



**СОВЕТ МИНИСТРОВ
ЛУГАНСКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от «__» _____ 2016 г. № _____

г. Луганск

Об утверждении Порядка ведения хозяйственной деятельности субъектами хозяйствования в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики, а также формы специального разрешения на осуществление хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики

В соответствии с положениями статей 28, 32, 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. Утвердить прилагаемый Порядок ведения хозяйственной деятельности субъектами хозяйствования в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики.

2. Утвердить прилагаемую форму специального разрешения на осуществление хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики.

3. Признать утратившими силу:

3.1. Постановление Совета Министров Луганской Народной Республики от 28 июля 2015 года №02-04/230/15 «Об утверждении в новой редакции Временного порядка ведения хозяйственной деятельности субъектами хозяйствования в сфере оказания финансовых услуг».

3.2. Постановление Совета Министров Луганской Народной Республики от 25 августа 2015 года №02-04/247/15 «О внесении изменений во Временный порядок ведения хозяйственной деятельности субъектами хозяйствования в сфере оказания финансовых услуг».

4. Внести в постановление Совета Министров Луганской Народной Республики от 21 марта 2015 года № 02-04/70/15 «О специальном разрешении на некоторые виды деятельности» (с изменениями, внесенными постановлением Совета Министров Луганской Народной Республики от 23 мая 2015 года №02-04/152/15) следующие изменения:

подпункт 3.3. пункта 3 изложить в следующей редакции:

«3.3. Порядок выдачи (размер платы за выдачу) специальных разрешений на особый вид деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания, утвержденный постановлением Совета Министров Луганской Народной Республики.».

5. Настоящее постановление вступает в силу 01.04.2016г., раздел III Порядка ведения хозяйственной деятельности субъектами хозяйствования в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики вступает в силу с 01.03.2016.

6. Субъектам хозяйствования, получившим в порядке, установленном Законом Луганской Народной Республики «О налоговой системе», валютные патенты, в течение 10 рабочих дней со дня вступления настоящего постановления в силу предоставить в органы налогов и сборов Луганской Народной Республики специальное разрешение на осуществление деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики либо иной документ, который согласно действующему законодательства дает право на осуществление такого вида деятельности.

Председатель Совета Министров
Луганской Народной Республики

С.И. Козлов

УТВЕРЖДЕН
постановлением Совета Министров
Луганской Народной Республики
от _____ 2016г. № _____

**Порядок ведения хозяйственной деятельности
субъектами хозяйствования в сфере осуществления валютно-обменных
операций, денежных переводов и установки платежных терминалов
комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной
Республики**

Настоящий Порядок регулирует деятельность юридических лиц и физических лиц – предпринимателей в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики.

I. Общие положения

1. В настоящем Порядке используются следующие понятия:

агентское соглашение – договор между субъектом хозяйствования, получившим специальное разрешение, и юридическими/физическими лицами – предпринимателями, согласно которому последним предоставляется право и поручается на определенных условиях (указанных в агентском соглашении) выполнение действий и обязательств в рамках специального разрешения, выданного финансовому оператору;

платежный терминал комплексного самообслуживания – аппаратно-программный комплекс, обеспечивающий приём платежей от физических лиц в режиме самообслуживания за услуги мобильной связи, интернет – провайдеров, за коммунальные услуги, в счет погашения банковских кредитов, а также пополнения лицевых счетов в платёжных системах, счетов банковских карт;

пункт оказания услуг - место осуществления финансовым оператором или финансовым агентом деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций и денежных переводов;

специальное разрешение — разрешительный документ, выданный субъекту хозяйствования на осуществление хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики.

Документом, который дает право на осуществление хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного

самообслуживания на территории Луганской Народной Республики является специальное разрешение, агентское соглашение, учетная карточка;

финансовый агент - субъект хозяйствования (юридическое или физическое лицо - предприниматель), который заключил агентское соглашение с финансовым оператором, получил регистрационную карточку у финансового оператора, осуществляет и выполняет обязательства в рамках специального разрешения, выданного финансовому оператору;

финансовый оператор – субъект хозяйствования (юридическое или физическое лицо - предприниматель), осуществляющий хозяйственную деятельность в сфере обмена валюты, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики, который получил специальное разрешение на данный вид деятельности;

учётная карточка – регистрационный документ платежного терминала комплексного самообслуживания.

2. Субъекты хозяйствования осуществляют свою деятельность в сфере обмена валюты, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики на основании специального разрешения и других документов, предусмотренных действующим законодательством Луганской Народной Республики (валютный патент, агентское соглашение, учетная карточка)..

3. Субъекты хозяйствования, которые осуществляют свою деятельность в сфере проведения валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики, уплачивают начисляемые им налоги и сборы в соответствии с Законом Луганской Народной Республики от 28.12.2015г. №79-П «О налоговой системе».

II. Порядок выдачи и аннулирования специального разрешения, а также ведения хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания

4. Специальное разрешение на осуществление хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики (далее – специальное разрешение) выдается, приостанавливается и аннулируется органом налогов и сборов Луганской Народной Республики, установленным приказом Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики, на основании Порядка ведения хозяйственной деятельности субъектами хозяйствования в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики (далее – Порядок) и в соответствии с ним.

5. Специальное разрешение выдается по заявлению субъекта хозяйствования, к которому прилагаются:

- копии учредительных документов;
- копия справки о постановке на налоговый учет;
- копия свидетельства о государственной регистрации юридического лица, физического лица – предпринимателя, выданного регистрационным органом Луганской Народной Республики;
- документ, который подтверждает внесение квартальной оплаты за специальное разрешение.

Заявление на выдачу специального разрешения подается в орган налогов и сборов Луганской Народной Республики, установленный приказом Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики.

Определенные настоящим Порядком документы подаются по одному экземпляру в качестве копий, заверенных надлежащим образом. Заявление о выдаче специального разрешения и документы подаются субъектом хозяйствования либо его уполномоченным лицом.

Заявление о выдаче специального разрешения и приложенные к нему документы принимаются органом налогов и сборов Луганской Народной Республики по описи, копия которой выдается заявителю с отметкой о дате принятия заявления и документов с подписью должностного лица, их принявшего.

Специальное разрешение или решение об отказе в его выдаче выдается заявителю органом налогов и сборов Луганской Народной Республики, не позднее 10 рабочих дней с момента получения определенных в настоящем Порядке документов. При оформлении решения об отказе в выдаче специального разрешения обязательно указывается основание отказа.

6. Отказ в выдаче специального разрешения может быть обжалован в административном порядке и (или) в суде в соответствии с законодательством Луганской Народной Республики.

7. При подаче заявления на выдачу специального разрешения, заявитель обязан указать юридический адрес (место регистрации субъекта хозяйственной деятельности).

Места размещения всех имеющихся пунктов по осуществлению валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания вносятся в Реестр пунктов оказания валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики.

Реестр пунктов оказания валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики ведется органом налогов и сборов Луганской Народной Республики, установленным приказом Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики.

8. Специальное разрешение содержит следующую информацию:
название субъекта хозяйствования;

юридический адрес (адрес регистрации) субъекта хозяйствования;
вид деятельности;

номер и дата свидетельства о государственной регистрации субъекта хозяйствования, выданного регистрационным органом Луганской Народной Республики;

номер и дата выдачи специального разрешения;
срок действия специального разрешения.

9. Аннулирование специального разрешения на ведение хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики производится органом налогов и сборов Луганской Народной Республики на основании:

заявления субъекта хозяйствования о прекращении данного вида деятельности;

решения об отмене государственной регистрации субъекта хозяйствования;

невнесения платы за специальное разрешение за следующий отчетный квартал в установленные сроки;

повторного (в течение календарного года) нарушения норм действующего законодательства Луганской Народной Республики.

10. Финансовый оператор имеет право заключать агентские соглашения с другими юридическими лицами и физическими лицами - предпринимателями на осуществление валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики на основании специального разрешения.

Агентские соглашения подлежат обязательной регистрации в органе налогов и сборов Луганской Народной Республики согласно настоящему Порядку.

Финансовый оператор не позднее 25 числа текущего месяца предоставляет в орган налогов и сборов Луганской Народной Республики, который проводит регистрацию агентских соглашений, следующие данные:

полную информацию относительно зарегистрированных, оплаченных, расторгнутых агентских соглашений;

реестр пунктов осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов, а также установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики.

Регистрацию агентских соглашений и их учет проводит орган Государственного комитета налогов и сборов Луганской Народной Республики, в котором финансовый оператор состоит на налоговом учете.

11. Агентское соглашение вступает в силу со дня регистрации в органе налогов и сборов Луганской Народной Республики и действует в пределах срока действия специального разрешения, выданного субъекту хозяйствования.

12. Действие агентского соглашения прекращается по соглашению сторон, а также в случаях:

- отзыва субъектом хозяйствования полномочий агента;
- отказа агента от выполнения своих обязанностей по соглашению;
- ликвидации одной из сторон соглашения;
- нарушения агентом валютного законодательства;
- отсутствия фактического функционирования пункта оказания финансовых услуг финансового агента, указанного в агентском соглашении как адреса осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов, установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики.

13. Все разногласия по данному соглашению решаются сторонами путем переговоров, а в случае несогласия – в установленном законодательством порядке.

14. На каждом пункте осуществления валютно-обменных операций должны находиться надлежащим образом заверенные следующие документы:

- регистрационные документы на право осуществления хозяйственной деятельности;

- копия валютного патента;

- копия трудового договора;

- копия договора аренды (зарегистрированного в органе налогов и сборов Луганской Народной Республики) или подтверждающих документов на право собственности помещений;

- копия специального разрешения или агентского соглашения.

15. На каждом пункте осуществления хозяйственной деятельности в сфере денежных переводов должны находиться надлежащим образом заверенные вышеперечисленные документы, к которым необходимо добавить копию агентского соглашения или специального разрешения.

16. Субъект, осуществляющий хозяйственную деятельность в сфере установки платежных терминалов комплексного самообслуживания, предоставляет надлежащим образом заверенную копию учетной карточки на каждую единицу платежного терминала комплексного самообслуживания в орган налогов и сборов Луганской Народной Республики, в котором состоит на налоговом учете, в течение 3-х рабочих дней после заключения агентского соглашения.

Учетная карточка должна находиться на каждой единице платежного терминала комплексного самообслуживания и содержать следующую информацию:

- название субъекта хозяйствования;

- наличие агентское соглашение (в случае наличия);

- регистрационные данные субъекта хозяйствования, заключившего агентское соглашение (паспортные данные и идентификационный код физического лица-предпринимателя, либо руководителя/директора юридического лица);

- адрес размещения пункта установки платежных терминалов комплексного самообслуживания;

вид финансовой деятельности, осуществляемой в данном пункте;
дату выдачи учетной карточки.

В правом верхнем углу учетной карточки органом налогов и сборов Луганской Народной Республики проставляется штамп (с указанием даты, регистрационного номера карточки, фамилии и инициалов лица, проводившего регистрацию), подтверждающий регистрацию такой карточки.

Учётная карточка действительна только при наличии действующего специального разрешения, агентского соглашения и патента.

17. При создании новых пунктов оказания услуг и платежных терминалов комплексного самообслуживания субъект хозяйствования обязан в течение 3 рабочих дней с момента заключения агентского соглашения или размещения нового терминала предоставить для регистрации в орган налогов и сборов Луганской Народной Республики установленные настоящим Порядком документы.

18. Об аннулировании или расторжении агентского соглашения субъект хозяйствования уведомляет орган налогов и сборов Луганской Народной Республики, который проводит регистрацию таких агентских соглашений.

19. В случае ликвидации юридического лица, смерти физического лица, прекращения деятельности физического лица-предпринимателя, выданные этим лицам специальное разрешение и агентское соглашение аннулируются.

20. При реорганизации юридического лица, изменении его наименования, изменении данных в удостоверении физического лица (серия, номер, кем и когда выдано, адрес) либо утере специального разрешения, заявитель обязан в течение 15 рабочих дней представить заявление о переоформлении специального разрешения. В течение переоформления специального разрешения заявитель осуществляет свою деятельность на основании прежнего специального разрешения, но не более 10 рабочих дней. В случае не предоставления заявления о переоформлении специального разрешения, выданное ранее специальное разрешение теряет свою силу.

III. Плата за специальное разрешение и предоставление отчетности

21. Плата за специальное разрешение на осуществление хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики устанавливается в размере 2 500 000 (двух миллионов пятисот тысяч) рублей в месяц.

Государственный банк Луганской Народной Республики, Государственное унитарное предприятие «Почта Луганской Народной Республики» получают специальное разрешение на осуществление хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов

комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики не бесплатной основе.

22. Специальное разрешение выдается сроком на один год, а плата за него производится до начала осуществления указанной в специальном разрешении деятельности и зачисляется в государственный бюджет.

23. При первоначальном получении специального разрешения оплата осуществляется за квартал не позднее 15 числа месяца, предшествующего отчетному кварталу, в последующем платеж осуществляется ежемесячно до 15 числа текущего месяца. Оплата за Специальное разрешение осуществляется ежеквартально не позднее 15 числа месяца, предшествующего отчетному кварталу.

24. Субъект хозяйствования может осуществить оплату за специальное разрешение авансовым взносом до конца календарного года.

25. За выдачу дубликата специального разрешения производится плата в размере 2000 (две тысячи) рублей, которая зачисляется в государственный бюджет.

IV. Органы, осуществляющие контроль за осуществлением валютно-обменных операций, денежных переводов и установкой платежных терминалов комплексного самообслуживания

26. Контроль за осуществлением субъектами хозяйствования деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания осуществляется органами налогов и сборов Луганской Народной Республики.

V. Ограничения в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики

27. Запрещается осуществление хозяйственной деятельности в сфере осуществления валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания осуществляется на территории Луганской Народной Республики вне адреса, указанного в агентском соглашении, и без соответствующих разрешительных документов, установленных настоящим Порядком.

28. К субъектам хозяйствования, осуществляющим хозяйственную деятельность в сфере оказания услуг по валютно-обменным операциям, денежным переводам и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики без соответствующего специального разрешения, применяются штрафные санкции в соответствии с законодательством Луганской Народной Республики.

УТВЕРЖДЕНО
постановлением Совета Министров
Луганской Народной Республики
от _____ 2016г. № _____



**ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ НАЛОГОВ И СБОРОВ
ЛУГАНСКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ**

СПЕЦИАЛЬНОЕ РАЗРЕШЕНИЕ

№ _____ дата _____

на осуществление хозяйственной деятельности в сфере валютно-обменных операций, денежных переводов и установки платежных терминалов комплексного самообслуживания на территории Луганской Народной Республики

(именование органа налогов и сборов)

(название субъекта хозяйствования)

(код субъекта хозяйствования)

(юридический адрес субъекта хозяйствования)

(вид деятельности субъекта хозяйствования)

№, дата свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации), выданного регистрационным органом Луганской Народной Республики

Срок действия специального разрешения

(Подпись руководителя (заместителя
руководителя) налогового органа)

(инициалы, фамилия)

М.П.

Специальное разрешение действительно в течение 1 года
