Приложение 9

к Правилам мониторинга

валютных операций в

Республике Казахстан

Форма, предназначенная для сбора

административных данных

«Отчет о проведенных валютных операциях»

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

Индекс формы: ПР-9

Периодичность:ежемесячная

Круг лиц представляющих информацию:уполномоченныйбанк

Представляется в центральный аппарат Национального Банка Республики Казахстан

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан www.nationalbank.kz

Срок представления:до 18 (восемнадцатого) числа (включительно) месяца, следующегозаотчетным периодом

Форма

Бизнес-идентификационный номер (далее – БИН) уполномоченного банка

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

Наименование уполномоченного банка \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. Реквизиты валютного договора | | |
| Номер валютного договора | Дата валютного договора | Учетный номер валютного договора |
| 1.1 | 1.2 | 1.3 |
|  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2. Отправитель денег по платежному документу | | | | |
| Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) | БИН, индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН) | Код страны | Признак резидентства | Код сектора экономики |
| 2.1 | 2.2 | 2.3 | 2.4 | 2.5 |
|  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3. Бенефициар по платежному документу | | | | |
| Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) | БИН, ИИН | Код страны | Признак резидентства | Код сектора экономики |
| 3.1 | 3.2 | 3.3 | 3.4 | 3.5 |
|  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4. Информация о валютной операции | | | | | | | |
| Дата | Код валютной операции | Код назначения платежа (КНП) | Сумма в тысячах единиц валюты | Код валюты платежа | Признак платежа | Признак внутрикорпоративного перевода денег | Признак операции, связанной с выводом денег |
| 4.1 | 4.2 | 4.3 | 4.4 | 4.5 | 4.6 | 4.7 | 4.8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5. Информация об организации (банке) контрагента по валютной операции | | |
| Идентификационный код организации (банка) (БИК) | Наименование | Код страны |
| 5.1 | 5.2 | 5.3 |
|  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6. Отправитель денег по валютному договору | | | | |
| Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) | БИН, ИИН | Код страны | Признак резидентства | Код сектора экономики |
| 6.1 | 6.2 | 6.3 | 6.4 | 6.5 |
|  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 7. Получатель денег по валютному договору | | | | |
| Наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) | БИН, ИИН | Код страны | Признак резидентства | Код сектора экономики |
| 7.1 | 7.2 | 7.3 | 7.4 | 7.5 |
|  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |
| --- |
| 8. Примечание |
|  |

Руководитель (Главный бухгалтер)

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

(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

Приложение

к форме, предназначенной для

сбора административных данных,

«Отчет о проведенных валютных операциях»

Пояснение по заполнению

формы, предназначенной для сбора административных данных,

«Отчет о проведенных валютных операциях»

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Отчет о проведенных валютных операциях» (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 5 статьи 14, пунктом 3 статьи 15, пунктом 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан от  
2 июля 2018 года «О валютном регулировании и валютном контроле»  
(далее – Закон о валютном регулировании и валютном контроле).

3. Форма представляется уполномоченным банком ежемесячно и включает информацию о проведенных им валютных операциях, в том числе по поручениям клиентов.

4. Руководитель или главный бухгалтер и исполнитель подписывают Форму с указанием фамилии, имени, отчества (при наличии).

Глава 2. Заполнение Формы

5. В Форму включается информация по валютным операциям за отчетный период на сумму, равную или превышающую 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов Соединенных Штатов Америки в эквиваленте.

6. В Форму не включается информация по валютным операциям участников Международного финансового центра «Астана», совершаемых на его территории, а также по покупке (продаже) наличной иностранной валюты через обменные пункты.

7. Валютные операции отражаются в Форме:

по платежам и (или) переводам денег по поручениям клиентов (в том числе осуществленным с использованием платежных карточек) – на дату зачисления денег на банковский счет клиента в уполномоченном банке (списания денег с банковского счета клиента в уполномоченном банке);

по собственным платежам и (или) переводам денег уполномоченного банка – на дату зачисления денег на корреспондентский счет уполномоченного банка (списания денег с корреспондентского счета уполномоченного банка);

по другим валютным операциям – на дату совершения операции.

Информация по платежам и (или) переводам денег по валютным операциям, осуществленным с использованием платежных карточек, исправляется уполномоченным банком по мере получения информации о таких платежах и (или) переводах денег от резидента или нерезидента.

8. Части 1, 6 и 7 Формы заполняются в случае проведения валютных операций на основании валютного договора.

При продаже уполномоченным банком иностранной валюты за национальную валюту в части 1 Формы указываются реквизиты валютного договора, во исполнение обязательств по которому покупается иностранная валюта, части 6 и 7 Формы не заполняются. При покупке уполномоченным банком иностранной валюты за национальную валюту части 1, 6 и 7 Формы не заполняются.

9. В части 1 Формы указываются реквизиты валютного договора. Графа 1.3 заполняется, если валютному договору присвоен учетный номер.

10. В частях 2 и 3 Формы указывается информация об отправителе денег и бенефициаре в соответствии с платежным документом.

В графах 2.3, 3.3 указывается двухбуквенный код страны регистрации (для юридического лица, филиала (представительства) юридического лица) или страны постоянного проживания (для физического лица на основании гражданства или права, предоставленного в соответствии с законодательством Республики Казахстан или иностранного государства) отправителя денег, бенефициара в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 06 ISO 3166-1-2016 «Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран».

Графы 2.4, 2.5, 3.4, 3.5 заполняются в соответствии с Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от  
31 августа 2016 года № 203 «Об утверждении Правил применения кодов секторов экономики и назначения платежей», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365, (далее – Правила применения кодов секторов экономики и назначения платежей).

При внесении (снятии) наличных денег с банковского счета в частях 2 и 3 заполняется информация о владельце счета, за исключением случаев внесения наличных денег третьим лицом на банковский счет физического лица. При внесении наличных денег третьим лицом на банковский счет физического лица в части 2 заполняется информация о лице, которое вносит деньги, в части 3 – о владельце счета.

При продаже уполномоченным банком иностранной валюты, чеков, векселей, других платежных документов или иных валютных ценностей в части 2 Формы отражается информация об уполномоченном банке, в части 3 Формы – о клиенте-покупателе. При покупке уполномоченным банком иностранной валюты, чеков, векселей, других платежных документов или иных валютных ценностей в части 2 Формы отражается информация о клиенте-продавце, в части 3 Формы – об уполномоченном банке.

11. В части 4 Формы указывается информация о валютной операции.

Графа 4.2 заполняется в соответствии с приложением 2 к Правилам осуществления валютных операций в Республике Казахстан, утвержденным Национальным Банком Республики Казахстан в соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 5 Закона о валютном регулировании и валютном контроле.

Графа 4.3 заполняется в соответствии с Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей.

В графе 4.5 указывается трехзначный буквенный код валюты в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 «Коды для обозначения валют и фондов».

В графе 4.6 указывается «01» – для отправленных платежей или перевода денег, операции по снятию наличной иностранной валюты или продаже уполномоченным банком иностранной валюты, чеков, векселей, других платежных документов или иных валютных ценностей, «02» – для входящих платежей или перевода денег, операции по зачислению наличной иностранной валюты или покупке уполномоченным банком иностранной валюты, чеков, векселей, других платежных документов или иных валютных ценностей.

В графе 4.7 указывается «1», если платеж и (или) перевод денег осуществляется между юридическим лицом и его структурными подразделениями или между структурными подразделениями одного юридического лица, в остальных случаях указывается «0».

Графа 4.8 заполняется в соответствии с пунктом 2 статьи 21 Закона о валютном регулировании и валютном контроле следующим образом:

«1» – финансовый заем, предусматривающий предоставление нерезидентом денег резиденту (за исключением уполномоченного банка), если условиями соответствующего валютного договора не предусмотрено осуществление перевода денег, подлежащих получению от нерезидента, на банковские счета резидента в уполномоченных банках;

«2» – финансовый заем, предусматривающий возникновение у резидента (за исключением уполномоченного банка) требований к нерезиденту по возврату денег, если условиями соответствующего валютного договора не предусмотрено осуществление перевода денег, подлежащих получению от нерезидента, на банковские счета резидента в уполномоченных банках;

«3» – финансовый заем, предусматривающий предоставление резидентом денег нерезиденту, не являющемуся аффилированным лицом, на срок свыше 720 (семисот двадцати) дней без выплаты вознаграждения за пользование предметом финансового займа;

«4» – операции по экспорту, если условиями соответствующего валютного договора предусмотрено, что срок исполнения обязательств по оплате экспорта нерезидентом превышает 720 (семьсот двадцать) дней с даты исполнения обязательств резидентом;

«5» – операции по оплате импорта, если условиями соответствующего валютного договора предусмотрено, что срок исполнения обязательств по возврату денег (авансового платежа или полной предоплаты) нерезидентом в случае неисполнения нерезидентом своих обязательств по импорту превышает 720 (семьсот двадцать) дней с даты исполнения обязательств резидентом;

«0» – в остальных случаях.

По признаку «5» под сроком исполнения обязательств понимается срок исполнения обязательств нерезидентом по возврату денег (авансового платежа или полной предоплаты) в случае непоставки товара (неоказания услуги, невыполнения работы). Если условиями валютного договора отдельный срок для возврата денег в случае непоставки товара (неоказания услуги, невыполнения работы) не предусмотрен, то под сроком исполнения обязательств понимается срок поставки товара (оказания услуги, выполнения работы).

12. В части 5 Формы указывается информация об организации (банке) контрагента по валютной операции – организации (банке) отправителя денег для полученных платежей и (или) переводов денег, организации (банке) бенефициара для отправленных платежей и (или) переводов денег. По внутрибанковским валютным операциям указывается информация об отчитывающемся уполномоченном банке. При отсутствии в документах, на основании которых проводится платеж и (или) перевод денег, информации об организации (банке) отправителя денег часть 5 не заполняется.

В графе 5.3 указывается двухбуквенный код страны организации (банка) отправителя денег или бенефициара в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 06 ISO 3166-1-2016 «Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран». Для внутрибанковских валютных операций указывается код «KZ».

13. В частях 6 и 7 Формы указываются сведения об отправителе денег или получателе денег по валютному договору. Если отправитель (получатель) денег по валютному договору совпадает с отправителем денег (бенефициаром) по платежному документу, то в части 6 (7) заполняется информация аналогично части 2 (3) Формы.

В графах 6.3. и 7.3 указывается двухбуквенный код страны регистрации (для юридического лица, филиала (представительства) юридического лица) или страны постоянного проживания (для физического лица на основании гражданства или права, предоставленного в соответствии с законодательством Республики Казахстан или иностранного государства) отправителя или получателя денег по валютному договору в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 06 ISO 3166-1-2016 «Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран».

Графы 6.4, 6.5, 7.4, 7.5 заполняются в соответствии с Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей.

14. В части 8 Формы указывается дополнительная информация, не включенная в части 1, 2, 3, 4, 5, 6 и 7 Формы: информация об объекте инвестирования, эмитенте ценных бумаг, стране объекта недвижимости, особые условия платежа, дата зачисления денег на счет хранения указаний отправителя по валютному законодательству.

15. Отсутствие уточняющей информации в части 8 Формы не является нарушением. Включение в Форму валютных операций на сумму менее установленного порогового значения не является нарушением.

16. В случае отсутствия информации за отчетный период Форма представляется с нулевыми значениями.

17. Корректировки (изменения, дополнения) в Форму вносятся в течение 6 (шести) месяцев после установленного пунктом 34 Правил мониторинга валютных операций в Республике Казахстан срока представления.