

Об особенностях декларирования валюты и ценных бумаг, перемещаемых юридическими лицами

Приказ Государственного таможенного комитета Российской Федерации · № 768 · от 28.08.2000 · Утратил силу

Приказ Государственного таможенного комитета Российской Федерации от 28.08.2000 г. № 768
(Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 2000 г., № 39)

П Р И К А З

Государственного таможенного комитета Российской Федерации
от 28 августа 2000 г. N 768

Утратил силу 01.01.2007 - Приказ
Федеральной таможенной службы
Российской Федерации
от 21.09.2006 г. N 907

Об особенностях декларирования валюты и ценных бумаг,
перемещаемых юридическими лицами

Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации
21 сентября 2000 г. Регистрационный N 2385

В целях упорядочения нормативной правовой базы,
регламентирующей перемещение валюты Российской Федерации и
иностранной валюты, а также ценных бумаг в валюте Российской
Федерации и ценных бумаг в иностранной валюте, на основании статьи
124 Таможенного кодекса Российской Федерации (Собрание
законодательства Российской Федерации, 2003, N 22, ст. 2066; N 52,
ст. 5038) приказываю:

1. Установить, что:

1.1. Валюта Российской Федерации и иностранная валюта (далее -
валюта), а также ценные бумаги в валюте Российской Федерации и
ценные бумаги в иностранной валюте (далее - ценные бумаги),
ввозимые на таможенную территорию Российской Федерации и вывозимые
с этой территории юридическими лицами, декларироваться таможенному
органу Российской Федерации в письменной форме путем подачи
грузовой таможенной декларации (ГТД) либо в электронной форме.

1.2. При декларировании валюты (за исключением монет из
драгоценных металлов и памятных монет из недрагоценных металлов) и
ценных бумаг:

- 1) применяются Правила заполнения ГТД при декларировании
товаров, помещаемых под таможенные режимы выпуска для внутреннего
потребления и экспорта, с особенностями заполнения ГТД,
приведенными в приложении к настоящему приказу;
- 2) листы ГТД распределяются следующим образом:
 - первый лист остается в делах таможенного органа,
осуществившего выпуск валюты и ценных бумаг;
 - второй лист направляется в отдел (отделение) валютного
контроля соответствующего регионального таможенного управления;
 - третий и четвертый листы возвращаются декларанту;

3) электронная копия ГТД в таможенный орган не представляется за исключением случаев применения электронной формы декларирования.

1.3. Ранее изданные правовые акты ГТК России, затрагивающие порядок декларирования валюты и ценных бумаг, применяются в части, не противоречащей положениям настоящего приказа.

2. Начальникам таможен обеспечить направление в отделы (отделения) валютного контроля региональных таможенных управлений ГТД, на основании которых были оформлены валюта и ценные бумаги, до 5 числа месяца, следующего за отчетным.

3. Начальникам региональных таможенных управлений обеспечить подготовку электронных копий ГТД, на основании которых были оформлены валюта и ценные бумаги, и их представление в Управление валютного контроля ГТК России до 15 числа месяца, следующего за отчетным.

4. При декларировании монет из драгоценных металлов и памятных монет из недрагоценных металлов, перемещаемых через таможенную границу Российской Федерации юридическими лицами, применять Правила заполнения ГТД при декларировании товаров, помещаемых под заявляемый таможенный режим.

5. Контроль за исполнением настоящего приказа осуществлять первому заместителю Председателя ГТК России В.И.Мещерякову.

6. Считать настоящий приказ вступившим в силу по истечении тридцати дней после его опубликования.

Приложение
к приказу ГТК России
от 28 августа 2000 г.
N 768

ОСОБЕННОСТИ ЗАПОЛНЕНИЯ ГТД ПРИ ДЕКЛАРИРОВАНИИ ВАЛЮТЫ И ЦЕННЫХ БУМАГ, ПЕРЕМЕЩАЕМЫХ ЮРИДИЧЕСКИМИ ЛИЦАМИ

1. На каждый вид валюты и ценных бумаг заполняется отдельная ГТД.

При декларировании валюты и ценных бумаг добавочные листы не используются.

2. При декларировании валюты и ценных бумаг, ввозимых на таможенную территорию Российской Федерации, заполняются следующие графы: 1, 2, 6, 7, 8, 9, 14, 15, 15а, 22, 23, 28, 29, 30, 31, 33, 35, 36, 37, 38, 40, 44, 45, 46, 47, 48, 54, А, В, С, Д.

Графы заполняются в соответствии с Правилами заполнения ГТД при декларировании товаров, помещаемых под таможенный режим выпуска для внутреннего потребления.

При этом графы 22, 28, 33, 44 заполняются с учетом следующего.

Графа 22 "Валюта и общая фактурная стоимость"

Графа заполняется только при декларировании валюты.

В левом подразделе графы проставляется цифровой код декларируемой валюты в соответствии с классификатором валют,

используемым для таможенных целей.

В правом подразделе графы указывается номинальная стоимость декларируемой валюты.

Графа 28 "Финансовые и банковские сведения"

Графа заполняется только при декларировании валюты.

В графе указываются реквизиты банка, в котором открыт счет юридического лица, указанного в графе 9, на который будет зачислена ввозимая валюта.

Под номером 1 - код ОКПО.

Под номером 2 - краткое наименование банка.

Под номером 3 - адрес банка.

Под номером 4:

- номер счета, если лицом, перемещающим валюту, является уполномоченный банк;

- номер текущего счета в остальных случаях.

Графа 33 "Код товара"

В первом подразделе графы указывается десятизначный код в соответствии с Товарной номенклатурой внешнеэкономической деятельности Российской Федерации:

4907003000 - для денежных знаков в виде банкнот или казначейских билетов;

4907 00 900 0 - для ценных бумаг;

7118900000 - для монет.

Графа 44 "Дополнительная информация / представляемые документы"

При декларировании валюты уполномоченными банками информация под номерами 3 и 4 не указывается. (Дополнен - Приказ Государственного таможенного комитета Российской Федерации от 26.01.2004 г. N 91)

При декларировании валюты Российской Федерации под номером 6 указывается "6999" и далее:

- дата и номер документа, подтверждающего происхождение ввозимой валюты Российской Федерации, в случае перемещения валюты уполномоченными банками;

- дата и номер разрешения Банка России, через запятую дата и номер информационного письма ГТК России, в случае перемещения валюты Банком России, центральными (национальными) банками иностранных государств.

Остальные сведения указываются в соответствии с Правилами заполнения ГТД при декларировании товаров, помещаемых под таможенный режим выпуска для внутреннего потребления.

3. При декларировании валюты и ценных бумаг, вывозимых с таможенной территории Российской Федерации, заполняются следующие графы: 1, 2, 6, 7, 8, 9, 14, 17, 17а, 22, 23, 28, 29, 31, 33, 35, 36, 37, 38, 40, 44, 45, 46, 47, 48, 54, А, В, С, Д.

Графы заполняются в соответствии с Правилами заполнения ГТД при декларировании товаров, помещаемых под таможенный режим экспорта, с учетом следующего.

Графы 22, 28, 33, 44 заполняются в соответствии с особенностями, установленными в п. 2 настоящего приложения.

При этом графа 28 заполняется с учетом следующего.

При декларировании валюты:

- под номером 1 указывается код ОКПО банка, в котором открыт счет, с которого снимается валюта. Если валюта снимается со счета, открытого в иностранном банке, вместо кода ОКПО указывается "ИБ";
 - под номером 4 указывается номер счета, с которого снимается валюта.
-