

**Об основных изменениях требований валютного законодательства
Республики Казахстан с 01 июля 2019 года Республики Казахстан
частным лицам**

Правила осуществления валютных операций на территории Республики Казахстан, утвержденные постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан 30 марта 2019 года № 40 (далее – Правила)

Правила мониторинга валютных операций, утвержденные постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан 10 апреля 2019 года № 64

1. При проведении платежа и (или) перевода денег по валютной операции резидент или нерезидент представляет в уполномоченный банк следующие документы:

- документ, удостоверяющий личность, с ИИН в предусмотренных законами Республики Казахстан случаях (для физического лица);
- документ, подтверждающий право постоянного проживания в Республике Казахстан (при наличии) (для физического лица – иностранца или лица без гражданства);
- валютный договор или его копию;
- копии документов, подтверждающих исполнение либо на основании которых необходимо исполнение обязательств по валютным договорам по экспорту или импорту (предоставляются индивидуальными предпринимателями);
- регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении – для подлежащих учетной регистрации валютных договоров **по движению капитала**, по которым до введения в действие Правил было получено регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении и не был присвоен учетный номер. К операциям движения капитала относятся валютные договоры:
финансовые займы; участие в капитале; операции с ценными бумагами, долями участия и производными финансовыми инструментами; приобретение права собственности на недвижимость, за исключением движимых вещей, приравненных либо отнесенных законами Республики Казахстан к недвижимости; приобретение полностью исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности; передачу денег и иного имущества во исполнение обязательств участника совместной деятельности, а также в доверительное управление, траст; передачу денег и финансовых инструментов профессиональным участникам рынка ценных бумаг, осуществляющим валютные операции по поручениям клиентов, на счета для учета и хранения денег, принадлежащих клиентам; безвозмездную передачу денег и иных валютных ценностей;
- дополнительные сведения по валютной операции уполномоченному банку, если сумма платежа и/или перевода денег равная пятидесяти тысячам долларов США в эквиваленте и выше (см.ниже);
- письменное разрешение уполномоченному банку в произвольной форме, на передачу информации о платеже и (или) переводе денег органам валютного контроля, если платеж и (или) перевод денег осуществляется по валютной операции, проведение которой может быть направлено на вывод денег (см. ниже) из Республики Казахстан.

❖ По валютным договорам, связанным с движением капитала на сумму, превышающую 500 000 (Пятьсот тысяч) долларов США в эквиваленте, начиная с 01/07/2019 года территориальное подразделение Национального Банка Республики Казахстан присваивает учетный номер в течение 5 (пяти) рабочих дней от даты подачи документов на получение учетного номера. Учетная регистрация валютных договоров, связанным с движением капитала вводится взамен применения режимов регистрации и уведомления, действующих до 01/07/2019 года.

2. Представление валютного договора физическим лицом не требуется в следующих случаях:

- если перевод денег по валютной операции осуществляется между резидентами-физическими лицами или между нерезидентами-физическими лицами в пределах Республики Казахстан и является безвозмездным;
 - если платеж и (или) перевод денег по валютной операции осуществляется на сумму, не превышающую в эквиваленте десяти тысяч долларов США, и отправителем или бенефициаром платежа и (или) перевода денег является физическое лицо;
 - если платеж и (или) перевод денег по валютной операции осуществляется физическим лицом на собственный банковский счет (с собственного банковского счета) в иностранном банке.
3. **Резидент при проведении платежа и (или) перевода денег на сумму, равную пятидесяти тысячам долларов США в эквиваленте и выше**, представляет сведения о валютной операции по форме согласно приложению 2 к Правилам осуществления валютных операций с указанием информации:
1. страны регистрации отправителя денег и бенефициара по платежному документу, если эти данные не совпадают с указанными в платежном документе;
 2. признака внутрикорпоративного перевода денег;
 3. кода валютной операции, по которой проводятся платеж и (или) перевод денег;
 4. сведений об отправителе и (или) получателе денег по валютному договору, в случае несовпадения с отправителем денег и бенефициаром по платежному документу;
 5. страны регистрации отправителя денег и получателя денег по валютному договору, в случае несовпадения с отправителем денег и бенефициаром по платежному документу;
 6. реквизитов валютного договора и учетного номера валютного договора (при наличии).
4. **Нерезидент при проведении платежа и (или) перевода денег на сумму, равную пятидесяти тысячам долларов США в эквиваленте и выше**, представляет уполномоченному банку следующие сведения о валютной операции по форме согласно приложению 2 к Правилам осуществления валютных операций:
1. страна регистрации отправителя денег и бенефициара по платежному документу, если эти данные не совпадают с указанными в платежном документе;
 2. код валютной операции, по которой проводится платеж и (или) перевод денег;
 3. признак внутрикорпоративного перевода денег.
- ❖ Банки ежемесячно предоставляют в адрес Национального Банка Республики Казахстан информацию по валютным операциям резидентов и нерезидентов физических лиц, в случае если платеж и/или перевод денег произведен на сумму, равную пятидесяти тысячам долларов США в эквиваленте и выше.
5. Платежи и /или переводы денег по валютным операциям резидентов и нерезидентов проводятся через счета, открытые в уполномоченных банках Республики Казахстан. Проведение валютных операций физическими лицами без открытия счета разрешается в сумме не более 10 000 (десяти тысяч) долларов США в эквиваленте.
6. **Резидент Республики Казахстан осуществляет платеж и (или) перевод денег по валютной операции, проведение которой может быть направлено на вывод денег из Республики Казахстан при представлении в уполномоченный банк письменного разрешения в произвольной форме, на передачу информации о данном платеже и (или) переводе денег органам валютного контроля. Допускается представление одного разрешения в отношении всех платежей и (или) переводов денег по валютным операциям в рамках валютного договора, на основании которого осуществляются валютные операции, проведение которых может быть направлено на вывод денег из Республики Казахстан.**

К понятию операций, связанным с выводом денег относятся:

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 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 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 семьсот двадцать дней с даты исполнения обязательств резидентом.
- ❖ Для обращения к законодательным, нормативным правовым документам пожалуйста используйте официальный сайт Национального Банка Республики Казахстан:
<https://nationalbank.kz/?docid=43&switch=russian>
- ❖ При наличии вопросов применения новых требований валютного законодательства, пожалуйста направляйте Ваши вопросы на электронную почту менеджера, обслуживающего Ваш счет, либо валютного контролера для предоставления ответа.
- ❖ Телефон для справок по вопросам применения новых норм валютного законодательства, вступающим в силу с 01 июля 2019 года: 8 (727) 244 34 36.