



**СОВЕТ МИНИСТРОВ
ЛУГАНСКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от «15» марта 2019 года № 145/19

г. Луганск

**Об утверждении Правил ведения специального учета юридических лиц
и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции
с драгоценными металлами и драгоценными камнями**

*(с изменениями, внесенными постановлениями
Совета Министров Луганской Народной Республики
[от 16 апреля 2019 года № 222/19](#),
[от 18 июня 2019 года № 338/19](#))*

Руководствуясь статьей 41 Закона Луганской Народной Республики от 25.06.2014 № 14-І «О системе исполнительных органов государственной власти Луганской Народной Республики» (с изменениями), Совет Министров Луганской Народной Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемые Правила ведения специального учета юридических лиц и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями.

2. Юридическим лицам и физическим лицам – предпринимателям, осуществляющим операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, за исключением прошедших постановку на специальный учет, до вступления в силу настоящего постановления, в срок до 30.09.2019, обратиться в Государственное учреждение Луганской Народной Республики «Пробирная палата Луганской Народной Республики» для постановки на специальный учет.

(пункт 2 постановления с изменением согласно постановлению Совета Министров Луганской Народной Республики [от 18.06.2019 № 338/19](#))

3. Юридическим лицам и физическим лицам – предпринимателям, осуществляющим операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, прошедшим постановку на специальный учет, в срок до 30.09.2019 предоставить в Государственное учреждение Луганской Народной Республики «Пробирная палата Луганской Народной Республики» карту специального учета юридических лиц и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, и документ, подтверждающий отсутствие (наличие) неснятой (непогашенной) судимости за совершение преступления в сфере экономики.

(пункт 3 постановления изложен в редакции постановления Совета Министров Луганской Народной Республики [от 18.06.2019 № 338/19](#))

(пункт 3 постановления с изменениями согласно постановлениям Совета Министров Луганской Народной Республики [от 16.04.2019 № 222/19](#), [от 18.06.2019 № 338/19](#))

4. Признать утратившим силу постановление Совета Министров Луганской Народной Республики от 24.10.2017 № 697/17 «Об утверждении Правил ведения специального учета субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями на территории Луганской Народной Республики».

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на Министерство финансов Луганской Народной Республики.

6. Настоящее постановление вступает в силу через десять дней со дня его официального опубликования.

Председатель Совета Министров
Луганской Народной Республики

С. И. Козлов

УТВЕРЖДЕНЫ
постановлением Совета Министров
Луганской Народной Республики
от «15» марта 2019 года № 145/19
(с изменениями)

**Правила
ведения специального учета юридических лиц и физических лиц -
предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными
металлами и драгоценными камнями**

1. Настоящие Правила устанавливают порядок ведения специального учета юридических лиц и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями (далее – специальный учет).

2. Постановке на специальный учет подлежат юридические лица и физические лица – предприниматели, осуществляющие операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями (далее – юридические лица и физические лица – предприниматели), за исключением:

а) Государственного банка Луганской Народной Республики, иных финансово – кредитных учреждений, осуществляющих банковские операции на территории Луганской Народной Республики;

б) организаций, использующих в своей деятельности химические соединения драгоценных металлов для проведения анализов;

в) организаций, осуществляющих куплю-продажу и (или) использование готовых форм фармацевтической, парфюмерной и косметической продукции, содержащей химические соединения драгоценных металлов;

г) образовательных организаций, использующих в своей деятельности химические соединения драгоценных металлов при осуществлении образовательных процессов;

д) организаций, осуществляющих куплю-продажу и (или) использование серебросодержащих фотопластинок, фото – и киноплёнки, фотобумаги и прочих светочувствительных фотоматериалов;

е) организаций, осуществляющих куплю-продажу и (или) использование лакокрасочной продукции, содержащей драгоценные металлы;

ж) медицинских организаций, осуществляющих армирование нитями из драгоценных металлов, устанавливающих имплантаты, искусственные зубы, зубные протезы, протезные приспособления, а также использующих

стоматологические цементы и другие стоматологические пломбировочные материалы, содержащие драгоценные металлы или изготовленные из них;

з) организаций, использующих машины и оборудование, приборы, инструменты, электронную технику, пускорегулирующие устройства и устройства автоматики, электрические устройства, комплектующие детали, узлы, содержащие драгоценные металлы, за исключением организаций, использующих изготовленные из драгоценных металлов и их сплавов стеклоплавильные устройства, тигли, катализаторные сетки, лабораторную посуду;

и) организаций, использующих для ремонта машин и оборудования, приборов, инструментов, электронной техники, пускорегулирующих устройств и устройств автоматики, электрических устройств химические соединения, сплавы, припои, содержащие драгоценные металлы;

к) организаций, осуществляющих куплю-продажу и (или) использующих в своей деятельности инструменты и (или) изделия производственно-технического назначения, содержащие природные алмазы.

3. Специальный учет осуществляется посредством включения юридических лиц и физических лиц – предпринимателей в реестр юридических лиц и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, оформляемый в порядке, утверждаемом Министерством финансов Луганской Народной Республики.

4. Постановку на специальный учет осуществляет Государственное учреждение Луганской Народной Республики «Пробирная палата Луганской Народной Республики» (далее – уполномоченный орган).

5. Юридические лица и физические лица – предприниматели подлежат постановке на специальный учет в течение 30 календарных дней с даты их государственной регистрации (при заявлении кодов по классификатору видов экономической деятельности, связанной с производством, использованием и обращением драгоценных металлов и драгоценных камней) либо внесения соответствующих изменений в их учредительные документы.

6. В целях постановки на специальный учет юридические лица и физические лица – предприниматели представляют в уполномоченный орган следующие документы:

а) заявление о постановке на специальный учет в произвольной форме, подписанное руководителем юридического лица или физическим лицом – предпринимателем;

б) заполненную карту специального учета по форме, утверждаемой Министерством финансов Луганской Народной Республики;

в) копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица или физического лица – предпринимателя, заверенную надлежащим образом;

г) копию устава юридического лица, заверенную надлежащим образом;

д) копию паспорта или иного документа, удостоверяющего личность физического лица – предпринимателя, руководителя (для юридического лица), заверенную надлежащим образом;

е) копию приказа или другого документа о назначении руководителя юридического лица (для юридического лица), заверенную надлежащим образом;

ж) копию документа, подтверждающего взятие на учет налогоплательщика в органах налогов и сборов Луганской Народной Республики, заверенную надлежащим образом;

з) документ, подтверждающий отсутствие (наличие) неснятой (непогашенной) судимости за совершение преступления в сфере экономики у лица, которое осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа либо является бенефициарным владельцем юридического лица, осуществляющего операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, или у физического лица, зарегистрированного в качестве физического лица – предпринимателя, осуществляющего операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями. Для целей настоящих Правил бенефициарным владельцем является физическое лицо, которое прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия (справка об отсутствии или наличии судимости или ограничений, предусмотренных уголовно-процессуальным законодательством Луганской Народной Республики).

7. Документы, указанные в пункте 6 настоящих Правил, предоставляются уполномоченным лицом (руководителем юридического лица, физическим лицом – предпринимателем, иным лицом, имеющим доверенность от юридического лица или физического лица – предпринимателя, подтверждающую полномочия на представление интересов) или направляются заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.

8. Уполномоченный орган принимает решение о постановке юридического лица или физического лица – предпринимателя на специальный учет и присвоении ему учетного номера либо решение об отказе в постановке юридического лица или физического лица – предпринимателя на специальный учет в срок, не превышающий 15 календарных дней со дня получения документов, указанных в пункте 6 настоящих Правил.

Уведомление о принятии соответствующего решения по форме, утверждаемой Министерством финансов Луганской Народной Республики, вручается уполномоченному представителю юридического лица или физического лица – предпринимателя под расписку или направляется заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.

9. Уполномоченный орган отказывает юридическим лицам и физическим лицам – предпринимателям в постановке на специальный учет в случаях:

а) отсутствия одного из перечисленных в пункте 6 настоящих Правил документов;

б) представления карты специального учета, оформленной ненадлежащим образом и (или) содержащей недостоверные сведения;

в) наличия неснятой (непогашенной) судимости за совершение преступления в сфере экономики у лица, которое осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа либо является бенефициарным владельцем юридического лица, осуществляющего операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, или у физического лица, зарегистрированного в качестве физического лица – предпринимателя, осуществляющего операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями.

10. При изменении сведений, содержащихся в карте специального учета, юридические лица и физические лица – предприниматели в течение 5 рабочих дней представляют в уполномоченный орган заявление в произвольной форме о внесении соответствующих изменений в карту специального учета, подписанное руководителем юридического лица или физическим лицом – предпринимателем, а также карту специального учета, содержащую новые сведения.

11. Предоставление в уполномоченный орган документов, указанных в пункте 10 настоящих Правил, и принятие уполномоченным органом решения о внесении изменений (об отказе во внесении изменений) в реестр юридических лиц и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции

с драгоценными металлами и драгоценными камнями, осуществляются в порядке, аналогичном порядку постановки юридических лиц и физических лиц – предпринимателей на специальный учет, предусмотренному пунктами 7 – 9 настоящих Правил.

12. При прекращении осуществления операций с драгоценными металлами и драгоценными камнями юридическое лицо или физическое лицо – предприниматель направляет в уполномоченный орган в произвольной форме заявление о снятии со специального учета, подписанное уполномоченным лицом юридического лица, физическим лицом – предпринимателем или его уполномоченным представителем.

13. Уполномоченный орган принимает решение о снятии со специального учета в следующих случаях:

а) получение от юридического лица или физического лица – предпринимателя заявления о снятии со специального учета, копий документов, подтверждающих прекращение осуществления заявителем деятельности, связанной с производством, использованием и обращением драгоценных металлов и драгоценных камней (уведомление о проведении государственной регистрации ликвидации юридического лица или уведомление о проведении государственной регистрации прекращения предпринимательской деятельности физического лица – предпринимателя или свидетельство о государственной регистрации юридического лица или свидетельство о государственной регистрации физического лица – предпринимателя (без кодов по классификатору видов экономической деятельности, связанной с производством, использованием и обращением драгоценных металлов и драгоценных камней);

б) непредставление юридическим лицом или физическим лицом – предпринимателем в течение 7 календарных дней со дня получения от уполномоченного органа уведомления о несоответствии сведений, содержащихся в карте специального учета, сведениям, указанным в Едином государственном реестре юридических лиц, в уполномоченный орган информации о необходимости внесения изменений в реестр юридических лиц и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, либо пояснений, касающихся несоответствия указанных сведений;

в) наличие неснятой (непогашенной) судимости за совершение преступления в сфере экономики у лица, которое осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа либо является бенефициарным

владельцем юридического лица, осуществляющего операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, или у физического лица, зарегистрированного в качестве физического лица – предпринимателя, осуществляющего операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями;

г) непредоставления юридическим лицом или физическим лицом – предпринимателем карты специального учета юридических лиц и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, и документа, подтверждающего отсутствие (наличие) неснятой (непогашенной) судимости за совершение преступления в сфере экономики у лица, которое осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа либо является бенефициарным владельцем юридического лица, осуществляющего операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, или у физического лица, зарегистрированного в качестве физического лица – предпринимателя, осуществляющего операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями.

(пункт 13 дополнен подпунктом «г» согласно постановлению Совета Министров Луганской Народной Республики [от 18.06.2019 № 338/19](#))

14. Уполномоченный орган принимает решение о снятии юридического лица или физического лица – предпринимателя со специального учета в течение 15 календарных дней со дня получения документов и (или) информации, указанных в пункте 13 настоящих Правил.

15. Уполномоченный орган в течение 15 календарных дней со дня принятия решения о снятии со специального учета вручает уведомление о снятии со специального учета по форме, утверждаемой Министерством финансов Луганской Народной Республики, под расписку уполномоченному представителю юридического лица, физическому лицу – предпринимателю или его уполномоченному представителю или направляет данное уведомление заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.

16. Уполномоченный орган ежеквартально (не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом) направляет в Министерство финансов Луганской Народной Республики электронный реестр юридических лиц и физических лиц – предпринимателей, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями по состоянию на конец отчетного периода.

Руководитель Аппарата
Совета Министров
Луганской Народной Республики

А. И. Сумцов