

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

С истёкшим сроком

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

      Примечание ИЗПИ!  
      Срок действия приказа - по 31.12.2020 (п.5 приказа).  
      Примечание ИЗПИ!  
Порядок введения в действие настоящего постановления см. п. 5

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| *Председатель Агентства* *Республики Казахстан по* *регулированию и развитию* *финансового рынка* *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*  *Первый Заместитель* *Премьер-Министра* *Республики Казахстан-* *Министр финансов* *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*  *Председатель*  *Национального Банка* *Республики Казахстан* *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* | *М. АбылкасымоваА. СмаиловЕ. Досаев* |

      СОГЛАСОВАНО  
Комитет по статистике  
Министерства национальной экономики  
Республики Казахстан  
"\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2020 года

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение к постановлениям Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2020 года № 51 и Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 29 апреля 2020 года № 54 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 29 апреля 2020 года № 435 |

**Форма, предназначенная для сбора административных данных**

      Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

      Форма административных данных размещена на официальном интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

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

      Индекс формы административных данных: СНД\_ЮР

      Периодичность: ежемесячная

      Отчетный период: по состоянию на "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_года

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

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | Форма |

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | тысяч тенге |

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

      Продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма снятия за отчетный месяц | | | | | | | | | | |
| Итого снятия | В том числе наличная иностранная валюта | В том числе по регионам | | | | | | | | |
| г. Нур-Султан | г. Алматы | г. Шымкент | Акмолинская область | Актюбинская область | Алматинская область | Атырауская область | Восточно-Казахстанская область | Жамбылская область |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |

      Продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма снятия за отчетный месяц | | | | | | | |
| В том числе по регионам | | | | | | | |
| Западно-Казахстанская область | Карагандинская область | Костанайская область | Кызылординская область | Мангистауская область | Павлодарская область | Северо-Казахстанская область | Туркестанская область |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |

      Наименование\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Адрес\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
Телефон \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
Адрес электронной почты \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
Исполнитель\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон  
Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание формы  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон  
Первый руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание формы  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон  
Дата "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

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

**Пояснение по заполнению формы административных данных**

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

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

**Глава 1. Общие положения**

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

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

      3. Форма составляется ежемесячно финансовыми организациями, осуществляющими открытие и ведение банковских счетов юридических лиц по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

**Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

      5. Форма заполняется на казахском или русском языках.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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