**Приложение № 1**

**ИНСТРУКЦИЯ ПО ВЫСТАВЛЕНИЮ СЧЕТОВ И КОРРЕСПОНДЕНЦИИ**

|  |
| --- |
| **Специфические требования к выставлению счетов, компенсации, оплате, отчетным данным и уведомлениям должны быть утверждены в Общих положениях и условиях к каждому Заказу на отгрузку или Договору поставки в целом. В случае возникновения вопросов, свяжитесь с вашим Представителем покупателя.** |
| **I. ОБЩАЯ КОРРЕСПОНДЕНЦИЯ ПО ЭЛЕКТРОННОЙ ПОЧТЕ** |
|  |
| Вся повседневная корреспонденция общего, технического или коммерческого характера должна направляться: |
| Кому: ***адрес электронной почты покупателя*** |
| Копия: **«*Представитель покупателя» (начальник отдела)*** ***(только при передаче вопросов/проблем вышестоящему руководству)*** |
| Тема: ***Номер RFP / PO / CO, «Наименование поставщика»*** |
| **II. КОРРЕСПОНДЕНЦИЯ ПО СЧЕТАМ-ФАКТУРАМ** |
| Вся электронная корреспонденция/представления, касающиеся счетов-фактур, проектов Банковских гарантий и Аккредитивов, должна быть адресована Представителю Покупателя, как указано в Заказе на отгрузку или в Договоре Поставки в целом. |
| Тема: ***Номер PO / CO, «Наименование поставщика»*** |
| **Оригиналы документов по поставкам на условиях:**   * ***DDP должны быть адресованы/отправлены следующим образом:***   Кому: [kbl.inventoryaccountants@kazminerals.com](mailto:kbl.inventoryaccountants@kazminerals.com)  Адрес: Республика Казахстан, Павлодарская область, 141218,  город Экибастуз, Торт-Кудукский сельский округ, село Торткудук, здание № 13   * ***Все, за исключением DDP, должны быть адресованы/отправлены следующим образом:***   Кому: tatyana.n.kim@kazminerals.com; [dmitriy.kogay@kazminerals.com](mailto:dmitriy.kogay@kazminerals.com)  Адрес: Республика Казахстан, Проспект Достык 85А, корпус 1  Алматы, 050021  Республика Казахстан |
| **III. ТРЕБОВАНИЯ К ВЫСТАВЛЕНИЮ СЧЕТОВ-ФАКТУР** |
| Если какое-либо из следующих условий не соблюдается, обработка и оплата по счету-фактуре может быть задержана, и/или счет-фактура будет возвращен Поставщику для исправления и повторного выставления. |
| **ДЛЯ ПОСТАВЩИКОВ РК** |
| 1. Для оплаты, если накладная является подтверждающим документом для ЭСФ, должен быть предоставлен оригинал накладной со всеми подписями и печатью со стороны поставщика. |
| 1. Наименование, адрес и банковские реквизиты Исполнителя должны соответствовать реквизитам, указанным в Договоре. |
| В электронной счёте-фактуре обязательно должны быть указаны:   * номер счёта-фактуры учетной системы поставщика (номер отозванного ЭСФ не должен быть применен при выписке последующих ЭСФ,); * дата счёта-фактуры; * номер и дата Договора, номер и дата Заказа на поставку; * реквизиты получателя и грузополучателя должны быть идеинтичными договору поставки; * номер и дата подтверждающего документа. Дата совершения оборота должна соответствовать дате подтверждающего документа (дата накладной, дата отгрузки товара). Если в 32.1 необходимо указать NON SNT, то номер и дату подтверждающего документа необходимо прописать в дополнительных сведениях. * Код товара (ТН ВЭД ЕАЭС) * наименование товара, количество, единица измерения должны соответствовать договору поставки * обязательно необходимо указывать в ЭСФ (18 «Дополнительные данные») код материала согласно договору поставки. |
|  |
| **ТОЛЬКО ДЛЯ ИНОСТРАННЫХ ПОСТАВЩИКОВ:** Оригиналы счета-фактуры и накладной на поставку должны быть представлены вместе с грузом на Имя Представителя Покупателя. |
| 1. Оригиналы счета-фактуры и подтверждающих документов должны быть представлены, в том числе если необходимо:  * Для авансовых платежей, получение Покупателем или Банком Покупателя Оригинала Банковской гарантии/Аккредитива, в зависимости от обстоятельств, * В качестве доказательства того, что Поэтапный платеж был получен/принят Покупателем, * Квитанции о доставке материалов, * Результаты проведения проверок и испытаний, * Отчетные материалы или доказательства по Данным Поставщика свидетельствующие о том, что отчетные материалы были получены и подтверждены Покупателем, и/или * Все прочие без исключения требования, указанные в Заказе на отгрузку или Договора Поставки в целом. |
| 1. Счет-фактура должен быть адресован корректно |
| 1. Счет-фактура должен содержать слова “Счет-фактура” (Коммерческий Счет-фактура обрабатываться для оплаты не будет) |
| 1. Наименование и адрес поставщика, а также банковский счет и прочая соответствующая документация должны совпадать с данными, указанными в Заказе на отгрузку |
| 1. Один счет-фактура должен относиться только к одному Заказу на отгрузку или Договора Поставки в целом, в противном случае счет-фактура возвращается на исправление |
| 1. Счета-фактуры должны основываться на предварительном счете-фактуре, указанном ниже, и включать следующую информацию: |
| * Номер счёта-фактуры |
| * Дата счёта-фактуры |
| * Номер Заказа на отгрузку или Договора Поставки в целом |
| * Валюта счета-фактуры; должна совпадать с валютой Заказе на отгрузку или Договора Поставки в целом и быть четко указана в счете-фактуре. |
| * Номер(а) позиций товара в Заказе на отгрузку или Договора Поставки в целом |
| * Номер(а) складских позиций в Заказе на отгрузку или Договора Поставки в целом |
| * код ТН ВЭД |
|  |
| * Поставщик вместе с поставленным Товаром передает Покупателю оригинал акта приема-передачи Товара с указанием номера Заказа на закуп и таможенного кода товара, указанного для каждой позиции Товара; |
| * В случае непредоставления или отказа Поставщика предоставить Покупателю перечисленные выше документы, Покупатель может установить разумный срок для их предоставления по взаимному согласию Сторон.   Если Поставщик не выставит правильный счет-фактуру, Покупатель может не оплачивать поставленные Товары до тех пор, пока не будет выставлен правильный счет-фактура. |
| 1. Поставщики, не базирующиеся в Казахстане, не должны включать для страны своего нахождения какие-либо НГУ/НДС (налог на государственные услуги), поскольку такие счета-фактуры выставляются за вычетом налогов. |
|  |
| *Инструкции для банковского перевода:* |
| * Все расчеты между Сторонами по Договору производятся в валюте, указанной в договоре, и осуществляются Сторонами путем перечисления денег на расчетные счета Сторон, указанные в Договоре. |
| * Любое изменение банковской информации/реквизитов должно быть сообщено Представителю покупателя в письменной форме и оформлено Дополнительным соглашением к Договору поставки. |
|  |
| **IV. ОТЧЕТНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ПО ДОГОВОРУ/ЗАКАЗУ НА ОТГРУЗКУ** |
| Вся корреспонденция, касающаяся выдачи, рассмотрения или доставки отчетных материалов по Заказу на отгрузку или Договора поставки в целом, таких как данные поставщика, технические требования, перевозочные документация и/или поставляемые материалы, должна быть адресована Представителю Покупателя, указанному в Заказе на отгрузку или Договора поставки в целом.  Представитель Покупателя или Назначенный Покупателем экспедитор несет ответственность за координирование отчетных материалов по Заказу на отгрузку или Договора поставки в целом и/или за согласование требований по поставке с Поставщиком. |
| **Отправленная по электронной почте/Электронная копия отчетных материалов по Заказу на отгрузку или Договора поставки в целом отправляется следующим образом:** |
| Кому: «***Адрес электронной почты Представителя Покупателя»*** |
| Тема: ***Номер PO / CO, «Наименование поставщика»*** **и краткое описание отчетных материалов** |
| **Примечание: Представитель Покупателя сообщит Поставщику, когда будет нужно отправить корреспонденцию на указанный «Адрес электронной почты для документооборота» и/или на адрес для заверенных бумажных копий.** |
| **V. ПРЕДВАРИТЕЛЬНЫЙ СЧЕТ-ФАКТУРА** |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | СЧЁТ-ФАКТУРА | | | | | | | | | | | | Платежные данные: имя поставщика, банковские реквизиты, номер банковского счета, swift-код. | | | | | | | | | | | | КОМУ | | | | [Реквизиты Покупателя и адрес] | | | | | | | | № Договора: | | | | | | | № Счета-фактуры: | | | | | Условия поставки: | | | | | | | Дата: | | | | | Производитель: | | | | | | | Страна отправления: | | | | | Условия оплаты: | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | № | Позиция | код ТН ВЭД | Описание | | Код материала (номер складских позиций в Заказе на закуп) | № части | Кол-во шт. | Цена за единицу/валюта | Сумма /Валюта | PR (заявка снабжения) | | 1 |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | | **Итого/валюта** | | | | | | | | |  |  | | **Подписано** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **Штамп** | | |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |