



Уважаемые Клиенты!

Просим Вас ознакомиться с основными изменениями валютного законодательства с **01 июля 2019 года:**

1. Филиалы (представительства) иностранных нефинансовых организаций, которые являются постоянными учреждениями таких иностранных нефинансовых организаций в РК в соответствии с Налоговым кодексом РК, **отнесены к резидентам РК**, за исключением филиалов (представительств) иностранных нефинансовых организаций, признаваемых нерезидентами РК, перечень которых установлен условиями соглашений, заключенных от имени РК с иностранными организациями, и устанавливается актом Правительства РК. В связи с этим, расчеты между резидентами и филиалами (представительствами) иностранных нефинансовых организаций, отнесенных к резидентам РК, должны будут осуществляться только в национальной валюте (тенге). При этом, филиалы продолжают работать по действующим условиям договоров, заключенным до 01.07.2019г. На филиалы (представительства) иностранных нефинансовых организаций не распространяется требование репатриации иностранной валюты, получения учетного номера валютному договору, а также уведомления о счетах в иностранном банке. Для расчетов с нерезидентами, материнской компанией и другими филиалами на территории РК филиалы (представительства) иностранных нефинансовых организаций могут приобретать и переводить иностранную валюту без ограничений.

2. Введено понятие учетной регистрации и получение учетного номера, вместо режимов регистрации и уведомления и выдачи регистрационных свидетельств/свидетельств об уведомлении.

Получение учетного номера требуется:

- по договорам на экспорт товаров, **работ и услуг** на сумму свыше эквивалента **50 000** долларов США, а также по договорам, не предусматривающим общую сумму – в уполномоченном банке;
- по договорам движения капитала на сумму свыше эквивалента **500 000** долларов США, по договорам движения капитала, не предусматривающим общую сумму и по договорам на открытие юридическими лицами-резидентами счетов за рубежом – в территориальном филиале НБРК.

Клиентам Банка необходимо при наличии по состоянию на 1 июля 2019 года действующего валютного договора по экспорту или импорту **работ, услуг** без учетного номера на сумму, превышающую 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США в эквиваленте, а также если в валютном договоре по экспорту или импорту на дату его заключения не указана сумма договора, обратиться за получением учетного номера в уполномоченный банк в срок не позднее 6 (шести) месяцев со дня введения в действие Правил ЭИВК, но до начала исполнения обязательств по такому договору.

По договорам движения капитала, подлежащим учетной регистрации клиентам Банка необходимо обратиться в территориальный филиал НБРК для проставления учетного номера.

Операции движения капитала – операции, связанные с переходом права собственности и иных прав на валютные ценности, осуществляемые между резидентами РК и нерезидентами РК, предусматривающие:

- 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.

! Обращаем Ваше внимание, что уполномоченный банк с 1 июля 2019 года отказывает в проведении платежа и (или) перевода денег при отсутствии учетного номера по договорам, подлежащим учетной регистрации.

3. Внесены изменения в порядок покупки и (или) продажи безналичной иностранной валюты на внутреннем валютном рынке Республики Казахстан.

При оформлении заявки на покупку безналичной иностранной валюты за национальную валюту на сумму, превышающую в эквиваленте 100 000 долларов США, резидент-юридическое лицо подтверждает **цель и сумму** покупаемой иностранной валюты путем приложения к заявке копии валютного договора, во исполнение обязательств по которому покупается безналичная иностранная валюта. Если на валютный договор распространяется требование получения учетного номера, то представляется копия валютного договора с отметкой о присвоении учетного номера, или копией регистрационного свидетельства, или копией свидетельства об уведомлении.

Юридические лица-резиденты РК, покупают в одном банке в один операционный день безналичную иностранную валюту за национальную валюту на цели, не связанные с исполнением обязательств в инвалюте, **в сумме, не превышающей 100 000 долларов США** в эквиваленте. К целям, не связанным с исполнением обязательств в иностранной валюте, относятся перевод: *иностранной валюты на собственные счета в иностранных банках, безвозмездные переводы денег в иностранной валюте, а также размещение иностранной валюты на счета в уполномоченных банках.*

Покупка и (или) продажа безналичной иностранной валюты для дальнейшего осуществления внутрикорпоративного перевода денег осуществляется филиалами (представительствами) иностранных нефинансовых организаций (резидентами и нерезидентами) на основании документа, подтверждающего, что данный перевод денег является внутрикорпоративным.

4. Клиенты предоставляют уполномоченному банку сведения о платеже и (или) переводе денег по валютной операции на сумму, **равную 50 000 (пятидесяти тысячам) долларов США в эквиваленте и выше**, по форме согласно приложению 2 к Правилам, в том числе с указанием:

Резиденты:

- страны регистрации отправителя денег и бенефициара по платежному документу, если эти данные не совпадают с указанными в платежном документе;
- признака внутрикорпоративного перевода денег;

- кода валютной операции, по которой проводятся платеж и (или) перевод денег;
- сведений об отправителе и (или) получателе денег по валютному договору, в случае несовпадения с отправителем денег и бенефициаром по платежному документу;
- страны регистрации отправителя денег и получателя денег по валютному договору, в случае несовпадения с отправителем денег и бенефициаром по платежному документу;
- реквизитов валютного договора и учетного номера валютного договора (при наличии).

Нерезиденты:

- страны регистрации отправителя денег и бенефициара по платежному документу, если эти данные не совпадают с указанными в платежном документе;
- кода валютной операции, по которой проводится платеж и (или) перевод денег;
- признака внутрикорпоративного перевода денег.

Уважаемые клиенты!

Также доводим до Вашего сведения, что нарушения требований валютного законодательства, влекут за собой ответственность, предусмотренную статьями 243, 244, 251, 252, 253 КоАП РК, а также статьей 235 Уголовного кодекса РК.

С уважением,

АО «Bank RBK».