SYNERGY PARTNERS
ОТВЕТЫ. РЕШЕНИЯ. РЕЗУЛЬТАТЫ.

+7 701 991 50 30

info@synergy-law.com

пр. Достык 162, 13 этаж, офис 132 г. Алматы, 050051, Казахстан

Обзор: Валютное регулирование в Казахстане

1 октября 2014

Валютное регулирование в Казахстане

Обзор Synergy Partners, октябрь 2014 года

Большинство платежей в Республике Казахстан должны производиться в тенге. Резиденты и нерезиденты могут свободно покупать и обменивать любую валюту в банках, свободно осуществлять платежи в иностранной валюте, если такие платежи поступают из-за границы или отправляются за границу Республики Казахстан.

Валютное регулирование носит неограничительный характер и требует некоторой отчетности. Закон о валютном регулировании контролирует операции с иностранной валютой. Мониторинг иностранной валюты основан на отчетах местных банков. В некоторых случаях стороны, заключающие сделки в иностранной валюте, обязаны уведомлять или регистрировать эти сделки в Национальном Банке Республики Казахстан (НБК) в форме уведомления или регистрации.

Резидентами являются:

- граждане Республики Казахстан (за исключением лиц, которые имеют статус постоянного жителя за рубежом);
- иностранцы и лица без гражданства, которые имеют вид на жительство в Республике Казахстан;
- юридические лица, зарегистрированные в Республике Казахстан, их филиалы и представительства расположенные в Казахстане.

Нерезидентами являются:

- иностранные граждане и лица без гражданства, иностранные юридические лица, их филиалы и представительства,
- международные организации,
- дипломатические и иные официальные представительства иностранных государств в Республике Казахстан.

Резиденты и нерезиденты обязаны уведомлять НБК в случае:

- открытия банковского счета за пределами Республики Казахстан (не распространяется на физических лиц);
- приобретения ценных бумаг иностранных эмитентов, если их стоимость превышает US$ 100 000 (не распространяется на приобретение акций в размере 10% или более, или прав собственности доли в иностранных компаниях, которые требуют регистрации в НБК);
- приобретения нерезидентами ценных бумаг, местных эмитентов в случае, если стоимость покупки превышает US$ 500 000 (за исключением прямых инвестиций, которые требуют регистрации в НБК).

Так же необходимо зарегистрировать сделку с нерезидентом, в случае, если оплата нерезиденту превышает US$ 500 000 или превышает US$ 100 000, в случае:

- если кредит превышает 180 дня;
- залог (по правилам валютного контроля, залог считается кредитом);
- оплаты эксклюзивных права на интеллектуальную собственность и передача денег и иного имущества для
- выполнения обязательств в рамках совместного предприятия;
- прямых инвестиции, то есть приобретение 10% или более акций или прав собственности доли в юридическом лице.

К физическим лицам, предъявляется меньше требований, чем к юридическими лицам. Тем не менее, физические лица не могут заключать сделки без использования счета в местном банке. Поэтому резидент и нерезидент Республики Казахстан, ввозящие или вывозящие наличную валюту любой страны, в том числе тенге, в размере эквивалентном US$10 000 или более, должны заполнить и сдать таможенную декларацию на всю сумму.