|  |
| --- |
| Утверждены совместным приказом и постановлением |

Правила   
взаимодействия органов государственных доходов и Национального Банка Республики Казахстан по предоставлению информации и сведений по валютным операциям

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила взаимодействия органов государственных доходов и Национального Банка Республики Казахстан по предоставлению информации и сведений по валютным операциям (далее – Правила) разработаны в соответствии с пунктом 4 статьи 53 Налогового кодекса Республики Казахстан (далее – Кодекс) и определяют порядок взаимодействия органов государственных доходов и Национального Банка по представлению:

1) Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет) полученную от уполномоченных банков информации о платежах и (или) переводах денег из Республики Казахстан и в Республику Казахстан физического лица (физическому лицу), юридического лица (юридическому лицу), а также структурного подразделения (структурному подразделению) юридического лица по валютным операциям на сумму от пятьдесят тысяч долларов Соединенных Штатов Америки (далее – США) в эквиваленте, проведенным через уполномоченные банки, по сделкам (контрактам), в том числе по бестоварным операциям (далее – информация по валютным операциям на сумму от пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте);

2) в орган государственных доходов (далее – ОГД) сведений об операциях, признаваемых доходами нерезидента из источников в Республике Казахстан, в соответствии с подпунктом 39) пункта 1 статьи 679 Кодекса, в виде:

полученного финансового займа (за исключением банковского займа) в размере непогашенного или частично непогашенного основного долга в сроки, установленные условиями финансового займа, срок погашения которого не более двадцати четырех месяцев.

В случае если условиями финансового займа предусмотрен график погашения основного долга финансового займа, то доходом признается каждое обязательство, не исполненное нерезидентом перед резидентом в соответствии с графиком погашения основного долга финансового займа;

полученного финансового займа (за исключением банковского займа) в размере непогашенного или частично непогашенного основного долга в сроки, установленные условиями финансового займа, срок погашения которого более двадцати четырех месяцев, но не более шестидесяти месяцев;

полученного финансового займа (за исключением банковского займа) в размере основного долга, срок погашения которого более шестидесяти месяцев;

платежей, осуществляемых резидентом в целях погашения финансового займа (за исключением банковского займа), полученного им и зачисленного на счет в иностранном банке, находящемся за пределами Республики Казахстан;

платежей, осуществляемых в целях предоставления нерезиденту финансового займа (за исключением банковского займа), по условиям которого погашение такого займа будет осуществлено на счет в иностранном банке, находящемся за пределами Республики Казахстан;

суммы, исчисляемой путем умножения среднерыночной ставки на сумму платежа по выдаче финансового займа (за исключением банковского займа), предоставляемого резидентом неаффилированному нерезиденту, по условиям которого не предусмотрена выплата вознаграждения за пользование займом;

3) Комитету сведений, полученных от Комитета Международного финансового центра «Астана» (далее – МФЦА) по регулированию финансовых услуг о проведенных участниками МФЦА валютных операциях на территории МФЦА (далее – сведения МФЦА).

2. Представление сведений в рамках настоящих Правил осуществляется путем интеграции информационных систем. До интеграции информационных систем сведения представляются на бумажном носителе либо иным электронным способом.

Глава 2. Порядок и срок представления информации по валютным операциям на сумму от пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте и сведений об операциях, признаваемых доходами нерезидента из источников в

Республике Казахстан

3. Информация, полученная от уполномоченных банков, о платежах и (или) переводах денег из Республики Казахстан и в Республику Казахстан физического лица (физическому лицу), юридического лица (юридическому лицу), а также структурного подразделения (структурному подразделению) юридического лица по валютным операциям на сумму от пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, проведенным через уполномоченные банки, по сделкам (контрактам), в том числе по бестоварным операциям представляется Национальным Банком в Комитет ежемесячно до 20 числа включительно второго месяца, следующего за отчетным, в электронном виде по форме согласно приложению 1 к настоящим Правилам.

4. Сведения об операциях, признаваемых доходами нерезидента из источников в Республике Казахстан, в соответствии с подпунктом 39) пункта 1 статьи 679 Налогового кодекса, представляются Национальным Банком в Комитет ежемесячно до 20 числа включительно второго месяца, следующего за отчетным, в электронном виде по форме согласно приложению 2 к настоящим Правилам.

Глава 3. Порядок и срок представления сведений Международного финансового центра «Астана»

5. Национальный Банк представляет в Комитет сведения МФЦА, в виде сведений:

1) о проведенных платежах и (или) переводах денег по валютным операциям, в том числе по поручениям участников Международного финансового центра «Астана», совершаемых на территории Международного финансового центра «Астана», ежемесячно до 25 числа включительно месяца, следующего за отчетным, в электронном виде по форме согласно приложению 3 к настоящим Правилам;

2) о движении денег на банковских счетах клиентов в иностранной валюте, включая данные по остаткам денежных средств на них, ежемесячно до 25 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным, в электронном виде по форме согласно приложению 2 к приложению 5 Правил валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в МФЦА, утвержденных совместным актом Международного финансового центра «Астана» и Национального банка от 10 ноября 2021 года № 6 «Правила валютного регулирования и предоставления сведений о проводимых валютных операциях в Международном финансовом центре «Астана»» (далее – Правила МФЦА);

3) по операциям участников Международного финансового центра «Астана» с ценными бумагами ежеквартально до 25 числа включительно месяца, следующего за отчетным кварталом, в электронном виде по форме согласно приложению 3 к приложению 5 Правил МФЦА;

4) по договорам, на основании и во исполнение которых осуществляются операции движения капитала, ежемесячно до 25 числа включительно месяца, следующего за отчетным периодом, в электронном виде по форме согласно приложению 4 к приложению 5 Правил МФЦА;

5) по объемам инвестиций участников МФЦА, оказывающих услуги управления инвестициями, до 25 числа включительно второго месяца, следующего за отчетным кварталом, в электронном виде по форме согласно приложению 6 к приложению 5 Правил МФЦА.

**Глава 4. Заключительное положение**

6. ОГД и Национальный Банк в соответствии с законодательством Республики Казахстан соблюдают конфиденциальность информации и сведений, полученных в соответствии с настоящими Правилами.

приложение 1 к Правилам взаимодействия органов государственных доходов и

Национального Банка

Республики Казахстан по предоставлению информации и сведений по валютным операциям

Форма,

предназначенная для сбора

административных данных

Представляется: Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: не представляется

Наименование административной формы: информация, полученная от уполномоченных банков, о платежах и (или) переводах денег из Республики Казахстан и в Республику Казахстан физического лица (физическому лицу), юридического лица (юридическому лицу), а также структурного подразделения

(структурному подразделению) юридического лица по валютным операциям на сумму от пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, проведенным через уполномоченные банки, по сделкам (контрактам), в том числе по бестоварным операциям

Индекс формы административных данных (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): ПС50США

Периодичность: ежемесячно

Отчетный период: месяц

Круг лиц, представляющих информацию: Национальный Банк

Срок представления формы административных данных: ежемесячно до 25 числа

включительно второго месяца, следующего за отчетным

Индивидуальный идентификационный номер/Бизнес-идентификационный номер

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Метод сбора (на бумажном носителе, в электронном виде, посредством компьютеризированной системы телефонного опроса, при личном опросе интервьюером с использованием бумажного носителя, при личном опросе интервьюером с использованием персонального вычислительного устройства): в электронном виде.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отправитель денег | | | | | |
| Признак резидентства | Юридическое  лицо/физическое  лицо | Бизнес/ин  дивидуаль  ный  идентифи кационный номер | Наименование или фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) | Код страны | Код сектора экономики |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бенефициар | | | | | |
| Признак резидентства | Юридическое  лицо/физическое  лицо | Бизнес/инд  ивидуальн  ый  идентифик  ационный  номер | Наименование или фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) | Код страны | Код сектора экономики |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Платеж и (или) перевод денег | | | Код  назначения  платежа  (при  наличии) | Номер  валютного  договора | Дата  валютного договора | Учетный номер валютного договора |
| Дата | Сумма в валюте | Код  валюты |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Приложение к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, «Информация, полученная от уполномоченных банков, о платежах и (или) переводах денег из Республики Казахстан и в Республику Казахстан физического лица (физическому лицу), юридического лица (юридическому лицу), а также структурного подразделения (структурному подразделению) юридического лица по валютным операциям на сумму от пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, проведенным через уполномоченные банки, по сделкам (контрактам), в том числе по бестоварным операциям»

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Информация, полученная от уполномоченных банков, о платежах и (или) переводах денег из Республики Казахстан и в Республику Казахстан физического лица (физическому лицу), юридического лица (юридическому лицу), а также структурного подразделения (структурному подразделению) юридического лица по валютным операциям на сумму от пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте, проведенным через уполномоченные банки, по сделкам (контрактам), в том числе по бестоварным операциям»**

1. В графах 1 и 7 формы указывается признак резидентства, который определяется согласно Закону Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле» и проставляется в следующем порядке:

«1» – резидент;

«2» – нерезидент.

2. В графах 2 и 8 формы указывается признак «1», если отправитель денег или бенефициар является юридическим лицом (филиалом юридического лица), или признак «2», если отправитель денег или бенефициар является физическим лицом.

3. В графах 3 и 9 формы указываются реквизиты отправителя денег или бенефициара по валютным операциям. Для физического лица указывается индивидуальный идентификационный номер, для юридического лица –   
бизнес- идентификационный номер.

4. В графах 4 и 10 формы указываются фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) либо наименование отправителя денег или бенефициара.

5. В графах 5 и 11 формы указывается двухзначный код страны регистрации 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».

6. Графы 6 и 12 формы 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» (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365)   
(далее – Правила применения кодов секторов экономики и назначения платежей).

7. В графе 13 формы указывается дата платежа и (или) перевода денег путем указания восьми цифр в следующем порядке: день, месяц, год.

8. В графе 14 формы указывается сумма платежа и (или) перевода денег в тысячах единиц валюты путем указания их цифрами.

Если валюта платежа и (или) перевода денег отличается от доллара США, эквивалент суммы платежа и (или) перевода денег рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.

9. В графе 15 формы указывается трехзначный буквенный код валюты платежа (или) перевода денег в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 «Коды для обозначения валют и фондов».

10. В графе 16 формы указывается код назначения платежа и (или) перевода денег (при наличии), предусмотренный Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей.

11. В графах 17 и 18 формы указываются номер и дата валютного договора, по которому проведен платеж и (или) перевод денег по валютным операциям.

12. В графе 19 формы указывается учетный номер валютного договора.

приложение 2 к Правилам взаимодействия органов государственных доходов и

Национального Банка

Республики Казахстан по предоставлению информации и сведений по валютным операциям

Форма,

предназначенная для сбора

административных данных

Представляется: Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: не представляется

Наименование административной формы: сведения об операциях, признаваемых доходами нерезидента из источников в Республике Казахстан, в соответствии с подпунктом 39) пункта 1 статьи 679 Налогового кодекса Республики Казахстан

Индекс формы административных данных (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): ЗП50США

Периодичность: ежемесячно

Отчетный период: месяц

Круг лиц, представляющих информацию: Национальный Банк

Срок представления формы административных данных: ежемесячно до 25 числа

включительно второго месяца, следующего за отчетным

Индивидуальный идентификационный номер/Бизнес-идентификационный номер

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Метод сбора (на бумажном носителе, в электронном виде, посредством компьютеризированной системы телефонного опроса, при личном опросе интервьюером с использованием бумажного носителя, при личном опросе интервьюером с использованием персонального вычислительного устройства): в электронном виде

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Учетный номер | Дата учетного номера | Наименование резидента | Бизнес/индивидуальный идентификационный номер |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование нерезидента | Страна нерезидента | Срок договора (в месяцах) | Процентная ставка вознаграждения |
| 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Сумма договора (в валюте договора) | Код валюты договора | Период возврата по договору (неделя, месяц, год ) | Статус учетный номера |
| 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |

Приложение к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, «Сведения об операциях, признаваемых доходами нерезидента из источников в Республике Казахстан, в соответствии с подпунктом 39) пункта 1 статьи 679 Налогового кодекса

Республики Казахстан»

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Сведения об операциях, признаваемых доходами нерезидента из источников в Республике Казахстан, в соответствии с подпунктом 39) пункта 1 статьи 679 Налогового кодекса Республики Казахстан»**

(далее – Форма)

1. В графе 1 формы указывается учетный номер валютного договора.

2. В графе 2 формы указывается дата учетного номера валютного договора.

3. В графе 3 формы указываются фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) либо наименование отправителя денег.

4. В графе 4 формы указываются реквизиты отправителя денег или бенефициара по валютным операциям. Для физического лица указывается индивидуальный идентификационный номер, для юридического лица   
– бизнес-идентификационный номер.

5. В графе 5 формы указываются фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) либо наименование получателя денег.

6. В графе 6 формы указывается двухзначный код страны регистрации получателя денег, 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».

7. В графе 7 формы указывается срок погашения (в месяцах) по выданному займу.

8. В графе 8 формы указывается процентная ставка вознаграждения по выданному займу.

9. В графе 9 формы указывается сумма в договоре (в валюте договора) по выданному займу.

10. В графе 10 формы указывается трехзначный буквенный код валюты платежа (или) перевода денег в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 «Коды для обозначения валют и фондов».

11. В графе 11 формы указывается период возврата по договору (неделя, месяц, год).

12. В графе 12 формы указывается статус учетного номера контракта.

приложение 3 к Правилам взаимодействия органов государственных доходов и

Национального Банка

Республики Казахстан по предоставлению информации и сведений по валютным операциям

Форма,

предназначенная для сбора

административных данных

Представляется: Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: не представляется

Наименование административной формы: сведения о проведенных платежах и (или) переводах денег по валютным операциям, в том числе по поручениям участников МФЦА, совершаемых на территории МФЦА

Индекс формы административных данных (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): СППВО\_МФЦА

Периодичность: ежемесячно

Отчетный период: месяц

Круг лиц, представляющих информацию: Национальный Банк

Срок представления формы административных данных: ежемесячно до 20 числа включительно второго месяца, следующего за отчетным

Метод сбора (на бумажном носителе, в электронном виде, посредством компьютеризированной системы телефонного опроса, при личном опросе интервьюером с использованием бумажного носителя, при личном опросе интервьюером с использованием персонального вычислительного устройства): в электронном виде

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Отправитель денег | | | | | |
| Признак резидентства | Юридическое  лицо/физическое  лицо | Бизнес/индивидуальный идентификационный номер | Наименование или фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) | Код страны | Код сектора экономики |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бенефициар | | | | | |
| Признак резидентства | Юридическое  лицо/физическое  лицо | Бизнес/индивидуальный идентификационный номер | Наименование или фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) | Код страны | Код сектора экономики |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Платеж и (или) перевод денег | | | Код назначения платежа (при наличии) | Код валютной операции | Признак операции, связанной с выводом денег |
| Дата | Сумма в валюте | Код валюты |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный код организации (банка) контрагента по валютной операции | Наименование организации (банка) контрагента по валютной операции | Номер валютного договора | Дата валютного договора | Учетный номер валютного договора |
|
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
|  |  |  |  |  |

Приложение к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, «Сведения о проведенных платежах и (или) переводах денег по валютным операциям,

в том числе по поручениям участников Международного финансового центра «Астана», совершаемых на территорииМеждународного финансового центра «Астана»»

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Сведения о проведенных платежах и (или) переводах денег по валютным операциям, в том числе по поручениям участников Международного финансового центра «Астана», совершаемых на территории Международного финансового центра «Астана»»**

1. В графах 1 и 7 формы указывается признак резидентства, который определяется согласно Закону Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле» и проставляется в следующем порядке:

«1» – резидент;

«2» – нерезидент.

2. В графах 2 и 8 формы указывается признак «1», если отправитель денег или бенефициар является юридическим лицом (филиалом юридического лица), или признак «2», если отправитель денег или бенефициар является физическим лицом.

3. В графах 3 и 9 формы указываются реквизиты отправителя денег или бенефициара по валютным операциям. Для физического лица указывается индивидуальный идентификационный номер, для юридического лица – бизнес-идентификационный номер.

4. В графах 4 и 10 формы указываются фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) либо наименование отправителя денег или бенефициара.

5. В графах 5 и 11 формы указывается двухзначный код страны регистрации 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».

6. Графы 6 и 12 формы 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» (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365)   
(далее – Правила применения кодов секторов экономики и назначения платежей).

7. В графе 13 формы указывается дата платежа и (или) перевода денег путем указания восьми цифр в следующем порядке: день, месяц, год.

8. В графе 14 формы указывается сумма платежа и (или) перевода денег в тысячах единиц валюты путем указания их цифрами.

Если валюта платежа и (или) перевода денег отличается от доллара США, эквивалент суммы платежа и (или) перевода денег рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.

9. В графе 15 формы указывается трехзначный буквенный код валюты платежа (или) перевода денег в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 «Коды для обозначения валют и фондов».

10. В графе 16 формы указывается код назначения платежа и (или) перевода денег (при наличии), предусмотренный Правилами применения кодов секторов экономики и назначения платежей.

11. Графа 17 формы заполняется в соответствии с таблицей кодов валютных операций, являющейся Приложением к пояснению по заполнению формы «Сведения о валютной операции» Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 марта 2019 года № 40   
(далее – Правила осуществления валютных операций).

12. Графа 18 формы заполняется в соответствии с пунктами 16-1 и 16-2 Правил осуществления валютных операций следующим образом:

«1.1» – финансовый заем, предусматривающий предоставление нерезидентом денег резиденту (за исключением банков второго уровня   
(далее – БВУ)), если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрено осуществление перевода денег, подлежащих получению от нерезидента, на банковские счета резидента в БВУ;

«1.2» – финансовый заем, предусматривающий возникновение у резидента (за исключением БВУ) требований к нерезиденту по возврату денег, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрено осуществление перевода денег, подлежащих получению от нерезидента, на банковские счета резидента в БВУ;

«1.3» – финансовый заем, предусматривающий предоставление резидентом денег нерезиденту, не являющемуся аффилированным лицом, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) не предусмотрена выплата вознаграждения за пользование предметом финансового займа;

«1.4» – операции по экспорту, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) предусмотрено, что срок исполнения обязательств нерезидентом по оплате экспорта превышает 720 (семьсот двадцать) дней с даты исполнения обязательств резидентом;

«1.5» – операции по импорту, если условиями соответствующего валютного договора (изначально либо после внесения изменений и (или) дополнений в валютный договор) предусмотрено, что срок исполнения обязательств нерезидентом по поставке товаров (выполнению работ, оказанию услуг) или по возврату денег, включая авансовый платеж или сумму предоплаты в полном объеме (в случае неисполнения нерезидентом своих обязательств по импорту), превышает 720 (семьсот двадцать) дней с даты исполнения обязательств резидентом;

«1.6» – перевод денег резидентом нерезиденту-профессиональному участнику рынка ценных бумаг, осуществляющему валютные операции по поручениям клиентов, на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

«1.7» – перевод резидентом денег на собственный счет за рубежом на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

«1.8» – безвозмездный перевод денег, осуществляемый резидентом в пользу нерезидента на сумму, превышающую пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

«2» – платежи и (или) переводы денег одного лица за календарный месяц по двум или более валютным договорам, заключенным с одним и тем же нерезидентом, на общую сумму, превышающую пороговое значение, свыше которого такие валютные договоры подлежат присвоению учетного номера;

«0» – в остальных случаях.

13. В графах 19 и 20 формы указывается идентификационный код и наименование организации (банка) 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 Банке Международного финансового центра «Астана» и (или) банки второго уровня. При отсутствии в документах, на основании которых проводится платеж и (или) перевод денег, информации об организации (банке) отправителя денег, часть 5 не заполняется.

14. В графах 21 и 22 формы указываются номер и дата валютного договора, по которому проведен платеж и (или) перевод денег по валютным операциям.

15. В графе 23 формы указывается учетный номер валютного договора.