

УТВЕРЖДЕНО

**Постановление Центрального
Республиканского Банка
Донецкой Народной Республики
21 мая 2015 г. № 4**

**Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Донецкой Народной Республики
под регистрационным
№ 172 от 05.06.2015**

**ВРЕМЕННЫЙ ПОРЯДОК
расчётов по экспортным, импортным операциям и контроля
за такими операциями в Донецкой Народной Республике**

с изменениями и дополнениями, внесенными постановлениями

Правления Центрального Республиканского Банка

от 18.08.2015 № 49,

от 07.09.2015 № 69,

от 12.10.2015 № 108

1. Общие положения

1. Настоящий Порядок устанавливает временный порядок расчётов по экспортным, импортным операциям, а также расчетов за аренду имущества и контроля за такими операциями в Донецкой Народной Республике.

*(п. 1 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

2. В Положении используются следующие основные понятия:

импорт – покупка субъектами внешнеэкономической деятельности у иностранных субъектов хозяйственной деятельности предмета импорта с ввозом их на территорию Донецкой Народной Республики;

экспорт – продажа предмета экспорта субъектами внешнеэкономической деятельности иностранным субъектам хозяйственной деятельности с вывозом или без вывоза этого предмета с территории Донецкой Народной Республики;

ГТД – надлежащим образом оформленная грузовая таможенная декларация;

день возникновения нарушения – первый день после окончания установленного законодательством срока расчетов по экспортным, импортным операциям;

осуществление поставки предмета экспорта, импорта – оформление ГТД (других документов, оформленных таможенными органами), подтверждающих ввоз и выпуск в свободное обращение товаров на таможенной территории Донецкой Народной Республики, а также подписание акта, другого документа подтверждающего выполнение работ, предоставление услуг, передачу прав интеллектуальной собственности;

предмет экспорта, импорта – товары, работы, услуги, права интеллектуальной собственности;

товар – любое движимое имущество за исключением валютных ценностей.

3. Термины «резиденты» и «нерезиденты» применяются в значениях, определенных Правилами перемещения валютных ценностей через таможенную границу Донецкой Народной Республики, утвержденными совместным приказом Министерства финансов Донецкой Народной Республики и Центрального Республиканского Банка от 17.12.2014 г. № 7/1 (с изменениями и дополнениями).

4. Другие термины, используемые в настоящем Порядке, применяются в значениях, определенных законодательством Донецкой Народной Республики.

(п. 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)

5. При осуществлении импорта товаров они должны быть поставлены на территорию Донецкой Народной Республики в течение 90 календарных дней с момента осуществления авансового платежа с текущего счета резидента в Центральном Республиканском Банке Донецкой Народной Республики (далее – текущий счет резидента) или с момента снятия наличных денежных средств с текущего счета резидента для оплаты этих товаров, а в случае импорта работ, услуг, прав интеллектуальной собственности – они должны быть выполнены, оказаны и переданы, соответственно, в указанный срок с момента осуществления авансового платежа или снятия наличных денежных средств с текущего счета резидента.

(п. 5 с изменениями, внесенными постановлением Правления Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)

6. При осуществлении экспорта товаров сумма их стоимости должна быть зачислена на текущий счет резидента в течение 90 календарных дней с даты оформления ГТД (или другого документа, который используется для таможенного оформления) или даты регистрации товарно-транспортной накладной Министерством доходов и сборов Донецкой Народной Республики на товар, который экспортируется, а в случае экспорта работ, услуг, прав интеллектуальной собственности – с момента подписания акта или другого документа, подтверждающего выполнение работ, предоставление услуг, экспорт прав интеллектуальной собственности.

(п. 6 с изменениями, внесенными постановлением Правления Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)

7. Превышение сроков указанных в пунктах 5 и 6 данного раздела, требует разрешения Центрального Республиканского Банка Донецкой Народной Республики (далее – Центральный Республиканский Банк).

8. Резиденты могут осуществлять расчеты по экспортным и импортным операциям в наличной и безналичной формах, кроме расчетов по импортным операциям в российских рублях, которые могут осуществляться только в безналичной форме.

*(п. 8 с изменениями, внесенными постановлением Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

2. Расчёты по экспортным, импортным операциям наличными денежными средствами

1. Для оплаты по внешнеэкономическим операциям наличными денежными средствами субъект хозяйственной деятельности предоставляет в Центральный Республиканский Банк:

расходный кассовый документ на выдачу наличных денежных средств с текущего счета резидента (далее – расходный кассовый документ);

доверенность уполномоченного представителя на получение наличных денежных средств;

копию разрешения Центрального Республиканского Банка Донецкой Народной Республики на вывоз наличной иностранной валюты за пределы Донецкой Народной Республики для оплаты по внешнеэкономическим операциям.

2. Для получения наличных денежных средств с текущего счета с целью оплаты по внешнеэкономическим операциям резидент обязан в расходном кассовом документе указывать номер и дату внешнеэкономического договора, а также номер и дату разрешения Центрального Республиканского Банка Донецкой Народной Республики на вывоз наличной иностранной валюты за пределы Донецкой Народной Республики для оплаты по внешнеэкономическим операциям.

3. Неиспользованный остаток наличных денежных средств, которые были получены резидентом для оплаты по импортной операции, подлежит зачислению на текущий счет резидента.

4. Наличные денежные средства, являющиеся оплатой по экспортной операции, подлежат зачислению на текущий счет резидента.

Такие наличные денежные средства могут быть внесены на текущий счет резидента:

уполномоченным представителем нерезидента – покупателя предмета экспорта;

уполномоченным представителем резидента.

5. В приходном кассовом документе при внесении на текущий счет резидента наличных денежных средств, являющихся оплатой по экспортной операции, должны быть указаны номер и дата внешнеэкономического договора, в соответствии с которым осуществляется эта операция.

6. Центральный Республиканский Банк вносит информацию об операции по снятию наличных денежных средств для оплаты по импортной операции, возврату неиспользованного остатка наличных денежных средств и зачислению наличных денежных средств по экспортной операции на текущий счет резидента в

журнал, который ведется в соответствии с требованиями, установленными в разделе 7 данного Порядка.

*(глава 2 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

3. Расчеты по импортным операциям

1. Отсчет законодательно установленного срока расчетов по импортным операциям Центральный Республиканский Банк начинает со следующего календарного дня после списания денежных средств с текущего счета резидента или снятия суммы наличных денежных средств с текущего счета резидента для оплаты предмета импорта.

Оплата предмета импорта может осуществляться только с текущего счета резидента путем:

перевода денежных средств с текущего счета резидента на счет нерезидента – поставщика предмета импорта в банке-нерезиденте;

перевода денежных средств с текущего счета резидента на свой счет, открытый в банке-нерезиденте, с последующим переводом денежных средств для исполнения обязательств по договору;

снятия суммы наличных денежных средств с текущего счета резидента для ее вывоза за пределы Донецкой Народной Республики на основании разрешения Центрального Республиканского Банка Донецкой Народной Республики на вывоз наличной иностранной валюты за пределы Донецкой Народной Республики и ее зачисления на счет нерезидента поставщика предмета импорта в банке-нерезиденте.

*(п. 1 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

2. Центральный Республиканский Банк снимает с контроля импортную операцию резидента после:

предъявления резидентом ГТД (типа ИМ40 «Импорт», ИМ75 «Отказ от товара в пользу государства»), если предмет импорта согласно законодательству Донецкой Народной Республики подлежит таможенному оформлению;

предъявления резидентом документа (кроме ГТД), который используется для таможенного оформления предмета импорта;

предъявления резидентом документа, который согласно условиям договора удостоверяет выполнение нерезидентом работ, предоставление услуг, передачу прав интеллектуальной собственности, предназначенных для продажи (оплатной передачи), – в других случаях;

предъявления резидентом копии выписки по операциям на счете, открытом в банке-нерезиденте, заверенной банком-нерезидентом, и копии тарифов банка-нерезидента, заверенных банком-нерезидентом или резидентом, в которых будет определен размер оплаченной комиссии банка, в случае оплаты банковских услуг на сумму более 2500 российских рублей (либо в другой валюте по официальному курсу валют, установленному Банком на день оплаты, или по кросс-курсу, рассчитанному через официальные курсы валют, установленные Банком на день оплаты) за обслуживание счета резидента, открытого в банке-нерезиденте, и проведение операций по нему;

предъявления резидентом копии тарифов банка-нерезидента, заверенной банком-нерезидентом или клиентом, в которых будет определен размер оплаченной комиссии банка, и расчета суммы оплаченных комиссий, в случае оплаты резидентом банковских услуг на сумму менее 2500 российских рублей (либо в другой валюте по официальному курсу валют, установленному Банком на день оплаты, или по кросс-курсу, рассчитанному через официальные курсы валют, установленные Банком на день оплаты);

*(абзацы пятый, шестой пункта 2 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

предоставления в Министерство доходов и сборов Донецкой Народной Республики уведомления в соответствии с главой 9 настоящего Порядка;

*(абзац седьмой пункта 2 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

3. Резиденты не имеют право рассчитываться с нерезидентом за импорт товаров, который осуществляется без ввоза этих товаров на таможенную территорию Донецкой Народной Республики.

4. Центральный Республиканский Банк осуществляет контроль за своевременностью расчетов только в отношении той части импортного договора резидента, которая предусматривает расчеты в денежной форме.

*(п. 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

4. Расчеты по экспортным операциям

1. Отсчет законодательно установленного срока расчетов по экспортным операциям Центральный Республиканский Банк начинает со следующего календарного дня после дня оформления ГТД (или другого документа, который используется для таможенного оформления, или даты регистрации товарно-транспортной накладной Министерством доходов и сборов Донецкой Народной Республики) на предмет экспорта (если предмет экспорта в соответствии с законодательством ДНР подлежит таможенному оформлению), или со следующего календарного дня после подписания акта или другого документа,

удостоверяющего поставку нерезиденту предмета экспорта в соответствии с условиями внешнеэкономического договора (если предмет экспорта в соответствии с законодательством Донецкой Народной Республики не подлежит таможенному оформлению).

*(пункт 1 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

2. Центральный Республиканский Банк снимает экспортную операцию с контроля с даты зачисления стоимости предмета экспорта по этой операции на текущий счет резидента, а также с даты предоставления в Министерство доходов и сборов Донецкой Народной Республики уведомления в соответствии с главой 9 настоящего Порядка.

*(пункт 2 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

3. Если в соответствии с экспортным договором резидент экспортирует товар без его вывоза с территории Донецкой Народной Республики, то Центральный Республиканский Банк не осуществляет контроль за сроками расчетов по такому договору.

*(пункт 3 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

5. Дополнительные основания для снятия экспортных, импортных операций с контроля

1. Сумма стоимости предмета экспорта или сумма стоимости предмета импорта может быть уменьшена, если в течение выполнения обязательств по договору:

а) происходит пересмотр цены товаров в связи с несоответствием их количественных и/или качественных характеристик условиям договора – на сумму недопоставленных и/или некачественных товаров.

Решение о таком несоответствии принимает Международный коммерческий арбитражный суд или Морская арбитражная комиссия при Торгово-промышленной палате или другой орган (экспертная организация и тому подобное), уполномоченный рассматривать споры или удостоверить такое несоответствие согласно правилам или обычаям страны расположения стороны договора или третьей страны согласно условиям договора;

б) происходит пересмотр цены товаров в результате действия форс-мажорных обстоятельств, которые привели к изменению количественных и/или качественных характеристик товара, – на сумму недопоставленных (недополученных) и/или некачественных товаров.

Изменение цены товара должно быть подтверждено Торгово-промышленной палатой или другим уполномоченным органом (экспертной организацией) согласно правилам или обычаям страны расположения стороны договора или третьей страны согласно условиям договора;

в) товары уничтожены, конфискованы, испорчены, украдены, утеряны – на сумму их стоимости (если право собственности на товар в соответствии с условиями договора принадлежит резиденту).

Наличие таких обстоятельств должно быть подтверждено органами, уполномоченными осуществлять такое подтверждение в соответствии с законодательством страны, на территории которой произошли такие события;

г) происходит соответствующим образом оформленный полный или частичный возврат резиденту товара, который был поставлен нерезиденту по экспортному договору, в связи с полным или частичным невыполнением сторонами взаимных обязательств по экспортному договору – на сумму стоимости такого товара.

Такой возврат товара подтверждается ГТД типов, определенных пунктом 2 раздела 3 настоящего Порядка;

д) происходит возврат уплаченных импортером средств полностью или частично – на сумму таких средств;

е) происходит оплата резидентом комиссионных вознаграждений, удержанных банками-нерезидентами, если оплата резидентом этих вознаграждений подтверждена соответствующим банковским документом (подтверждение не требуется, если оплата комиссионного вознаграждения предусмотрена договором и по каждому отдельному платежу не превышает 2500 российских рублей или эквивалент этой суммы в другой валюте, по официальному курсу валюты, установленному Центральным Республиканским Банком на день зачисления средств на текущий счет резидента).

2. Сумма предварительной оплаты, возвращенная нерезидентом в связи с невыполнением сторонами своих обязательств, может быть уменьшена на сумму комиссионных вознаграждений, удержанных банками-нерезидентами, если оплата резидентом комиссионных вознаграждений – получателем средств подтверждена соответствующим банковским документом (подтверждение не требуется, если оплата комиссионного вознаграждения предусмотрена импортным договором и по каждому отдельному платежу не превышает 2500 российских рублей, или эквивалент этой суммы в другой валюте, по официальному курсу валюты, установленному Центральным Республиканским Банком на день зачисления средств на текущий счет резидента).

*(пункт 2 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

6. Предоставление резидентом информации

1. Резиденты обязаны предоставлять в Центральный Республиканский Банк информацию по его запросу про все валютные операции, которые ими проводятся, а также об экспортных, импортных операциях, по которым они проводят расчеты.

2. Центральный Республиканский Банк в случае перечисления резидентом средств в пользу нерезидента, снятия суммы наличных денежных средств с текущего счета резидента для оплаты импортных операций по поставке товаров, поступления от нерезидента средств в пользу резидента требует от последнего (в зависимости от вида операции) копии: договора с нерезидентом, актов и других документов, подтверждающих осуществление поставки предмета экспорта, импорта, и других документов, необходимых Центральному Республиканскому Банку для осуществления контроля за своевременностью расчетов по экспортным, импортным операциям резидентов. Копии этих документов подлежат хранению в течение десяти лет.

*(пункт 2 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

3. При предоставлении информации о проведенных импортных, экспортных операциях, резидент обязан представить Центральному Республиканскому Банку оригиналы и копии документов для рассмотрения и подтверждения их подлинности.

4. Копии документов, которые подаются резидентом в Центральный Республиканский Банк (в том числе копии документов, переведенных на русский язык), удостоверяются собственноручно подписью резидента (уполномоченного им лица) и оттиском его печати (при наличии).

5. Центральный Республиканский Банк имеет право требовать от резидентов перевода на русский язык договоров с нерезидентами, которые составлены на иностранном языке, и других документов, необходимых для осуществления контроля за своевременностью расчетов по экспортным, импортным операциям резидентов.

6. Не переводятся на русский язык документы, составленные на украинском языке, а также те, текст которых изложен на иностранном языке с одновременным его изложением на украинском (русском) языке.

7. Не переводятся на русский язык документы, составленные на иностранном языке, при условии, что они отличаются только цифровой информацией и/или данными относительно конкретных физических лиц (фамилия, имя и отчество, место проживания) или юридических лиц (наименование, местонахождение) от образца, который переведен с иностранного языка с соблюдением требований пункта 4 настоящего раздела.

7. Порядок ведения журналов контроля за своевременностью расчетов по экспортным, импортным операциям резидентов

1. Центральный Республиканский Банк вносит информацию об импортных и экспортных операциях резидентов в специальные журналы, которые ведутся в электронном виде. Ежедневно все новые записи или записи, в которые вносились изменения в течение рабочего дня, распечатываются. Распечатанные страницы журнала удостоверяются подписью ответственного лица. До пятого числа каждого месяца, распечатанные за предыдущий месяц страницы, складываются по датам и формируются в брошюры. Брошюры прошнуровываются, удостоверяются подписями руководителя или заместителя руководителя Центрального

Республиканского Банка, печатью Центрального Республиканского Банка и хранятся в течение десяти лет. На первой странице брошюры указываются количество страниц, содержащихся в брошюре, начальная и последняя даты.

2. При внесении в журнал информации о проведении импортной операции резидентом, Центральный Республиканский Банк фиксирует дату и номер внешнеэкономического договора (при наличии), название резидента, а также другую имеющуюся у него информацию о проводимой операции:

сумму снятых наличных денежных средств и дату их снятия или сумму перечисленных денежных средств и дату их перечисления;

*(абзац второй пункта 2 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

дату окончания законодательно установленных сроков расчетов;

номер и дату предоставленного по данной операции разрешения Центрального Республиканского Банка Донецкой Народной Республики на вывоз наличной иностранной валюты за пределы Донецкой Народной Республики для оплаты по внешнеэкономическим операциям;

наименование нерезидента – поставщика предмета импорта;

название страны нерезидента – поставщика предмета импорта;

дату оформления ГТД или другого документа, подтверждающего поставку предмета импорта;

номер ГТД или другого документа, подтверждающего поставку предмета импорта;

стоимость фактически поставленного предмета импорта, код валюты;

дата и номер уведомления о нарушении законодательно установленных сроков Министерству доходов и сборов Донецкой Народной Республики (если таковое направлялось);

информацию о предоставленном по операции разрешении на превышение законодательно установленных сроков расчетов;
другую имеющуюся информацию.

3. Информация об экспортной операции фиксируется Центральным Республиканским Банком в журнале после:

получения информации от таможенных органов или Министерства доходов и сборов Донецкой Народной Республики об осуществлении экспорта товаров резидентом или

зачисления на текущий счет резидента денежных средств по экспортной операции или

если резидент самостоятельно любым образом предоставит Центральному Республиканскому Банку информацию об этой операции.

*(пункт 3 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

4. При внесении в журнал информации о проведении экспортной операции резидентом, Центральный Республиканский Банк фиксирует дату и номер внешнеэкономического договора, название резидента, а также другую имеющуюся у него информацию о проводимой операции:

сумму зачисленных денежных средств на текущий счет резидента и дату ее зачисления;

*(абзац второй пункта 4 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

дату оформления ГТД или другого документа, подтверждающего поставку предмета экспорта;

номер ГТД или другого документа, подтверждающего поставку предмета экспорта;

дату окончания законодательно установленных сроков расчетов;
стоимость фактически поставленного предмета экспорта, код валюты;
наименование покупателя – нерезидента;
название страны покупателя предмета экспорта;
дата и номер уведомления о нарушении законодательно установленных сроков Министерству доходов и сборов Донецкой Народной Республики (если таковое направлялось);
информацию о предоставленном по операции разрешении на превышение законодательно установленных сроков расчетов;
другую имеющуюся информацию.

5. Если в платежном поручении банка-нерезидента нет ссылки на договор, во исполнение которого от нерезидента-контрагента поступили денежные средства, то Центральный Республиканский Банк требует письменное пояснение от резидента или нерезидента-контрагента относительно отнесения этих средств к конкретному экспортному договору.

*(пункт 5 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

8. Дополнительные условия контроля за экспортными, импортными операциями

1. Если договор предусматривает поставку предмета экспорта, осуществление платежа в несколько этапов, то Центральный Республиканский Банк осуществляет контроль за сроками расчетов по экспортным операциям отдельно по каждому факту осуществления поставки предмета экспорта, а по импортным операциям – отдельно по каждому факту осуществления платежа.

2. При наличии нескольких документов с разными датами подписания (оформления), с целью контроля за соблюдением резидентом законодательно установленных сроков расчетов, используется тот из документов, который подтверждает фактическую поставку предмета экспорта или импорта в соответствии с условиями, предусмотренными договором, и который подписан (оформлен) ранее.

3. Если согласно условиям договора валюта платежа отличается от валюты цены, то Центральный Республиканский Банк с целью контроля за полнотой расчетов по данной операции использует предусмотренные в договоре условия пересчета валюты цены в валюту платежа.

При отсутствии в договоре условий, которые дают возможность однозначно определить курс (кросс-курс), по которому осуществляется платеж, Центральный Республиканский Банк с целью контроля использует:

а) официальный курс валюты к российскому рублю, установленный Центральным Республиканским Банком на дату платежа, если одной из валют является российский рубль;

*(подпункт а) пункта 3 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 07.09.2015 № 69)*

б) кросс-курс, рассчитанный на основании официальных курсов валют, установленных Центральным Республиканским Банком на дату платежа.

9. Порядок расчетов за аренду имущества

1. Имущество, арендованное у нерезидента, должно быть получено резидентом в течение 90 календарных дней с даты перечисления резидентом с

текущего счета авансового платежа за аренду имущества на срок за который была проведена такая оплата.

2. Информация об осуществленном авансовом платеже за аренду имущества вносится в журнал контроля за своевременностью расчетов по экспортным, импортным операциям резидентов.

3. Операция по оплате арендованного имущества снимается с контроля на основании:

ГТД, подтверждающей ввоз арендуемого имущества на территорию Донецкой Народной Республики (при аренде движимого имущества) в случае, если оформление такой ГТД предусмотрено требованиями законодательства Донецкой Народной Республики;

документа, подтверждающего право собственности арендодателя на имущество, переданное в аренду;

акта или другого документа, подтверждающего передачу арендодателем имущества арендатору;

акта или другого документа, подтверждающего пользование арендатором имущества в течение срока, за который была проведена оплата.

4. В случае нарушения требований пункта 1 данной главы Центральный Республиканский Банк в установленный пунктом 1 главы 11 Порядка срок предоставляет Министерству доходов и сборов Донецкой Народной Республики уведомление об установленных в отчетном месяце фактах нарушений, согласно требований пункта 2 главы 11 Порядка.

*(глава 9 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

10. Порядок предоставления информации государственным органам

*(название главы в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

1. Центральный Республиканский Банк до десятого числа месяца, следующего за отчетным, предоставляет Министерству доходов и сборов Донецкой Народной Республики уведомления об установленных в отчетном месяце фактах нарушений в соответствии с требованиями пунктов 2 и 3 данного раздела Порядка в случае не поступления в законодательно установленные сроки (или сроки, определенные в Разрешении Центрального Республиканского Банка на превышение законодательно установленных сроков расчетов по экспортной (импортной) операции) предмета импорта или стоимости предмета экспорта.

*(абзац первый пункта 1 с изменениями, внесенными постановлением
Правления Центрального Республиканского Банка от 12.10.2015 № 108)*

В следующем отчетном месяце информация об этих нарушениях уже не предоставляется.

2. Уведомление о нарушении законодательно установленных сроков по импортной операции должно содержать следующую информацию:

- наименование резидента, его местонахождение и идентификационный код (фамилия, имя, отчество, место жительства, идентификационный номер – для физических лиц – предпринимателей);
- наименование нерезидента, страна его местонахождения;
- номер и дату внешнеэкономического договора (при наличии);
- сумму снятых наличных денежных средств с текущего счета резидента и дату их снятия, или сумму перечисленных денежных средств и дату их перечисления;

*(абзац пятый пункта 2 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

- дату окончания законодательно установленных сроков расчетов;
- дату и номер Разрешения Центрального Республиканского Банка на перемещение наличной иностранной валюты за пределы Донецкой Народной Республики для оплаты по внешнеэкономическим операциям;
- сумму задолженности, наименование валюты.

3. Уведомление о нарушении законодательно установленных сроков по экспортной операции должно содержать следующую информацию:

- наименование резидента, его местонахождение и идентификационный код (фамилия, имя, отчество, место жительства, идентификационный номер – для физических лиц – предпринимателей);
- наименование нерезидента, страна его местонахождения;
- номер и дату внешнеэкономического договора;
- номер и дату ГТД или другого документа, подтверждающего поставку предмета экспорта;
- стоимость фактически поставленного предмета экспорта;
- дату окончания законодательно установленных сроков расчетов;
- сумму задолженности, наименование валюты.

4. Центральный Республиканский Банк до десятого числа месяца, следующего за отчетным, в произвольной форме уведомляет налоговый орган в случае:

*(абзац первый пункта 4 с изменениями, внесенными постановлением
Правления Центрального Республиканского Банка от 12.10.2015 № 108)*

- отсутствия информации от таможенных органов об экспортной операции, на которую в соответствии с действующим законодательством Донецкой Народной Республики оформляется ГТД или от Министерства доходов и сборов

Донецкой Народной Республики о зарегистрированной товарно-транспортной накладной;

*(абзац второй пункта 4 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

- изменения условий договора, вследствие чего выполнение нерезидентом обязательств по экспортной операции полностью или частично осуществляется путем поставки товара;

- не представления резидентом на требование Центрального Республиканского Банка документов, которые необходимы последнему для выяснения состояния расчетов по экспортной, импортной операциям.

*(абзац четвертый пункта 4 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

11. Порядок получения разрешения

*(название главы в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

1. Для получения разрешения на превышение законодательно установленных сроков расчетов по экспортной, импортной операциям (далее – Разрешение) резидент должен подать в Центральный Республиканский Банк следующие документы:

заявление в произвольной форме с обоснованием потребности в превышении законодательно установленных сроков расчетов, которое обязательно должно содержать полное наименование, местонахождение, идентификационный код резидента; наименование, местонахождение нерезидента; номер и дату договора; номер и дату ГТД, платежного поручения, заявления на выдачу наличных (при их наличии на день подачи заявления); сумму задолженности и срок превышения законодательно установленного срока расчетов;

копию договора с нерезидентом, который должен содержать адрес и банковские реквизиты контрагентов. Если договор заключен на иностранном языке, то резидент представляет его перевод на русский язык. Подпись переводчика должна быть заверена нотариально;

копию ГТД, если экспортируется товар, а в случае экспорта работ (услуг, прав интеллектуальной собственности) – копию подписанного акта или другого документа, удостоверяющего выполнение работ, предоставление услуг, экспорт прав интеллектуальной собственности. Копии ГТД, текст которых невозможно прочитать, к рассмотрению не принимаются;

копии банковских документов, подтверждающих дату осуществления авансового платежа (снятие наличных денежных средств с текущего счета резидента).

*(абзац пятый пункта 1 в редакции постановления Правления
Центрального Республиканского Банка от 18.08.2015 № 49)*

2. Законодательно установленный срок расчетов по экспортной, импортной операциям или срок, установленный в соответствии с ранее полученными Разрешениями по данным операциям, продолжается с даты окончания законодательно установленного срока расчетов или срока, на который давалось ранее Разрешение.

3. Центральный Республиканский Банк рассматривает документы, представленные резидентом, в течение 30 рабочих дней с момента получения полного пакета документов и предоставляет резиденту Разрешение или отказывает в его предоставлении с указанием причин отказа в письменной форме.

4. Основаниями для отказа в предоставлении Разрешения является:

представление резидентом документов, содержащих недостоверную информацию;

отсутствие или несоответствие требованиям данного Порядка хотя бы одного из документов, указанных в пункте 1 настоящего раздела.

5. Разрешение оформляется на бланке Центрального Республиканского Банка (приложение 1) в двух экземплярах. Первый экземпляр Разрешения передается уполномоченному лицу резидента под роспись, второй экземпляр хранится в Центральном Республиканском Банке.

6. Хранение документов, представленных для получения Разрешения, а также учет выданных Разрешений осуществляет подразделение Центрального Республиканского Банка, которое их выдало.

7. Если выдается Разрешение на превышение сроков, установленных в ранее предоставленных Разрешениях, то в его текст включается информация о ранее предоставленных Разрешениях на превышение законодательно установленных сроков расчетов по настоящему договору.

8. Выданное Разрешение может быть отменено со дня его выдачи, если после даты его выдачи будет установлено, что представленные резидентом для получения Разрешения документы содержат недостоверную информацию.

В этом случае Центральный Республиканский Банк письменно уведомляет резидента об отмене Разрешения и ее причинах.

9. Центральный Республиканский Банк регистрирует выданные Разрешения в Журнале регистрации разрешений на превышение законодательно

установленных сроков расчетов по экспортным, импортным операциям (далее – Журнал регистрации).

10. В Журнале регистрации вносится следующая информация:

номер выданного разрешения;

дата выдачи разрешения;

полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество, физического лица – предпринимателя, которому выдано разрешение;

идентификационный код юридического лица/ идентификационный номер физического лица – предпринимателя;

наименование нерезидента, местонахождение;

сумма задолженности;

цифровой код валюты задолженности;

номер и дата внешнеэкономического договора;

срок превышения законодательно установленного срока расчетов;

фамилия, инициалы сотрудника, оформившего разрешение.

11. Журнал регистрации ведется в электронном виде. Ежедневно все новые записи, распечатываются. Распечатанные страницы Журнала регистрации удостоверяются подписью ответственного лица. До пятого числа каждого месяца, распечатанные за предыдущий месяц страницы, складываются по датам и формируются в брошюры. Брошюры прошнуровываются, удостоверяются подписями руководителя или заместителя руководителя Центрального Республиканского Банка, заверяются печатью Центрального Республиканского Банка и хранятся в течение десяти лет. На первой странице брошюры указываются количество страниц, содержащихся в брошюре, начальная и последняя даты.

Заместитель Председателя

Ю.А. Дмитренко