

УТВЕРЖДЕН

Приказом Министерства финансов
Донецкой Народной Республики
от 11 марта 2016 года № 75

ВРЕМЕННЫЙ ПОРЯДОК
учета, создания и ведения реестра субъектов хозяйствования,
осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными
камнями

*с изменениями, внесенными на основании
приказа Министерства финансов
Донецкой Народной Республики
от 25.10.2016 № 204*

1. Общие положения

1.1. Временный Порядок (далее - Порядок) определяет процедуру учета, создания и ведения Министерством финансов Донецкой Народной Республики (далее - Министерство) реестра субъектов хозяйствования, которые осуществляют операции с драгоценными металлами, драгоценными камнями, драгоценными камнями органогенного образования и полудрагоценными камнями (далее - Реестр).

1.2. В обязательном порядке подлежат постановке на учет и регистрации в Реестре все субъекты хозяйствования, независимо от форм собственности, осуществляющие операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, в том числе:

1.2.1. Производство драгоценных металлов и драгоценных камней, добытых из комплексных руд, концентратов и других полупродуктов, содержащих драгоценные металлы, аффинаж драгоценных металлов;

1.2.2. Изготовление ювелирных, бытовых и других изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней;

1.2.3. Ремонт ювелирных и бытовых изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней (в том числе нанесение покрытия из драгоценных металлов на драгоценные и недрагоценные металлы, производство монет, орденов и медалей, гравирование изделий из драгоценных металлов);

1.2.4. Изготовление промышленных изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней, в том числе изготовление инструмента и других изделий технического назначения из естественных алмазов;

1.2.5. Торговлю (оптовая, розничная, комиссионная) драгоценными металлами, драгоценными камнями, изделиями из драгоценных металлов и драгоценных камней;

1.2.6. Обмен готовых ювелирных и бытовых изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней на лом драгоценных металлов;

1.2.7. Использование драгоценных металлов и драгоценных камней, в том числе использование комплектующих, узлов и деталей оборудования, приборов и иных изделий с драгоценными металлами для производственных потребностей, за исключением:

а) субъектов хозяйствования, использующих в своей деятельности химические соединения драгоценных металлов для проведения анализов;

б) субъектов хозяйствования, осуществляющих куплю-продажу и (или) использование готовых форм фармацевтической, парфюмерной и косметической продукции, содержащей химические соединения драгоценных металлов; серебросодержащих фотопластинок, фото- и киноплёнки, фотобумаги и прочих светочувствительных фотоматериалов; лакокрасочной продукции, содержащей драгоценные металлы;

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

г) субъектов хозяйствования, использующих электронную, бытовую и вычислительную технику, пускорегулирующие, электрические устройства и устройства автоматики, припой, содержащие драгоценные металлы;

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

(подпункт 1.2.7. пункта 1.2. раздела 1 в редакции приказа Министерства финансов Донецкой Народной Республики от 25.10.2016 № 204, зарегистрированного в Министерстве юстиции Донецкой Народной Республики 02.11.2016 под регистрационным № 1695)

1.2.8. Ломбардные и банковские операции (услуги) с драгоценными металлами и драгоценными камнями;

(подпункт 1.2.8. пункта 1.2. раздела 1 в редакции приказа Министерства финансов Донецкой Народной Республики от 25.10.2016 № 204, зарегистрированного в Министерстве юстиции Донецкой Народной Республики 02.11.2016 под регистрационным № 1695)

1.2.9. Огранку и другую обработку драгоценных камней, в том числе огранку алмазов в бриллианты;

1.2.10. Сбор, первичную обработку отходов и утиля (лома) драгоценных металлов и драгоценных камней, драгоценных камней органогенного образования, полудрагоценных камней;

1.2.11. Экспонирование драгоценных металлов и драгоценных камней (на постоянной основе).

1.3. В настоящем Порядке термины употребляются в таких значениях:

место осуществления деятельности субъекта хозяйствования - местонахождение оборудованного субъектом (отделенным подразделением) помещения, предназначенного для осуществления операций с драгоценными металлами и драгоценными камнями;

регистрационное сообщение - письменная информация для субъекта хозяйствования, подготовленная Министерством по результатам рассмотрения материалов относительно внесения субъектов хозяйствования в Реестр, внесение изменений в Реестр, исключение субъектов хозяйствования из Реестра;

Реестр - список данных в электронном виде субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями;

субъект хозяйствования - зарегистрированное в установленном законодательством порядке юридическое лицо независимо от его организационно-правовой формы и формы собственности, осуществляющее хозяйственную деятельность, кроме органов государственной власти и органов местного самоуправления, а также физическое лицо - предприниматель;

учет субъектов хозяйствования - процесс регистрации, накопления, обобщения, внесения в Реестр, хранения и проработки информации о субъектах хозяйствования;

учетные дела - материалы делопроизводства по вопросам учета субъектов хозяйствования, которые хранятся в Министерстве, формируются в дела, имеют регистрационные номера, которые присваиваются после рассмотрения предоставленных материалов и надлежащего оформления регистрационного сообщения относительно постановки на учет субъекта хозяйствования.

2. Предоставление и рассмотрение заявлений субъектов хозяйствования о внесении их в Реестр

2.1. Учет субъектов хозяйствования, создание и ведение Реестра осуществляются Министерством.

2.2. Сведения Реестра формируются в электронном виде на основании данных Книги регистрации субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями (Приложение 1) (далее - Книга регистрации).

2.3. Для формирования учетного дела и внесения в Реестр субъект хозяйствования обращается в Министерство с письменным заявлением о внесении в реестр субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями (Приложение 2) (далее - Заявление).

К Заявлению в обязательном порядке прилагаются:

2.3.1. Заверенная копия свидетельства о государственной регистрации;

2.3.2. Справка с территориального налогового органа о постановке на учет и осуществляемых видах деятельности согласно КВЭД;

2.3.3. Заверенная копия документов, подтверждающих право собственности или право пользования места осуществления деятельности согласно законодательству Донецкой Народной Республики;

2.3.4. Заверенная копия лицензии на осуществление отдельных видов хозяйственной деятельности (при необходимости).

2.4. Ответственность за достоверность информации в Заявлении и копиях документов, подтверждающих право собственности или пользования местом осуществления деятельности, несет субъект хозяйствования.

2.5. Заявление и документы, которые к нему прилагаются, подаются руководителем субъекта хозяйствования лично (через уполномоченное лицо) или направляются в Министерство письмом.

2.6. Рассмотрение Заявлений субъектов хозяйствования о внесении их в Реестр проводится в срок, не более 10 рабочих дней.

В пределах этого срока, в случае необходимости, Министерством могут уточняться сведения, указанные в Заявлении.

2.7. В случае установления достоверности сведений, отмеченных в Заявлении, Министерство в течение трех рабочих дней со дня установления соответствия вносит сведения о субъекте хозяйствования в Книгу регистрации и в Реестр, а также присваивает регистрационный номер и готовит регистрационное сообщение о внесении в Реестр (Приложение 3) (далее - Регистрационное сообщение). Регистрационное сообщение вручается под роспись лично руководителю субъекта хозяйствования или через

уполномоченное лицо. По желанию субъекта хозяйствования Регистрационное сообщение может быть отправлено средствами почтовой связи субъекту хозяйствования при условии соответствующей отметки в Заявлении.

2.8. После внесения сведений о субъекте хозяйствования в Реестр, документы предоставленные субъектом хозяйствования, а также копия Регистрационного сообщения формируются в учетное дело.

2.9. В случае предоставления в Министерство недостоверных сведений или непредставление необходимых копий документов, предоставления документов с нарушением требований настоящего Порядка, Министерство отказывает субъекту хозяйствования во внесении в Реестр с указанием причин такого отказа. Письменное уведомление об отказе вручается или посылается субъекту хозяйствования в сроки, указанные в пункте 2.6. настоящего раздела.

После устранения причин отказа субъект хозяйствования может повторно подать в Министерство документы, необходимые для внесения в Реестр.

2.10. Субъекты хозяйствования, которые были исключены из Реестра согласно подпункта 4.1.5 пункта 4.1 раздела 4 настоящего Порядка, повторно могут подать в Министерство документы, необходимые для внесения в Реестр не раньше, чем через 6 месяцев.

3. Предоставление и рассмотрение заявлений субъектов хозяйствования относительно внесения изменений в реестр

3.1. Основаниями для внесения изменений в Реестр являются:

3.1.1. Создание нового места проведения деятельности субъекта хозяйствования;

3.1.2. Осуществление новых видов операций с драгоценными металлами и драгоценными камнями, предусмотренных пунктом 1.2 раздела 1 настоящего Порядка, которые не были отмечены субъектом хозяйствования при внесении его в Реестр;

3.1.3. Прекращение осуществления операций с драгоценными металлами и драгоценными камнями по месту осуществления деятельности субъекта хозяйствования.

3.2. В случае создания нового места осуществления деятельности, субъект хозяйствования должен в обязательном порядке подать в Министерство заявление о внесении изменений в реестр субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями (Приложение 4) (далее Заявление о внесении

изменений), и копии документов, которые подтверждают право собственности или пользования местом осуществления деятельности.

3.3. В случае осуществления новых видов операций с драгоценными металлами и драгоценными камнями, предусмотренных пунктом 1.2 раздела 1 настоящего Порядка, которые не были отмечены субъектом хозяйствования при внесении его в Реестр, субъект хозяйствования должен в обязательном порядке подать в Министерство Заявление о внесении изменений (Приложение 4), а также справку с территориального налогового органа об осуществляемых видах деятельности согласно КВЭД.

3.4. В случае прекращения деятельности с драгоценными металлами и драгоценными камнями по месту осуществления деятельности субъекта хозяйствования, внесенному в Реестр, или ликвидации обособленного подразделения, субъект хозяйствования должен подать в Министерство Заявление о внесении изменений (Приложение 4).

3.5. Рассмотрение Заявлений о внесении изменений в Реестр, проводится в срок, указанный в пункте 2.6. раздела 2 настоящего Порядка.

В пределах этого срока, в случае необходимости, Министерством могут уточняться сведения, отмеченные в Заявлении о внесении изменений.

В случае предоставления в Министерство недостоверных сведений, непредставления необходимых копий документов, предоставления документов с нарушением требований настоящего Порядка, Министерство отказывает субъекту хозяйствования во внесении изменений в Реестр с указанием причин такого отказа.

После устранения причин отказа субъект хозяйствования может повторно подать в Министерство документы, необходимые для внесения изменений в Реестр.

3.6. По результатам внесения изменений в Реестр Министерство готовит регистрационное сообщение о внесении изменений (Приложение 5) (далее Регистрационное сообщение о внесении изменений), которое вручается под роспись лично руководителю субъекта хозяйствования или через уполномоченное лицо в течение двух рабочих дней со дня внесения изменений в Реестр. Регистрационное сообщение о внесении изменений может быть отправлено средствами почтовой связи субъекту хозяйствования при условии соответствующей отметки в Заявлении.

3.7. Все документы, предоставленные субъектом хозяйствования для внесения изменений в Реестр, а также копия Регистрационного сообщения о внесении изменений вносятся в учетное дело субъекта хозяйствования.

4. Исключение субъектов хозяйствования из Реестра

4.1. Министерство исключает субъектов хозяйствования из Реестра в случаях:

4.1.2. Предоставления субъектом хозяйствования соответствующего заявления;

4.1.3. Признания недействительной государственной регистрации субъекта хозяйствования;

4.1.4. Наличие в Едином государственном реестре юридических лиц и физических лиц - предпринимателей сведений о пребывании юридического лица в состоянии прекращения путем ликвидации (пребывания физического лица - предпринимателя в состоянии прекращения предпринимательской деятельности) или о государственной регистрации его прекращения (государственной регистрации прекращения предпринимательской деятельности физического лица - предпринимателя).

4.1.5. При повторном нарушении невыполнения законных требований должностных лиц органа республиканского контроля за операциями с драгоценными металлами и драгоценными камнями, или создание препятствий для деятельности должностных лиц этого органа.

4.2. Регистрационное сообщение об исключении из Реестра (Приложение б) вместе с сопроводительным письмом направляется Министерством субъекту хозяйствования в течение 10 рабочих дней со дня установления оснований, предусмотренных пунктом 4.1 раздела 4 настоящего Порядка.

Приложение 2
к Временному порядку учета, создания и
ведения реестра субъектов
хозяйствования, осуществляющих
операции с драгоценными металлами и
драгоценными камнями

**Министру финансов
Донецкой Народной Республики**

ЗАЯВЛЕНИЕ
о внесении в реестр субъектов хозяйствования, осуществляющих
операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями

Прошу Вас поставить на учет в Министерство финансов Донецкой Народной Республики как субъекта хозяйствования, который планирует осуществлять операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями.

1. Полное наименование субъекта хозяйствования

(наименование юридического лица / фамилия, имя, отчество физического лица - предпринимателя, серия, номер паспорта, кем и когда выдан)

Организационно-правовая форма _____

2. Идентификационный код для юридического лица/идентификационный номер физического лица-предпринимателя _____

3. Местонахождение (для юридического лица) _____

(почтовый индекс, адрес, номер телефона, факса, код города)

4. Место жительства (для физического лица - предпринимателя)

(почтовый индекс, адрес, номер телефона, факса, код города)

5. Государственная регистрация _____

(название документа о государственной регистрации субъекта хозяйствования)

_____, выдан « ____ » _____ ГОД _____

(№ документа)

выдан _____

(наименование государственного органа, который осуществил регистрацию субъекта хозяйствования)

6. Телефон: _____

7. Адрес электронной почты (при наличии): _____

8. Информация о видах работ с драгоценными металлами и драгоценными камнями и местах осуществления деятельности:

| Место осуществления деятельности субъекта хозяйствования | Операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, осуществляемые субъектом хозяйствования по месту деятельности (в соответствии с пунктом 1.2 раздела 1 Порядка) | Документы, подтверждающие право собственности или пользования местом осуществления деятельности |
|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

К заявлению прилагаются:

(наименование документов, которые прилагаются к заявлению)

Регистрационное сообщение прошу направить почтовой связью: ДА, НЕТ.

(должность руководителя субъекта хозяйствования)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

М. П.

«___» _____ 20____

Приложение 3
к Временному порядку учета, создания и
ведения реестра субъектов
хозяйствования, осуществляющих
операции с драгоценными металлами и
драгоценными камнями

РЕГИСТРАЦИОННОЕ СООБЩЕНИЕ
о внесении в реестр субъектов хозяйствования
№ _____ от «___» _____ 20__ г.

Кому

Местонахождение

По результатам рассмотрения материалов, предоставленных

_____ (дата, входящий регистрационный номер)

сообщается, что

_____ (наименование юридического лица /фамилия, имя, отчество физического лица-предпринимателя)

_____ (Идентификационный код для юридического лица/идентификационный номер физического лица-предпринимателя)

внесено в реестр субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями

Регистрационные данные: _____

Регистрационный номер: _____

| Место осуществления деятельности субъекта хозяйствования | Операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, которые осуществляет субъект хозяйствования по месту осуществления деятельности (в соответствии с пунктом 1.2 раздела 1 Порядка) |
|--|--|
| 1 | 2 |
| | |
| | |

Министр

М. П.

_____ (подпись)

_____ (фамилия, имя, отчество)

к Временному порядку учета, создания и ведения реестра субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями

**Министру финансов
Донецкой Народной Республики**

**Заявление
о внесении изменений в реестр субъектов хозяйствования, осуществляющих
операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями**

Прошу Вас внести изменения в реестр субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями.

1. Наименование субъекта хозяйствования _____

(наименование юридического лица / фамилия, имя, отчество физического лица - предпринимателя, серия, номер паспорта, кем и когда выдан)

2. Регистрационный номер _____

3. Информация о новых видах операций с драгоценными металлами и драгоценными камнями и места осуществления деятельности:

| Место осуществления деятельности субъекта хозяйствования | Операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, осуществляемые субъектом хозяйствования по месту осуществления деятельности (в соответствии с пунктом 1.2 раздела 1 Порядка) | Документы, которые подтверждают право собственности или пользования местом осуществления деятельности |
|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| | | |
| | | |

4. Информация о прекращении операций с драгоценными металлами и драгоценными камнями по местам осуществления деятельности:

| Место осуществления деятельности субъекта хозяйствования | Операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, осуществляемые субъектом хозяйствования по месту осуществления деятельности (в соответствии с пунктом 1.2 раздела 1 Порядка) |
|--|--|
| 1 | 2 |
| | |
| | |

К заявлению прилагаются: _____

(наименование документов, которые прилагаются к заявлению)

Регистрационное сообщение прошу направить почтовой связью: ДА, НЕТ.

(должность руководителя субъекта хозяйствования)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

М. П.

Приложение 5
к Временному порядку учета, создания и
ведения реестра субъектов
хозяйствования, осуществляющих
операции с драгоценными металлами и
драгоценными камнями

РЕГИСТРАЦИОННОЕ СООБЩЕНИЕ
о внесении изменений в реестр субъектов хозяйствования
№ _____ от « ____ » _____ 20__ г.

Кому

Местонахождение

По результатам рассмотрения материалов, предоставленных

_____ ,
(дата, входящий регистрационный номер)

сообщается, что _____

_____ (наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество физического лица-предпринимателя)

внесены такие изменения в реестр субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями:

| Место осуществления деятельности субъекта хозяйствования | Операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, осуществляемые субъектом хозяйствования по месту осуществления деятельности (в соответствии с пунктом 1.2 раздела 1 Порядка) | Документы, которые подтверждают право собственности или пользования местом осуществления деятельности |
|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| | | |

Прекращена деятельность с драгоценными металлами и драгоценными камнями по таким местам осуществления деятельности:

| Место осуществления деятельности субъекта хозяйствования | Операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, которые осуществляет субъект хозяйствования по месту осуществления деятельности (в соответствии с пунктом 1.2 раздела 1 Порядка) |
|--|--|
| | |

Министр

_____ (подпись)

_____ (инициалы, фамилия)

М.П.

Приложение 6
к Временному порядку учета, создания и
ведения реестра субъектов
хозяйствования, осуществляющих
операции с драгоценными металлами и
драгоценными камнями

РЕГИСТРАЦИОННОЕ СООБЩЕНИЕ

об исключении из реестра субъектов хозяйствования № _____ от « ____ » _____ 20__ г.

Кому _____

Местонахождение _____

Министерство финансов Донецкой Народной Республики сообщает, что

(наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество физического лица-предпринимателя)

(идентификационный код для юридического лица/идентификационный номер физического лица-предпринимателя)

исключен из реестра субъектов хозяйствования, осуществляющих операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями.

Основанием для исключения из реестра является:

Министр

(подпись)

(инициалы, фамилия)

М. П