наименование или фамилия, имя, отчество (при его наличии) | Страна | дата | основание |
| И | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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

      уполномоченного на подписание)

      Место печати

      (при ее наличии)

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение к форме, предназначенной для сбора административных данных, "Информация по контракту с учетным номером контракта" |

      Пояснение по заполнению формы,

      предназначенной для сбора административных данных,

      "Информация по контракту с учетным номером контракта"

      1. Общие положения

      1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Информация по контракту с учетным номером контракта" (далее - Форма).

      2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 11) части первой статьи 56 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан".

      3. При заполнении Формы уполномоченным банком используются имеющиеся данные по контрактам, принятым к учетной регистрации.

      2. Заполнение Формы

      4. При направлении информации по контрактам, подлежащим учетной регистрации, заполняются графы 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, и 20.

      5. При направлении информации о внесении изменений и (или) дополнений в контракт, влияющих на сроки и условия исполнения обязательств сторон по контракту, сумму и валюту контракта, заполняются графы 4, 5, а также те графы, сведения в которых подлежат уточнению.

      6. В случае, указанном в пункте 54 настоящих Правил, заполняются графы 2, 3,4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19 и 20. В графах 2 и 3 указываются номер и дата паспорта сделки.

      7. При направлении информации о снятии контракта с учетной регистрации заполняются графы 4, 5, 19, 20.

      8. Графы 3, 5, 13, 19 заполняются путем указания восьми цифр в следующем порядке: день, месяц, год.

      9. Графа 7 заполняется, если в графе 9 указан признак "1", путем указания БИН экспортера или импортера. В случае отсутствия БИН указывается код общегосударственного классификатора предприятий и организаций (далее - код ОКПО) экспортера или импортера.

      10. Графа 8 заполняется, если в графе 9 указан признак "2", путем указания ИИН экспортера или импортера. В случае отсутствия ИИН указывается регистрационный номер налогоплательщика (далее - РНН) экспортера или импортера.

      11. В графе 9 указывается признак "1", если экспортер или импортер является юридическим лицом (филиалом юридического лица), и признак "2", если экспортер или импортер является индивидуальным предпринимателем.

      12. В графе 10 указываются первые 2 цифры кода области по юридическому адресу экспортера или импортера согласно классификатору административно-территориальных объектов (КАТО) ГК РК 11-2009.

      13. Графа 11 заполняется с учетом следующих признаков: 1 - если контракт по экспорту и 2 - если контракт по импорту.

      14. Графа 12 заполняется путем указания номера контракта при наличии такого реквизита контракта.

      15. В графах 14, 16 указывается буквенное обозначение валюты согласно государственному классификатору ГК РК 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

      16. В графе 17 указывается код страны иностранного покупателя или поставщика согласно государственным классификаторам ГК РК 06 ИСО 3166.1-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран", ГК РК 06 ИСО 3166.2-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 2. Коды административно-территориальных подразделений стран", ГК РК 06 ИСО 3166.3-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 3. Коды для обозначения наименований стран, использовавшихся ранее".

      17. В графе 18 указывается срок репатриации, рассчитанный экспортером или импортером в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам.

      18. Графа 20 заполняется с учетом следующего классификатора:

      1 - исполнение обязательств сторонами по контракту в полном объеме либо наличие остатка задолженности нерезидента или резидента, не превышающего пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, либо 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 контракту и подтверждающих документов;

      2 - возврат нерезиденту ранее полученных товаров либо возврат импортеру неиспользованного аванса, при наличии письменного подтверждения импортера о прекращении действия данного контракта;

      3 - возврат экспортеру ранее отгруженных товаров в случаенеисполнения обязательства нерезидента по оплате товара либо возврат нерезиденту валюты, полученной экспортером в оплату контракта по экспорту в случае неисполнения обязательства экспортера по поставке товара, при наличии письменного подтверждения экспортера о прекращении действия данного контракта;

      4 - предоставление 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, зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя, за пределы Республики Казахстан на постоянное место жительства;

      6 - отсутствие по контракту движения денег и товаров в течение одного года с последней даты исполнения обязательств сторонами, при условии эквивалентного исполнения обязательств сторонами или наличия остатка задолженности нерезидента либо резидента, не превышающего пятьдесят 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 в случае отсутствия правопреемника;

      9 - получение экспортером или импортером страховой выплаты при наступлении страхового случая по договорам страхования риска неисполнения нерезидентом обязательств;

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

      11 — приостановление либо лишение банка учетной регистрации контракта лицензии на проведение банковских и иных операций;

      12 — учет уполномоченным банком предъявленного нерезидентом векселя, выпущенного импортером для расчета по контракту, при исполнении обязательств сторонами по контракту в полном объеме либо наличии остатка задолженности нерезидента, не превышающего пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

      13 — перевод экспортером или импортером своего долга перед нерезидентом по контракту другому лицу на основании документов, подтверждающих согласие нерезидента, и при наличии письменного заявления экспортера или импортера о прекращении действия данного контракта, представленного в банк учетной регистрации контракта;

      14 — уступка или перевод экспортером или импортером другому лицу права требования к нерезиденту при наличии подтверждающих документов (договор уступки прав требования, акт сверки по взаимным обязательствам, акт приема-передачи товаров, товаросопроводительные документы и другие) и письменного заявления экспортера или импортера о прекращении действия данного контракта, с учетом пункта 38 настоящих 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, осуществляющего личное предпринимательство;

      16 - истечение трех лет со дня отнесения контракта на отдельный учет;

      17 - изменение экспортером или импортером банка учетной регистрации контракта, обслуживающего экспортера или импортера по контракту, с учетом пункта 32 настоящих Правил;

      18 - внесение изменений и дополнений в контракт, исключающих перемещение товара через границу Республики Казахстан для экспорта или импорта;

      19 - отсутствие движения денег и товаров по контракту;

      20 - наличие решения судебного или иного государственного органа, арбитража в пользу резидента по погашению нерезидентом всей суммы задолженности по контракту перед резидентом с учетом срока, указанного в пункте 5 настоящих Правил;

      21 - прекращение обязательств нерезидента по контракту заменой первоначального обязательства, существовавшего между ними, другим обязательством между теми же лицами, предусматривающий иной предмет или способ исполнения;

      19. При направлении Национальным Банком в соответствии с пунктом 48 настоящих Правил информации по контрактам, подлежащим учетной регистрации, в орган государственных доходов, направляются сведения, указанные в графах 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 12, 13, 19 и 20.

      20. Графы "Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись лица, уполномоченного на подписание", "Место печати (при ее наличии)" заполняются в случае предоставления Формы на бумажном носителе.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение 5 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 сентября 2015 года № 175 Приложение 6 к Правилам осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту |

      Форма, предназначенная для сбора административных

      данных "Информация о движении товаров по контрактам

      с учетным номером контракта"

      Отчетный период: за \_\_\_ месяц \_\_\_ года

      Индекс: Е1СС З

      Периодичность: ежемесячная

      Представляет: орган государственных доходов

      Куда представляется форма: Национальный Банк

      Срок представления: ежемесячно, в срок до двадцатого числа

      месяца, следующего за отчетным

      Форма

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер товара в декларации на товары | Реквизиты учетного номера контракта | | Признак - экспорт или импорт | Реквизиты контракта | | Реквизиты экспортера или импортера | | |
| № | Дата | Номер | Дата | БИН | ИИН | Признак - юридическое лицо или индивидуальный предприниматель |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер декларации на товары | Таможенная процедура указанная в декларации на товары | Дата выпуска товара | Статус товара | Дата изменения статуса товара | Стоимость товара | | | |
| Статистическая | Фактурная | Валюта поставки | Курс валюты |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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

      уполномоченного на подписание)

      Место печати

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение к форме, предназначенной для сбора административных данных, "Информация о движении товаров по контрактам с учетным номером контракта" |

      Пояснение по заполнению формы,

      предназначенной для сбора административных данных,

      "Информация о движении товаров по контрактам

      с учетным номером контракта"

      1. Общие положения

      1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Информация о движении товаров по контрактам с учетным номером контракта" (далее - Форма).

      2. Форма разработана в соответствии с пунктом 6 статьи 12 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

      3. Форма направляется ежемесячно органом государственных доходов в срок до двадцатого числа месяца, следующего за отчетным.

      4. При заполнении Формы органом государственных доходов используются имеющиеся данные об оформленных декларациях на товары по контрактам с учетным номером контракта.

      2. Заполнение Формы

      5. В графе 1 указывается порядковый номер товара в декларации на товары, в графах 2 и 3 указывается учетный номер контракта и дата его присвоения.

      6. Графы 3, 6, 12 заполняются путем указания восьми цифр в следующем порядке: день, месяц, год.

      7. Графа 4 заполняется с учетом следующих признаков: 1 - если контракт по экспорту и 2 - если контракт по импорту.

      8. Графа 5 заполняется путем указания номера контракта при наличии такого реквизита контракта.

      9. Графа 7 заполняется, если в графе 9 указан признак "1", путем указания БИН экспортера или импортера.

      10. Графа 8 заполняется, если в графе 9 указан признак "2", путем указания ИИН экспортера или импортера.

      11. В графе 9 указывается признак "1", если экспортер или импортер является юридическим лицом (филиалом юридического лица), или признак "2", если экспортер или импортер является индивидуальным предпринимателем.

      12. Графа 11 заполняется с указанием цифрового обозначения таможенной процедуры согласно классификатору, используемому территориальными подразделениями органа государственных доходов для целей декларирования товаров, перемещаемых через таможенную границу Союза.

      13. В графе 14 указывается дата изменения статуса товара.

      14. В графе 15 статистическая стоимость товара указывается в единицах долларов США.

      15. В графе 16 фактурная стоимость товара указывается в единицах валюты поставки.

      16. В графе 17 указывается буквенное обозначение валюты поставки согласно государственному классификатору ГК РК 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

      17. В графе 18 указывается курс валюты, использованный для пересчета в фактурную стоимость и указанный в декларации на товары.

      18. Графы "Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись лица, уполномоченного на подписание", "Место печати" заполняются в случае предоставления Формы на бумажном носителе.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение 6 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 сентября 2015 года № 175 Приложение 7 к Правилам осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту |

      Форма, предназначенная для сбора административных данных

      "Лицевая карточка банковского контроля №\_/\_\_\_/\_\_

      (по состоянию на конец отчетного месяца)"

      Отчетный период: за \_\_\_ месяц \_\_\_\_ года

      Индекс: Н1СС\_4

      Периодичность: ежемесячная

      Представляет: уполномоченный банк

      Куда представляется форма: Национальный Банк

      Срок представления: ежемесячно, в срок до последнего числа

      месяца, следующего за отчетным

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | 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 его наличии) | 21 |  |
| 4. | БИН | 22 |  |
| 5. | ИИН | 23 |  |
| 6. | Признак - юридическое лицо или индивидуальный предприниматель | 24 |  |
| 7. | Адрес | 25 |  |
| 8. | Код области | 26 |  |
| 9. | Реквизиты учетного номера контракта или паспорта сделки: | 30 |  |
| 10. | Номер | 31 |  |
| 11. | Дата | 32 |  |
| 12. | БИН банка учетной регистрации контракта: | 40 |  |
| 13. | Информация по контракту: | 50 |  |
| 14. | Признак - экспорт или импорт | 51 |  |
| 15. | Номер | 52 |  |
| 16. | Дата | 53 |  |
| 17. | Сумма в тысячах единиц | 54 |  |
| 18. | Валюта контракта | 55 |  |
| 19. | Информация по нерезиденту: | 60 |  |
| 20. | Наименование или фамилия, имя, отчество (при его наличии) | 61 |  |
| 21. | Страна | 62 |  |
| 22. | Сроки репатриации: | 70 |  |
| 23. | Информация о сумме неисполненных обязательств нерезидента по контракту в сроки репатриации перед экспортером или импортером: | 80 |  |
| 24. | В валюте контракта | 81 |  |
| 25. | В долларах США | 82 |  |
| 26. | Примечание: | 90 |  |

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

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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

      уполномоченного на подписание)

      Место печати

      (при ее наличии)

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение к форме, предназначенной для сбора административных данных, "Лицевая карточка банковского контроля №\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_ (по состоянию на конец отчетного месяца)" |

      Пояснение по заполнению формы,

      предназначенной для сбора административных данных,

      "Лицевая карточка банковского контроля №\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_

      (по состоянию на конец отчетного месяца)"

      1. Общие положения

      1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Лицевая карточка банковского контроля № / / (по состоянию на конец отчетного месяца)" (далее - Форма).

      2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 3) пункта 3 статьи 29 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

      3. Форма направляется ежемесячно уполномоченным банком в срок до последнего числа месяца, следующего за отчетным.

      4. При заполнении Формы уполномоченным банком используются имеющиеся данные по неисполненным нерезидентом обязательствам по контракту перед экспортером или импортером в сроки репатриации на сумму, превышающую по состоянию на последний день отчетного месяца пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте.

      2. Заполнение Формы

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

      в первой части указывается БИН уполномоченного банка;

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

      6. В строке с кодом 10 указывается цифра "1" - неисполнение нерезидентом обязательств по контракту перед экспортером или импортером в сроки репатриации на сумму, превышающую по состоянию на последний день отчетного месяца пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте.

      Лицевая карточка банковского контроля направляется в Национальный Банк, если на дату ее направления в Национальный Банк экспортер или импортер не предоставил в уполномоченный банк документы, подтверждающие исполнение обязательств нерезидентом или являющиеся основанием для установления нового срока репатриации по данному контракту.

      7. Строка с кодом 22 заполняется, если в строке с кодом 24 указан признак "1", путем указания БИН экспортера или импортера. В случае отсутствия БИН указывается код ОКПО экспортера или импортера.

      8. Строка с кодом 23 заполняется, если в строке с кодом 24 указан признак "2", путем указания ИИН экспортера или импортера. В случае отсутствия ИИН указывается РНН экспортера или импортера.

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

      10. В строке с кодом 26 указываются первые 2 цифры кода области по юридическому адресу экспортера или импортера согласно классификатору административно-территориальных объектов (КАТО) ГК РК 11-2009.

      11. Строки с кодами 31, 32 заполняются в случае наличия учетного номера контракта или паспорта сделки.

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

      13. Строка с кодом 40 заполняется путем указания БИН банка учетной регистрации контракта.

      14. В строке с кодом 51 указывается признак "1" для контракта по экспорту или признак "2" для контракта по импорту.

      15. Строка с кодом 52 заполняется путем указания номера контракта при наличии такого реквизита контракта.

      16. В строке с кодом 55 указывается буквенное обозначение валюты согласно государственному классификатору ГК РК 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

      17. Строка с кодом 62 заполняется с использованием государственных классификаторов ГК РК 06 ИСО 3166.1-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран", ГК РК 06 ИСО 3166.2-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 2. Коды административно-территориальных подразделений стран", ГК РК 06 ИСО 3166.3-2001 "Коды для обозначения наименований стран и их административно-территориальных подразделений. Часть 3. Коды для обозначения наименований стран, использовавшихся ранее".

      18. Строка с кодом 70 заполняется путем указания срока репатриации, рассчитанного экспортером или импортером в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам.

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

      20. В строке с кодом 90 уполномоченным банком указывается любая иная дополнительная информация.

      21. Если лицевая карточка банковского контроля по контракту направлялась в Национальный Банк в предыдущие отчетные периоды, и в отчетном периоде также имеется основание для ее направления, уполномоченный банк 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.

      22. Графы "Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись лица, уполномоченного на подписание", "Место печати (при ее наличии)" заполняются в случае предоставления Формы на бумажном носителе.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение 7 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 сентября 2015 года № 175 Приложение 8 к Правилам осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту |

      Форма, предназначенная для сбора административных данных

      "Информация об экспортере или импортере, осуществившем платежи и

      (или) переводы денег на сумму свыше ста тысяч долларов США в

      эквиваленте"

      Отчетный период: за\_\_\_ месяц \_\_\_\_\_ года

      Индекс: Е1СС5

      Периодичность: ежемесячная

      Представляет: уполномоченный банк

      Куда представляется форма: Национальный Банк

      Срок представления: ежемесячно, в срок до пятнадцатого числа

      месяца, следующего за отчетным

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Информация по экспортеру или импортеру | | | | | |
| Наименование или фамилия, имя, отчество (при его наличии) | БИН | ИИН | Признак - юридическое лицо или индивидуальный предприниматель | Адрес | Код области |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

      продолжение таблицы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Информация о платежах и (или) переводах денег | | | |
| Признак - экспорт или импорт | Признак - исходящий, входящий | Сумма | Примечание |
| 8 | 9 | 10 | И |
|  |  |  |  |

      "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_ года

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись лица, уполномоченного на подписание)

      Место печати

      (при ее наличии)

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение к форме, предназначенной для сбора административных данных, "Информация об экспортере или импортере, осуществившем платежи и (или) переводы денег на сумму свыше ста тысяч долларов США в эквиваленте" |

      Пояснение по заполнению формы,

      предназначенной для сбора административных данных,

      "Информация об экспортере или импортере, осуществившем платежи

      и (или) переводы денег на сумму свыше ста тысяч долларов США в

      эквиваленте"

      1. Общие положения

      1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Информация об экспортере или импортере, осуществившем платежи и (или) переводы денег на сумму свыше ста тысяч долларов США в эквиваленте" (далее - Форма).

      2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 4) пункта 3 статьи 29 Закона Республики Казахстан от 13 июня 2005 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

      3. При заполнении Формы уполномоченным банком используются имеющиеся данные по платежам и (или) переводам денег по контрактам, заключенным на сумму от десяти до пятидесяти тысяч долларов США (включительно) в эквиваленте и предусматривающим перемещение товаров через границу Республики Казахстан для экспорта или импорта (за исключением случаев, указанных в пункте 29 настоящих Правил).

      2. Заполнение Формы

      4. Графа 3 заполняется, если в графе 5 указан признак "1", путем указания БИН экспортера или импортера.

      5. Графа 4 заполняется, если в графе 5 указан признак "2", путем указания ИИН экспортера или импортера.

      6. В графе 5 указывается признак "1", если экспортер или импортер является юридическим лицом (филиалом юридического лица), или признак "2", если экспортер или импортер является индивидуальным предпринимателем.

      7. В графе 6 указывается юридический адрес экспортера или импортера.

      8. В графе 7 указываются первые 2 цифры кода области экспортера или импортера по юридическому адресу согласно классификатору административно-территориальных объектов (КАТО) ГК РК 11-2009.

      9. В графе 8 указывается признак "1" - для контракта по экспорту или признак "2" - для контракта по импорту.

      10. В графе 9 указывается признак "1" - для исходящего платежа (платеж и (или) перевод денег в пользу иностранного покупателя или иностранного поставщика) или признак "2" - для входящего платежа (платеж и (или) перевод денег в пользу экспортера или импортера).

      11. В графе 10 указывается общая сумма осуществленных платежей и (или) переводов денег в долларах США.

      12. Графы "Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись лица, уполномоченного на подписание", "Место печати (при ее наличии)" заполняются в случае предоставления Формы на бумажном носителе.

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