



**СОВЕТ МИНИСТРОВ
ЛУГАНСКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 17 апреля 2015 г. № 02-04/98/15

г. Луганск

**О внесении изменений во
Временный порядок ведения хозяйственной деятельности субъектами
хозяйствования в сфере оказания финансовых услуг**

В соответствии с положениями статьи 41 Закона Луганской Народной Республики от 25.06.2014 г. № 14-І «О системе исполнительных органов государственной власти Луганской Народной Республики» Совет Министров Луганской Народной Республики постановляет:

1. Внести во Временный порядок ведения хозяйственной деятельности субъектами хозяйствования в сфере оказания финансовых услуг, утвержденного постановлением Совета Министров Луганской Народной Республики от 6 февраля 2015 г. №02-04/33/15 следующие изменения:

1) в пункте 2:

подпункт 2.3. исключить;

2) в пункте 3:

подпункт 3.1. изложить в следующей редакции:

«3.1. Специальное разрешение на осуществление хозяйственной деятельности в сфере обмена валюты, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики выдается, аннулируется органами Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики. Форма специального разрешения установлена в приложении к Временным правилам выдачи специального разрешения на некоторые виды деятельности, утвержденных постановлением Совета Министров Луганской Народной Республики от 21 марта 2015 г. № 02-04/70/15.»;

абзац седьмой подпункта 3.2. изложить в следующей редакции:

«Заявление на выдачу Специального разрешения подается в налоговый орган по месту регистрации субъекта хозяйствования.»;

абзац восьмой подпункта 3.2. изложить в следующей редакции:

«Определенные настоящим Порядком документы подаются по одному экземпляру в качестве копий, заверенных субъектом хозяйствования. Заявление о выдаче Специального разрешения и документы подаются субъектом хозяйствования, либо его уполномоченным лицом, либо направляются, заказным письмом. В случае предоставления заявления о выдаче Специального разрешения и приложенных к нему документов нарочно, они принимаются по описи, копия которой выдается заявителю с отметкой о дате принятия заявления и документов и подписью лица, их принявшего.»;

подпункт 3.5. изложить в следующей редакции:

«3.5. При постановке на налоговый учет плательщику налогов, оказывающего услуги населению в сфере обмена валюты, денежных переводов, необходимо получить Специальное разрешение на каждый пункт по обмену валют и денежных переводов в органе налоговой службы по месту регистрации субъекта хозяйствования.»;

подпункт 3.6. изложить в следующей редакции:

«3.6. При наличии использования наемного труда на каждом обменном пункте должен находиться трудовой договор, оформленный согласно трудовому законодательству.»;

подпункт 3.7. изложить в следующей редакции:

«3.7. При постановке на налоговый учет плательщику налогов, оказывающего услуги населению через платежные терминалы комплексного самообслуживания, необходимо получить Специальное разрешение и учетную карточку на каждую единицу платежного терминала комплексного самообслуживания в органе налоговой службы по месту регистрации субъекта хозяйствования.»;

подпункт 3.8. изложить в следующей редакции:

«3.8. Специальное разрешение содержит следующую информацию:

- название субъекта хозяйствования;
- юридический адрес (адрес регистрации) субъекта хозяйствования;
- местонахождение пункта по обмену валют и денежных переводов
- вид деятельности;

- номер и дата свидетельства о государственной регистрации юридического лица, физического лица - предпринимателя, выданного регистрационным органом Луганской Народной Республики;
- номер и дата выдачи Специального разрешения;
- срок действия Специального разрешения.»;

добавить подпункт 3.11. следующего содержания:

«3.11.Аннулирование Специального разрешение на осуществление хозяйственной деятельности в сфере обмена валюты, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики осуществляется органами Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики на следующих основаниях:

- заявления субъекта хозяйствования о прекращении данного вида деятельности;
- решения об отмене государственной регистрации юридического лица, физического лица – предпринимателя (субъекта хозяйствования);
- неуплата за следующий отчетный месяц.»;

1)в пункте 4:

подпункт 4.1. изложить в следующей редакции:

«4.1.Ежемесячная плата за Специальное разрешение на осуществление деятельности:

в сфере обмена валют устанавливается в размере 200 долларов США либо эквивалентном размере в иной официальной валюте (украинской гривне, российских рублях, евро) по (обменному) курсу, согласно информации Государственного банка Луганской Народной Республики, действующему на дату осуществления платежа, за каждый пункт обмена валют;

в сфере денежных переводов устанавливается в размере 400 долларов США либо эквивалентном размере в иной официальной валюте (украинской гривне, российских рублях, евро) по (обменному) курсу, согласно информации Государственного банка Луганской Народной Республики, действующему на дату осуществления платежа, за каждый пункт денежных переводов;

одновременно в сфере обмена валют и денежных переводов устанавливается в размере 400 долларов США либо эквивалентном размере в иной официальной валюте (украинской гривне, российских рублях, евро) по (обменному) курсу, согласно информации Государственного банка Луганской Народной Республики, действующему на дату осуществления платежа, за каждый пункт обмена валют и денежных переводов»;

подпункт 4.4. изложить в следующей редакции:

«4.4. Специальное разрешение выдается сроком на один год.

Плата в размере месячной суммы за Специальное разрешение производится до начала осуществления указанной в Специальном разрешении деятельности, в размерах, установленных настоящим Порядком, и зачисляется в государственный бюджет.

В последующем платеж осуществляется ежемесячно до 5-го числа текущего месяца.

В случае если субъект хозяйствования внес плату за Специальное разрешение до вступления в силу настоящего Порядка, она зачисляется в погашение обязательных платежей следующих периодов.»;

подпункт 4.6 изложить в следующей редакции:

«4.6. Субъекты хозяйствования, осуществляющие деятельность в сфере оказания финансовых услуг является налоговыми агентами по уплате налогов и сборов, которые удерживаются из заработной платы наемных работников.»;

2) в пункте 5:

подпункт 5.1. изложить в следующей редакции:

«5.1. Контроль за осуществлением субъектами хозяйствования деятельности по оказанию финансовых услуг (обмену валют, оказанию услуг в сфере денежных переводов и платежных терминалов комплексного самообслуживания) осуществляется органами Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики.»;

абзац четвертый подпункта 5.2 исключить, абзацы пятый - восьмой соответственно считать абзацами четвертый-седьмой.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его опубликования.

Председатель Совета Министров
Луганской Народной Республики

Г.Н. Цыпкалов