

Наредба

за условията и реда за вписване в регистъра и за изискванията към дейността на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях по занятие

(Приета с Постановление № 181 на Министерския съвет от 26 юли 2004 г., обнародвана в „Държавен вестник“, бр. 69 от 6 август 2004 г., в сила от 6 август 2004 г., изм., бр. 104 от 2005 г., бр. 76 от 2007 г.)

Раздел I

Общи положения и ред за вписване в публичния регистър

Чл. 1. (1) С наредбата се определят условията и редът за вписване в публичния регистър на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях по занятие, както и изискванията към дейността им. С наредбата се определя и редът за проверка за установяване съдържанието на чисто злато и сребро (титър) и за маркиране на всички златни и сребърни изделия, изработени в страната или внесени от чужбина с търговска цел.

(2) Добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях могат да извършват лицата, притежаващи съдебна регистрация с вписан предмет на дейност работа с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях или когато извършват такава дейност по занятие и са вписани в публичния регистър на лицата, осъществяващи тези дейности.

(3) Лицата по ал. 2 са длъжни да се регистрират в Министерството на финансите в 14-дневен срок преди започване на дейността.

Чл. 2. (1) Регистрацията на лицата, които извършват дейности по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях по занятие, се извършва в Министерството на финансите чрез вписване в публичен регистър по образец, утвърден от министъра на финансите.

(2) (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Вписването в регистъра по ал. 1 се извършва въз основа на писмено заявление по образец съгласно приложение № 1, към което се прилагат следните документи в оригинал или заверено копие:

1. копие от решението на окръжния съд по седалището на лицето за вписване в търговския регистър и удостоверение за актуално състояние, валидно към датата на подаване на заявлението;

2. регистрационно удостоверение или карта за идентификация по регистър БУЛСТАТ;

3. удостоверение за данъчна регистрация;

4. свидетелства за съдимост на физическите лица, представляващи търговеца, както и на лицата, заявени за вписване в регистъра за осъществяване на заявените за регистрация дейности по наредбата;

5. документ за платена държавна такса;

6. други документи съобразно конкретния случай, ако са изрично предвидени в наредбата.

(3) (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Лицата, регистрирани в държава – членка на Европейския съюз, или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, прилагат към заявлението следните документи в оригинал или заверено копие:

1. документ за актуална търговска регистрация по националното законодателство, издаден от компетентен орган на съответната държава;

2. регистрационно удостоверение или карта за идентификация по регистър БУЛСТАТ;

3. документ, удостоверяващ правото на лицата по националното им законодателство да извършват сделки и действия с благородни метали и скъпоценни камъни;

4. копие от документа за самоличност на лицето, което представлява заявителя;

5. документ за платена държавна такса;

6. други документи съобразно конкретния случай, ако са изрично предвидени в наредбата.

(4) (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Лицата, регистрирани в държава – членка на Европейския съюз, осъществяващи дейности с необработени диаманти, прилагат към заявлението за регистрация следните документи в оригинал или заверено копие:

1. документ за актуална търговска регистрация по националното законодателство, издаден от компетентен орган на съответната държава;

2. копие от документа за създаване на лицето;

3. документ, удостоверяващ правото на лицата по националното им законодателство да извършват сделки и действия с необработени диаманти;

4. копие от документа за самоличност на лицето, което представлява заявителя.

(5) (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Вписването в публичния регистър по ал. 1 се извършва от длъжностното лице по регистрацията в 14-дневен срок от постъпването на всички изискуеми документи. В публичния регистър се

вписват обстоятелствата съгласно образеца по ал. 2 и промените в тях, както и адресите на обектите, в които се осъществява дейността.

(6) При промяна на някои от регистрираните обстоятелства лицата са длъжни да уведомят Министерството на финансите в 14-дневен срок от настъпването на промяната и да поискат вписване на новите обстоятелства и издаване на ново удостоверение за регистрация, като представят документите, удостоверяващи промяната.

(7) Обработването на документите се извършва при спазване изискванията на Закона за защита на личните данни.

(8) Всички документи, представени в Министерството на финансите във връзка с вписването в публичния регистър на лицата по чл. 1, ал. 2, образуват партидата на лицето, която се води по регистрационен номер и се съхранява 5 години след прекратяването на регистрацията му по наредбата.

(9) Публичният регистър се води от длъжностни лица по регистрацията, определени със заповед на министъра на финансите.

(10) В случай че заявлението за вписване не отговаря на установената форма или към него не е приложен някой от документите по наредбата, длъжностното лице по регистрацията писмено уведомява заявителя в 7-дневен срок от приемането на документите. В 7-дневен срок от получаването на уведомлението заявителят е длъжен да представи необходимия документ или да отстрани посочения от длъжностното лице недостатък. Ако в 7-дневния срок заявителят не представи необходимия документ или не отстрани посочения недостатък, заявлението се оставя без разглеждане.

(11) Не се извършва вписване в регистъра, а извършеното вписване се заличава служебно от длъжностното лице по регистрацията, когато:

1. някой от документите, изисквани съгласно наредбата, е признат за недействителен;

2. на лицето е била налагана санкция за нарушения по Валутния закон и данъчното законодателство.

(12) За извършената регистрация Министерството на финансите издава удостоверение по образец съгласно приложение № 2.

(13) При изгубване или унищожаване на удостоверението по ал. 12 Министерството на финансите издава дубликат въз основа на данните от регистъра.

Раздел II

Добиване и преработване на благородни метали и скъпоценни камъни

Чл. 3. Добиване на благородни метали е всяка дейност по:

1. първично добиване по промишлен начин – чрез извличане на благородни метали от:

а) находища на метални полезни изкопаеми по смисъла на Закона за подземните богатства;

б) златоносен пясък – чрез промиване с дребна механизация или ръчно;
2. вторично добиване – чрез извличане на благородни метали от технологични индустриални отпадъци.

Чл. 4. Първичното добиване на злато, сребро и платина се извършва:

1. по промишлен начин – от търговци, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1, след получаването на концесия в предвидените от Закона за подземните богатства случаи;

2. ръчно и с дребна механизация промиване на златоносен пясък – от лица, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1, след получаването на разрешение в предвидените от Закона за общинската собственост случаи.

Чл. 5. Вторично добиване на злато, сребро и платина се извършва от лица, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 за преработване на технологични индустриални отпадъци, съдържащи благородни метали, разполагащи с технологични възможности за ефективното им извличане – след получаването на концесия в предвидените от Закона за подземните богатства случаи.

Чл. 6. (1) Преработване на благородни метали е всяка дейност, водеща до:

1. стандартен чист вид и проба над 995/1000 по БДС – за продажба като инвестиционно/монетарно злато и злато за производствено потребление; платина до стандартен вид на блок за производствени и инвестиционни цели; сребро на блок и гранули за търговски и производствени цели от:

а) български металургични предприятия, разполагащи с технологии за рафиниране на благородни метали, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1;

б) български предприятия, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1, възложители на преработки в чужбина на български рудни концентрати и отпадни продукти при чуждестранни рафинерии;

2. сплави, прокат и какъвто и да е друг вид материали на благородна основа, предназначени за:

а) допълнителна обработка и влагане в производството на продукцията, услуги, при изследвания и др.;

б) ползване в електротехническата, електронната и друга промишленост за лабораторни и други нужди от предприятия, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1;

в) бижутерийни цели от предприятия, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 и прилагащи еталони на лабораторията за контрол върху изделията от благородни метали към Министерството на финансите;

г) профили за леене, дискове, ленти, припои, тел за куки и други материали за стоматологични цели, разрешени за употреба по реда на Закона за лекарствата и аптеките в хуманната медицина, от предприятия, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 и притежаващи разрешение за производство и раз-

решение за употреба за съответствие на изработените от тях сплави с утвърдените в страната медицински стандарти, издадени от орган на Министерството на здравеопазването;

д) сечене на монети, медали, ордени и други подобни от предприятия, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1, съгласувано с Българската народна банка.

(2) За дейността по ал. 1, т. 1 лицата са длъжни:

1. (*) (изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) да представят към документите за регистрация по чл. 2, ал. 2 и 3 и:

а) данни за капацитета и технологичните възможности на рафинерията;

б) данни за регистрираните от лицето метали за нуждите на борсовата търговия в съответствие с действащите борсови стандарти;

2. да представят ежегодно в Министерството на финансите информация за:

а) преработените благородни метали по количество и видове;

б) направленията за реализация в страната и в чужбина.

Чл. 7. (1) Изработване на бижутерийни и ювелирни изделия, сувенири, пластички, както и предмети, свързани с религиозните култове, се извършва от лица, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 за изработка, преработка и ремонт на бижутерийни и ювелирни изделия от благородни метали и скъпоценни камъни.

(2) Преработката на необработени естествени диаманти се извършва от лица, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1.

(3) Дейността по изработката може да бъде в следния обхват:

1. само с материал на клиента;

2. с материал на клиента и с материал, закупен от регистрираните предприятия, за изработка на сплави за бижутерийни цели.

(4) При изработването на изделия от благородни метали по ал. 1 се допуска фира до 4,5 на сто.

(5) (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) За дейността по ал. 1 лицата прилагат към документите по чл. 2, ал. 2 и 3 и:

1. списък на лицата, които непосредствено ще извършват дейността, придружен със свидетелство, диплом или друг документ, удостоверяващ професионалната им квалификация съгласно чл. 25 от Закона за народната просвета;

2. списък на помещенията, където ще се извършва дейността.

Чл. 8. (1) Изработването на изделия от благородни метали за стоматологично лечение и протезиране се извършва от правоспособни лица в медико-технически лаборатории.

(2) В медико-техническите лаборатории могат да се ползват само стоматологични сплави, произведени от български предприятия, регистрирани за такова производство. Сплави от внос могат да се ползват, при условие че

вносът е разрешен от съответния орган към Министерството на здравеопазването, контролиращ вноса на лекарствени средства. Стоматологичните сплави трябва да отговарят на утвърдените в страната медицински стандарти.

(3) Министърът на здравеопазването определя условията и реда за изработване на изделия от благородни метали с лечебни цели.

Раздел III

Сделки със злато, сребро и платина и със скъпоценни камъни

Чл. 9. (1) Добитите и преработените благородни метали в стандартен чист вид в регистрираните български преработвателни предприятия и рафинерии или в чуждестранни рафинерии могат да бъдат продавани на местни и чуждестранни финансови пазари и на регистрираните по реда на наредбата потребители.

(2) Продавачите водят регистри по образец съгласно приложение № 3 за осъществените продажби и представят ежегодно обобщен отчет в Министерството на финансите.

Чл. 10. Регистрираните предприятия и лица по реда на чл. 6, както и лицата, потребители на продукцията им, могат да закупуват благородни метали в чист вид за производствени нужди.

Чл. 11. Закупените, но невложени в производствено потребление метали и материални запаси от благородни метали в чист вид, се продават на лица, регистрирани за дейности по реда на наредбата, и на търговски банки.

Чл. 12. Предприятията, регистрирани за производство на сплави на благородни метали, ги продават за производствени нужди на други предприятия – потребители, регистрирани по реда на наредбата. При продажбата на сплави се издава сертификат, съдържащ данни за химическото им съдържание.

Чл. 13. При вторична продажба на невложени в производство сплави на благородни метали на купувача се предоставя заверено копие от сертификата, издаден от производителя на сплавта.

Чл. 14. Външнотърговски сделки с благородни метали и скъпоценни камъни се извършват от лица, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1.

Чл. 15. (1) Сделки с инвестиционно злато се извършват от предприятия, вписани за тази дейност в регистъра по чл. 2, ал. 1.

(2) (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Към документите за регистрация по чл. 2, ал. 2 и 3 се прилагат и:

1. списък на лицата, които ще осъществяват сделките;
2. документ, удостоверяващ, че лицето е регистрирано по Закона за данък върху добавената стойност.

(3) Лицата по ал. 1 са длъжни да водят регистър за покупко-продажбата на инвестиционно злато и да представят ежегодно отчет в Министерството на финансите.

Чл. 16. (1) Изкупуването на златни, сребърни и платинени изделия и скъпоценни камъни, с изключение на монетите, се извършва от предприятия, вписани за тези дейности в регистъра по чл. 2, ал. 1.

(2) (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Към документите за регистрация по чл. 2, ал. 2 и 3 се прилагат и:

1. списък на лицата, извършващи изкупуването;
2. списък на обектите, в които се осъществява дейността;
3. свидетелство за съдимост на лицата, извършващи изкупуването.

(3) При осъществяване на дейността си лицата по ал. 1 са длъжни да обявяват на видно място определените от тях цени за изкупуване на благородни метали – по вид и проба.

(4) Цените по ал. 3 следва да отчитат котировката на Българската народна банка, а в случаите, когато липсва такава – цените на Лондонската метална борса.

(5) За сключване на сделка по изкупуване на златни, сребърни и платинени изделия при цена, отклоняваща се с над 12 на сто от цената на съдържащия се в тях благороден метал по котировки на Българската народна банка или Лондонската метална борса, е необходим писмен договор в два еднообразни екземпляра – по един за всяка от страните.

Чл. 17. (1) Продажбата на изделия от злато, сребро и платина и на скъпоценни камъни от местно производство и от внос на физически лица се извършва от предприятия и търговци, вписани за тези дейности в регистъра по чл. 2, ал. 1.

(2) Изделията от благородни метали се продават със сертификат, удостоверяващ пробата на сплавта, от която са изработени.

Чл. 18. (1) Скъпоценните камъни се продават със сертификат за идентичност и качество, издаден от вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 български предприятия, разполагащи със съответните специалисти в тази област, или на чуждестранни специализирани предприятия и институти, чиито сертификати са потвърдени от българско предприятие, регистрирано в Министерството на финансите.

(2) Всички търговци, осъществяващи дейности по внос, обработка и износ на обработени и необработени скъпоценни камъни, са длъжни да водят отчет за количеството на вноса, износа, обработката и покупко-продажбата им, като водят регистър за това.

Чл. 19. Обмяна на златни изделия и стари зъбни протези от граждани срещу златни сплави за стоматологични цели, както и продажба на такива сплави се извършва от предприятия, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 за тази дейност. Сплавите за стоматологични цели трябва да отговарят на установените в страната медицински стандарти.

Чл. 20. Пациентите могат да закупуват по лекарско предписание сплави за лечение от предприятията, регистрирани за обмяна и продажба на сплави за стоматологични цели.

Чл. 21. При обмяната и продажбата се предоставят сплави, изработени от регистрираните български предприятия или от внос, които са разрешени за употреба от компетентния орган към Министерството на здравеопазването, придружени от документ, указващ съответствие на сплавта с установените в страната медицински стандарти, номера на регистрацията и съдържанието на благороден метал.

Чл. 22. (1) Изкупуването на първично добито разсипно злато и други благородни метали от регистрираните за добиването лица се извършва от предприятия, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 за тази дейност.

(2) Изкупните цени се определят на пазарна основа, като се отчитат текущата котировка на металите и съдържанието на метал в предлаганата суровина.

Чл. 23. (1) Анализите на суровината се извършват от регистрираните лаборатории и/или от лабораториите на изкупуващите предприятия.

(2) Разходите по първичната преработка и рафиниране са за сметка на възложителя.

Чл. 24. Изкупуващите предприятия, регистрирани по чл. 6, са длъжни да осигурят привеждането на металите в стандартен инвестиционен вид – под формата на кюлчета или плочки, с тегла, приети от пазарите за злато, и с чистота, равна на или по-голяма от 995/1000.

Раздел IV

Получаване, съхраняване и производствено потребление на благородните метали за производствени нужди

Чл. 25. Получаването на благородни метали от регистрираните за продажба предприятия се извършва от упълномощено материалноотговорно лице, определено със заповед на ръководителя на предприятието.

Чл. 26. Закупените благородни метали се заприходяват на материалноотговорното лице и се съхраняват в специално осигурени помещения, железни каси и стоманени шкафове.

Чл. 27. Влагането на металите в производствено потребление се извършва по първични документи, осигуряващи информация за количеството с точност до третия знак, за вида и чистотата на метала с точност до втория знак. При ползване на сплави се посочва и пробата.

Чл. 28. Изработените детайли от благородни метали, сплави, амалгами и химични продукти на благородна основа се съхраняват в железни каси, стоманени шкафове или в специално пригодени помещения.

Чл. 29. В производствените помещения за обработка на благородни метали се осигурява специален допуск за персонала, както и ежедневно уста-

новяване на незавършеното производство и неговото съхраняване по начина, предвиден за материалите и продукцията, в която са вложени металите. При непрекъсваеми процеси се осигурява приемане от упълномощено лице в застъпващата смяна.

Чл. 30. При липси стойността на установените липси се определя на базата на текущата котировка „продава“ на Българската народна банка за съответния метал и при отчитане на разходите за приваждане на материалния запас до вида, в който е бил преди липсата.

Чл. 31. В случай че благородният метал не се котира ежедневно от Българската народна банка, ползват се международните котировки на Лондонската метална борса през официалния курс на Българската народна банка за валутата, в която са обявени, а когато котировките са в евро – по обявения от нея курс „продава“ за евро.

Чл. 32. Технологичен брак, шламове, амалгами, разтвори и други отпадни продукти с анализно съдържание на благородни метали над 2 на сто се съхраняват по реда, предвиден за материалните запаси на благородни метали.

Чл. 33. Технологичен брак, шламове, амалгами, разтвори, прах и други отпадни продукти с анализно съдържание на благородни метали до 2 на сто се съхраняват отделно от другите технологични отпадъци в осигурени помещения и хранилища.

Раздел V

Оползотворяване на отпадъчни продукти, съдържащи благородни метали

Чл. 34. Отпадъчните продукти със съдържание на благородни метали, получени при производствена, научна, учебна и друга дейност, се предават от собственика им за преработване на вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 лица, осъществяващи преработване на отпадъчни продукти, съдържащи благородни метали.

Чл. 35. Добитите след преработката благородни метали се ползват от собственика на отпадъчните продукти за обратно влагане в дейността му след регистриране на добития вторичен метал. В случай че собственикът не е потребител на металите, те се продават на лицензирани банки и на регистрирани по чл. 6 предприятия.

Чл. 36. Отпадъчни продукти, съдържащи благородни метали, получени от разкомплектуване на бракувани машини, съоръжения, електронна техника и други технически средства, както и негодни материални запаси от резервни части и елементи за тях се предават за преработка на вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1 лица, осъществяващи преработване на отпадъчни продукти, съдържащи благородни метали.

Чл. 37. Разкомплектуването се извършва от предприятията собственици или от предприятия, обработващи вторични суровини, съдържащи благородни метали, за разделната им преработка, регистрирани за тази дейност в регистъра по чл. 2, ал. 1.

Чл. 38. (1) Предприятията по чл. 37 документират изкупуването и движението на вторичните суровини до крайната им преработка с цел извличане на металите и тяхната продажба.

(2) Приемането и изкупуването на отпадъчни продукти, съдържащи благородни метали, с произход от промишлени дейности може да се извършва само от търговци, осъществяващи съответната промишлена дейност.

Чл. 39. При липса на технологични възможности за ефективна преработка на някои отпадъчни продукти от български преработватели те могат да се преработват от специализирани чуждестранни преработватели. Добитите метали се продават на регистрираните предприятия по чл. 6 или на международните пазари от възложителя на преработката.

Чл. 40. Предаваните за преработка отпадъчни продукти се придружават от анализен сертификат, издаден от вписаните в регистъра по чл. 2, ал. 1 за тази дейност предприятия и лаборатории.

Раздел VI

Проверка и маркиране на изделията от благородни метали

Чл. 41. (1) Златните и сребърните изделия, изработени в страната или внесени от чужбина и предназначени за продажба, подлежат на проверка за установяване съдържанието на чисто злато и сребро (титър) и на маркиране.

(2) На проверка и маркиране подлежат и:

1. златните и сребърните изделия, изработени с материали на клиента (ишлеме);

2. златните дискове, ленти, профили, припои, щифтове, тел и др. за стоматологични цели;

3. златните и сребърните изделия, предназначени за износ.

(3) Златните и сребърните изделия се маркират с държавен знак, утвърден от министъра на финансите.

Чл. 42. (1) По искане на лица, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1, могат да се извършват информационни изследвания без маркиране за установяване на точния титър на златните и сребърните изделия, злато и сребро на кюлчета, пръчки, ленти, зърна и др. в сурово състояние.

(2) Информационните изследвания по ал. 1 се правят и в случаите, когато се изнасят сплави за изработване на изделия на ишлеме.

Чл. 43. Отнетите в полза на държавата златни и сребърни изделия подле-

жат на проверка за установяване съдържанието на чисто злато и сребро и на маркиране, когато се продават като бижутерийни или ювелирни артикули. Останалите изделия, с изключение на посочените в чл. 44, ал. 1, т. 2 и 7, подлежат на рафиниране и продажба като материал.

Чл. 44. (1) Не подлежат на маркиране следните златни и сребърни изделия:

1. произвежданите в страната или внасяните от чужбина ордени и медали за нуждите на Президента на Република България;

2. монетите, емитирани от Българската народна банка и от чуждестранни емитенти, изработени в Монетния двор при Българската народна банка;

3. внасяните за лично ползване от лица – членове на чуждестранни мисии, ползващи се с дипломатически имунитет;

4. получаваните от чужди държави ордени, медали и други отличия, с които се награждават български граждани;

5. притежаваните от местни и чуждестранни физически лица, както и внасяните от тях за лично ползване;

6. хирургическите, физическите и други подобни инструменти, уреди и апарати, включително частите им, които служат за лечебни, научни, технически и други цели;

7. художествените, археологическите, етнографските и други ценности;

8. изделията – образци, временно внесени в страната като експонати за панаири, изложби и други, при условие че ще бъдат върнати обратно в чужбина в определените срокове;

9. медалите, изработени по технология на монетното производство.

(2) Не подлежат на контрол и маркиране изделията от платина, произведени в страната или внасяни от чужбина.

(3) Министърът на финансите може да освобождава от проверка и маркиране и други златни и сребърни изделия в зависимост от конкретния случай.

Чл. 45. (1) Златните и сребърните изделия трябва да имат следното съдържание на чисто злато и сребро (титър):

1. златни изделия в хилядни части по тегло:

а) 916/1000 – 22 карата;

б) 833/1000 – 20 карата;

в) 750/1000 – 18 карата;

г) 585/1000 – 14 карата;

д) 500/1000 – 12 карата;

е) 333/1000 – 8 карата

(един карат = 41,667 хилядни тегловни части);

2. сребърни изделия в хилядни части по тегло:

а) 950/1000;

- б) 925/1000;
- в) 800/1000;
- г) 750/1000;
- д) 500/1000.

(2) Допустимото най-ниско отклонение от титъра на златните изделия е 3 на хиляда, а на сребърните – 5 на хиляда.

Чл. 46. Златните или сребърните изделия, за които при анализа се установи, че са с титри, неотговарящи на определените по чл. 45, се връщат на производителя или вносителя, като се маркират със знак „неотговарящ на пробата“.

Чл. 47. (1) Когато златните изделия са съставени от няколко части, сплавта на отделните части трябва да е с един и същ титър.

(2) Ако при проверката на такива изделия се установи, че отделните части са с различен титър, изделията не се маркират и се връщат на производителя или вносителя.

Чл. 48. Съдържанието на златните сплави за стоматологични цели се посочва в приложение към разрешението за употреба, издадено от компетентния орган към Министерството на здравеопазването.

Чл. 49. (1) Златните изделия могат да бъдат изработени от сплав, съдържаща следните материали:

1. злато, сребро и мед;
2. злато и сребро;
3. злато и мед;
4. злато, сребро, платина, паладий и никел;
5. злато и лигатура, съдържаща сребро и други благородни и неблагородни метали.

(2) Допуска се в материалите от злато за стоматологични цели, включително в припоя, да се добавят и други благородни и неблагородни метали при спазване на утвърдените в страната медицински стандарти.

(3) Сплавите за производство на златни изделия, както и сплавите с материал на клиента (ишлеме) задължително се изготвят от чисто злато 999,9/1000 или от злато със съдържание на чисто злато не по-малко от 995/1000, получено чрез рафиниране.

(4) Сплавите за стоматологически цели задължително се изготвят само от чисто злато 999,9/1000.

Чл. 50. (1) Сребърните изделия могат да бъдат изработвани от сплав, съдържаща сребро и мед.

(2) Сплавите за производство на сребърни изделия, както и сплавите с материал на клиента (ишлеме) задължително се изготвят от чисто сребро 999,9/1000.

(3) Сребърните изделия, позлатени или покрити със златни листа (плакирани), се маркират като сребърни.

(4) Сребърните изделия, които имат покритие от други благородни и неблагородни метали, се маркират като сребърни.

Чл. 51. Сплавта, която служи за спояване при златните и сребърните изделия, с изключение на сплавта за стоматологически цели, трябва да бъде със същия титър както титъра на самите изделия.

Чл. 52. (1) Сплавите, от които се изработват изделия от злато и сребро, се изготвят от предприятия, регистрирани в Министерството на финансите.

(2) Всеки производител на златни и сребърни сплави и на прокати от тях гарантира химическия състав на сплавите със сертификат, издаден от лаборатории, регистрирани в Министерството на финансите, по методите, определени в чл. 61, ал. 2, т. 1, буква „б“ и т. 2, буква „б“.

(3) Изработваните златни и сребърни изделия трябва да бъдат маркирани с фирмен знак на предприятието производител.

(4) Фирменият знак се регистрира в Министерството на финансите.

(5) Вносните златни и сребърни изделия се придружават от сертификат на фирмата производител, чрез който се гарантира химическият им състав.

Чл. 53. Забранява се изработването в страната или вноса от чужбина на златни и сребърни изделия с пълнители.

Чл. 54. Контролът и маркирането на златните и сребърните изделия се извършват от съответните лаборатории за контрол върху изделията от благородни метали на данъчната администрация.

Чл. 55. (1) Лабораториите на Министерството на финансите приемат за контрол и маркиране златни и сребърни изделия, представени им от производители и лица, извършващи изработка с материал на клиента (ишлеме), от вносители и търговци, придружени от следните документи:

1. за производители и лица, изработващи златни и сребърни изделия с материал на клиента (ишлеме), както и за търговци на такива изделия:

а) удостоверение за регистрация по чл. 2, ал. 1;

б) писмени данни за вида, броя и грамажа;

в) документ за внесена държавна такса;

г) сертификат по чл. 52, ал. 2 за титъра на изделията и процентното съдържание на сплавящите добавки;

2. за вносители:

а) удостоверение за регистрация по чл. 2, ал. 1;

б) митническа декларация;

в) сертификат от чуждестранната фирма производител за пробата на златото или среброто и за процентното съдържание на сплавящите добавки;

г) писмени данни за вида, броя, грамажа и титъра на изделията;

д) документ за внесена държавна такса.

(2) Лабораториите за проверка на изделията от благородни метали извършват анализ на съдържанието на чисто злато и сребро в тях, след което

маркират редовните изделия и издават свидетелство, в което отбелязват вида, теглото и бройките на проверените изделия, както и установения титър.

(3) Свидетелство се издава и когато се установи, че представените изделия не отговарят на изискванията по чл. 47.

(4) Свидетелство, удостоверяващо титъра, се издава и в случаите, когато са извършени информационни изследвания на златни и сребърни изделия, без да бъдат маркирани.

Чл. 56. Държавните знаци, с които се маркират изделията, се поставят на такова място и по такъв начин, че да не се поврежда външният вид на изделията.

Чл. 57. Производителите на златни и сребърни изделия са длъжни да осигурят място за маркиране на изделията.

Чл. 58. Не могат да се продават в страната непроверени и немаркирани златни и сребърни изделия, произведени в страната и/или внесени от чужбина, както и да се предават непроверени и немаркирани златни и сребърни изделия на клиентите, с чийто материал са изработени.

Чл. 59. Юридическите лица и едноличните търговци, които продават златни и сребърни изделия, произведени в страната и внесени от чужбина, или изработват с материал на клиента (ишлеме) такива изделия, трябва да държат в търговските обекти или ателиета само проверени и маркирани изделия, поставени на отделни и ясно разграничени места с четливо обозначение на вида – „злато“ и „сребро“, и на съответната проба. Грамажът и пробата се вписват и във фактурата или в касовата бележка, която се издава при продажбата.

Раздел VII

Лабораторни изследвания на благородни метали в стандартен вид, добити от промиване на разсипи, за гражданския оборот и на отпадни продукти за преработка, както и на скъпоценни камъни

Чл. 60. Лабораторни изследвания на благородни метали в стандартен вид с право на издаване на анализен сертификат за тях се извършват от лабораториите на българските предприятия, регистрирани за рафиниране. Равностойни на издадените от българските рафинерии са анализните сертификати на чуждестранни рафинерии, регистрирани на борсите за благородни метали.

Чл. 61. (1) Лабораторни изследвания с маркиране съдържанието на благородни метали в изделията за граждански оборот се извършват от лаборатории на Министерството на финансите. Тези лаборатории издават и свидетелство за пробата на изделията.

(2) Лабораториите по ал. 1 определят съдържанието на чисто злато и сребро в сплавите и изделията от благородни метали по следните химични методи за анализ:

1. за определяне съдържанието на чисто злато:
 - а) метод с еталони на камък;
 - б) купелация;
2. за определяне съдържанието на чисто сребро:
 - а) метод с еталони на камък;
 - б) утаечен обемен анализ (Фолхард).

Чл. 62. (1) Лабораторни изследвания с право на издаване на анализен сертификат за метали, добити чрез промиване на природни разсипи, вторични продукти с благородни метали, нерафинирани метали от вторична преработка, както и за сплави за производство на изделия от благородни метали, се извършват от лаборатории, регистрирани в Министерството на финансите.

(2) Лабораториите, регистрирани по ал. 1, определят съдържанието на чисто злато и сребро в сплавите по съответните химични методи:

1. купелация за определяне съдържанието на чисто злато;
2. утаечен химичен анализ (Фолхард) за определяне съдържанието на чисто сребро.

Чл. 63. (1) Лабораторни изследвания с право на издаване на експертен сертификат за идентичност и качествени характеристики на скъпоценни камъни, както и за стойностни оценки по текущи цени се извършват от лаборатории, регистрирани в Министерството на финансите и разполагащи със съответните специалисти в тази област, които притежават свидетелство, диплом или друг документ, удостоверяващ професионалната им квалификация.

(2) Националният музей „Земята и хората“ може да извършва дейностите по ал. 1 след вписване в регистъра по чл. 2, ал. 1.

(3) Лицата, притежаващи необходимата квалификация и експертен опит, регистрирани по реда на ал. 1 и 2 и определени със заповед на министъра на финансите, извършват идентифициране на партидите необработени диаманти по изискванията на Схемата за сертифициране на търговията с диаманти, приета в рамките на процеса Кимбърли.

(4) За идентифициране на партидите от необработени скъпоценни камъни лицата по ал. 3 изготвят експертно заключение.

Раздел VIII

(Изм. и доп. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (*)

Внос, износ и транзит на необработени диаманти

Чл. 64. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Всяка дейност, свързана с необработени диаманти, се осъществява в съответствие с наредбата и с условията на Регламент (ЕО) 2368/2002 на Съвета относно въвеждането на схема за сертифициране в рамките на Кимбърлийския процес за международната търговия с необработени диаманти (ССКП), наричан по-нататък „регламента“.

Чл. 65. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Внос, износ и транзит на необработени диаманти във, от и през територията на страната се допуска само от и за държава – участничка в ССКП, при условията и по реда, предвидени в наредбата.

(2) Необработените диаманти по ал. 1 следва да бъдат оформени в пратки/партиди, придружени със сертификат, издаден и заверен от компетентния орган на съответния участник.

(3) Всяка пратка/партида следва да бъде запечатана в подходяща прозрачна опаковка или контейнер заедно със сертификата, идентифициращ пратката/партидата, по начин, който не позволява тяхното разделяне, без да бъдат повредени.

(4) При транзит на пратки/партиди сертификатът и допълнителните белези за индивидуализация върху тяхната опаковка следва да бъдат видими и без повреди.

(5) За пратките/партидите по ал. 2 следва да бъде получено електронно известие от компетентен орган на държавата източник.

Чл. 66. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Внос и износ на необработени диаманти могат да осъществяват само лица, вписани в регистъра по чл. 2, ал. 1.

Чл. 67. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Необработени диаманти извън случаите по чл. 65 се считат за „конфликтни диаманти“ и не се допускат за внос, износ или транзит, а се отнемат в полза на държавата.

Чл. 68. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Прилагането на сертификационната схема в международната търговия с необработени диаманти в съответствие с приетите условия по Кимбърлийския процес се осъществява от Министерството на финансите, наричано по нататък „Орган на Общността“, чрез длъжностни лица, определени със заповед на министъра на финансите.

(2) В изпълнение на своите задачи Органът на Общността си сътрудничи с Европейската комисия, с другите органи на Общността, с компетентните органи на страните – членки на Кимбърлийския процес извън Общността, с държавните власти на други страни, отговорни за изпълнението на задачите в рамките на сертификационната схема за необработени диаманти, със

Секретариата на Кимбърлийския процес и с международни организации, които изпълняват задачи, свързани със ССКП.

(3) Прилагането на ССКП в България се осъществява от Органа на Общността съвместно с Агенция „Митници“ и с експерти от лаборатории, вписани в регистъра на Министерството на финансите за осъществяване на дейности по чл. 63, ал. 3.

(4) Агенция „Митници“ предоставя ежемесечно на Органа на Общността подробна статистическа информация за всички пратки/партиди от внос, износ и транзит на необработени диаманти във, от и през територията на страната.

Чл. 69. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Органът на Общността:

1. следи за изпълнението на приетите условия по Кимбърлийския процес при внос, износ и транзит на необработени диаманти;

2. потвърждава вноса на необработени диаманти;

3. издава сертификати по Кимбърлийския процес за изнасяните от Общността необработени диаманти;

4. осъществява физическа проверка на всеки контейнер с необработени диаманти, представен за внос или за износ;

5. потвърждава или сертифицира запаси от необработени диаманти, присъстващи на територията на Общността преди датата на влизане в сила на регламента или които са били внесени в Общността 5 или по-малко дни преди тази дата;

6. съхранява документите съгласно чл. 10, параграф 2 и чл. 15, параграф 2 от регламента;

7. води компютърна база данни с информация за внасяните, изнасяните и преминалите транзит пратки/партиди необработени диаманти и регистър на всички лица, които внасят, изнасят, пренасят или обработват необработени диаманти;

8. предоставя на компетентните органи на държавите участнички необходимата информация в съответствие с приетите условия по Кимбърлийския процес;

9. докладва на Европейската комисия съгласно чл. 5, параграф 3, чл. 10, параграф 1, чл. 14, параграф 3 и чл. 15, параграф 1 от регламента;

10. извършва други действия, предвидени в закон или в подзаконен акт или съгласно международно приетите правила.

(2) Органът на Общността има собствен печат.

(3) Органът на Общността разполага със самостоятелно помещение в Министерството на финансите, оборудвано с каса и снабдено с необходимата система за сигурност.

Чл. 70. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Агенция „Митници“ може да определя чрез административен акт граничните митнически контролно-пропускателни пунктове (освен тези по чл. 72, ал. 1 и чл. 79, ал. 1), през които

се осъществява вносът на необработени диаманти на територията на страната, транзитът и съответно износът на необработени диаманти от страната.

Чл. 71. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Физическите лица и представителите на юридическите лица, осъществяващи дейности с необработени диаманти, присъстват по време на контрола по идентификацията на контейнерите и печатите, сложени върху тях, както и при отварянето и физическата проверка на всяка пратка.

Чл. 72. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Вносът на необработени диаманти в страната се извършва през летище София – Митнически пункт 5106.

(2) Внасяните пратки/партиди необработени диаманти се манифестират пред митническите органи за получаване на допустимо митническо направление по чл. 49 от Регламент (ЕИО) № 2913/92 на Съвета от 12 октомври 1992 г. за създаване на Митнически кодекс на Общността.

(3) При внос на пратки/партиди с нарушена цялост на опаковката или с разкъсан или повреден сертификат те се задържат от митническите органи и се съставя протокол.

(4) Пратките/партидите по ал. 3 се запечатват от митническите органи, за което те уведомяват Органа на Общността.

(5) Ако митническите служители при изпълнение на своите задължения нарушат целостта на пратката (контейнера) неволно и неумишлено и счупят печата, който е прикрепен към нея/него, веднага документират това обстоятелство в протокол, запечатват отново контейнера и информират Органа на Общността чрез представяне на копие от съответната митническа декларация и от протокола.

Чл. 73. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) При внос на необработени диаманти вносителите са длъжни да подадат заявление до Органа на Общността за потвърждаване на вноса по образец съгласно приложение № 4.

(2) Към заявлението по ал. 1 се прилагат копия на придружаващите пратката документи, както и:

1. удостоверение за актуално състояние на съдебната регистрация;
2. копие на удостоверението за вписване в регистъра по чл. 2, ал. 1;
3. документ за собственост (договор, фактура и др.);
4. пълномощно от представляващия вносителя, когато заявлението се подава от упълномощено лице.

(3) Органът на Общността насрочва преглед на заявената за внасяне пратка/партида в 3-дневен срок от получаване на заявлението по ал. 1.

Чл. 74. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) При представяне на пратка за внос Органът на Общността незабавно проверява целостта и непокътнатостта на контейнерите и сложените печати, както и съществуването и автентичността на придружаващия сертификат.

(2) Органът на Общността има право да счупи печата, поставен от компетентния орган по износа, и да отвори контейнера, запечатан от митническите служители съгласно чл. 72, ал. 5.

(3) За потвърждаване на вноса се извършва проверка на съдържанието на пратката/партидата за съответствие с обявените в сертификата и в придружаващите документи данни.

(4) За да удостовери, че съдържанието на контейнера съответства на данните от придружаващия сертификат, Органът на Общността отваря всеки контейнер, осъществява физическа проверка на всяка пратка и съставя протокол в 3 екземпляра.

(5) Проверката се извършва от експерт, определен по реда на чл. 63, ал. 3, в присъствието на вносителя или на упълномощен негов представител и на митническите органи.

(6) Експертът изготвя експертно заключение, което се включва в протокола за съответствие на съдържанието на пратката/партидата с данните, обявени в сертификата и в придружаващите документи.

(7) Органът на Общността уведомява вносителя за потвърждението писмено. Копие на уведомлението се изпраща на митническите органи за даване на допустимо митническо направление.

(8) Ако Органът на Общността установи, че съществуват разлики в количеството или в стойността, той описва разликите в протокола и на отрязъка от сертификата за потвърждаване на вноса, като незабавно уведомява определените митнически власти за установените различия и за извършване на последващи действия.

Чл. 75. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) При потвърждаване на вноса Органът на Общността уведомява за това компетентния орган по износа, издал сертификата за пратката/партидата, като изпраща съответния отрязък от сертификата и електронно известие.

(2) В електронното известие по ал. 1 се посочват:

1. датата на потвърждаване на вноса;
2. номерът на сертификата;
3. броят на партидите в отделната пратка;
4. броят, каратите и стойността на съдържащите се в пратката/партидата необработени диаманти;
5. държавата източник;
6. информация за лицето, заявило за внос съответната пратка/партида.

(3) Органът на Общността предоставя на вносителя автентично и неподлежащо на фалшифициране копие от потвърдения сертификат и копие от протокола. Процедурата по потвърждаването на сертификата се осъществява в срок до 10 дни.

Чл. 76. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Ако Органът на Общността установи, че условията на чл. 3 от регламента не са изпълнени, той не потвърж-

дава вноса, задържа пратката и разпорежда проверката.

Чл. 77. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Не се потвърждава вносът на необработени диаманти и пратката се отнема в полза на държавата, когато:

1. върху придружаващия пратката/партидата сертификат са нанесени поправки;

2. данните в сертификата са непълни или нечетливи;

3. съдържанието на пратката/партидата не съответства на посочените в сертификата и в придружаващите я документи данни;

4. диамантите не са придружени със сертификат, издаден и заверен от компетентен орган на съответния участник, и не са поместени в затворен контейнер съгласно изискванията на ССКП.

Чл. 78. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) При отказ за потвърждаване на вноса Органът на Общността уведомява писмено вносителя.

(2) Отказът за потвърждаване на вноса може да бъде обжалван по реда на Административнопроцесуалния кодекс.

Чл. 79. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Износът на необработени диаманти от страната се извършва през летище София – Митнически пункт BG005106.

(2) Износ на необработени диаманти се допуска след издаване на сертификат на Общността за всяка пратка/партида поотделно от Органа на Общността, когато е установено, че условията по чл. 11 и чл. 12, параграф 1 от регламента са изпълнени.

(3) Сертификатът по ал. 2 е ценна книга с уникален номер и специфични защити от подправяне. В наименованието на сертификата задължително се изписва „Сертификат по Кимбърлийския процес“.

Чл. 80. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Износителят на необработени диаманти подават до органа на Общността заявление за издаване на сертификат на Общността по образец съгласно приложение № 4, към което се прилагат:

1. удостоверение за актуално състояние по съдебна регистрация;

2. копие на удостоверението за вписване в регистъра по чл. 2, ал. 1;

3. документ за собственост (договор, фактура и др.);

4. пълномощно от представляващия износителя, когато заявлението се подава от упълномощено лице;

5. копие на писменото уведомление за потвърждаване на тяхното внасяне.

(2) При подаване на заявлението износителят посочва стойността на заявените за износ необработени диаманти, убедителни доказателства за законното основание, на което ги е придобил, и подписва декларация по образец съгласно приложение № 5, че диамантите, които изнася, не са „конфликтни“.

(3) В деня на проверката износителят или неговият представител представя заявените за износ необработени диаманти за проверка.

(4) Проверката на заявените за изнасяне диаманти се извършва в 3-дневен срок от получаване на заявлението по ал. 1, за което се уведомява съответният експерт, определен по реда на чл. 68, ал. 3, износителят или неговият представител.

(5) Срокът по ал. 4 може да бъде продължен при непълнота на документите по ал. 1 и 2 до нейното отстраняване.

(6) Органът на Общността издава сертификат на основание експертната оценка и подадените в заявлението данни.

(7) Органът на Общността отваря всеки контейнер, осъществява физическа проверка на всяка пратка и съставя протокол в 3 екземпляра.

Чл. 81. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Органът на Общността предоставя на износителя автентично и неподлежащо на фалшифициране копие от сертификата на Общността, който е заверил, и две копия от протокола, от които едно е за митническите органи.

(2) След издаването на сертификата необработените диаманти се оформят в пратка/партида, към която се прикрепва сертификатът с печата на Органа на Общността в присъствието на износителя.

(3) Пратката/партидата се предава на износителя, за което се съставя протокол.

(4) Органът на Общността уведомява износителя за митническите органи, упълномощени да осъществяват износните митнически процедури.

Чл. 82. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Органът на Общността уведомява чрез електронно известие компетентния орган по вноса относно издаването на сертификата, номера на сертификата, броя на партидите в пратката, каратите на необработените диаманти, информация за износителя и за държавата източник, когато е известна.

Чл. 83. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Органът на Общността отказва да издаде сертификат за износ на необработените диаманти, когато условията по чл. 12, параграф 2 от регламента не са изпълнени. Той спира пратката и разпорежда проверка.

(2) Пратката се отнема в полза на държавата, когато не са представени убедителни доказателства за произхода на необработените диаманти.

(3) Отказът за издаване на сертификат може да бъде обжалван по реда на Административнопроцесуалния кодекс.

Чл. 84. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) В случай че пратката/партидата не бъде изнесена в срока на валидност на сертификата – два месеца от датата на издаването му, той се връща незабавно от износителя на Органа на Общността. За това се изпраща електронно известие до компетентния орган по вноса.

(2) В случаите по ал. 1 Органът на Общността може да издаде нов сертификат на износителя при спазване на условията по чл. 80 и 81.

(3) Ако митническите органи при изпълнение на своите задължения нарушат целостта на пратката (контейнера) неволно и неумишлено и счупят поставения печат, те документират това обстоятелство в протокол, запечатват отново контейнера и уведомяват за това Органа на Общността чрез изпращане на копие от съответната митническа декларация и от протокола.

(4) Агенция „Митници“ уведомява Органа на Общността при изнасянето на всяка пратка с необработени диаманти чрез изпращане на копие от съответната митническа декларация.

Чл. 85. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Под режим транзит могат да бъдат превозвани пратки/партиди на необработени диаманти при условията на чл. 18 от регламента.

Чл. 86. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Всяка покупка и продажба, както и всяка друга търговска операция (дейност) с необработени диаманти, освен внос, износ и транзит, трябва да е придружена най-малко с документ – убедително доказателство за произхода на стоката.

Чл. 87. (*) (Изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Физическите и юридическите лица, осъществяващи дейности с необработени диаманти, са длъжни да съхраняват записи с информация за тези дейности. Записите трябва да съдържат най-малко:

1. наименованието на стоката и митническия тарифен код;
2. качествените и количествените характеристики на необработените диаманти – обект на по-нататъшна обработка;
3. качествените и количествените характеристики на обработените диаманти;
4. загубите и технологичните остатъци, получени по време на процеса на обработка.

Чл. 88. (*) (Нов – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Физическите и юридическите лица, осъществяващи дейности с необработени диаманти, са длъжни да представят в Министерството на финансите до 31 януари всяка година годишен доклад относно дейностите, извършени с необработени диаманти, за предходната календарна година.

Чл. 89. (*) (Нов – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Копия на всички потвърждения за внос и издадени сертификати се съхраняват от Органа на Общността за срок 10 години.

(2) Информацията по чл. 69, ал. 1, т. 7 се съхранява безсрочно.

Чл. 90. (*) (Нов – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) Вносителите, износителите и търговците на необработени диаманти съхраняват за срок 10 години данните и счетоводните документи относно покупката, вноса, продажбата или износа им, данни за своите клиенти, номера на тяхната регистрация, както и

за обема и стойността на диамантите, които са обработили. При поискване те са длъжни да предоставят на Органа на Общността съхраняваната от тях информация.

(2) Физическите и юридическите лица – обект на проверка, са длъжни:

1. да осигуряват възможност за достъп до всички места, където се осъществяват дейности с необработени диаманти, и до всички други места, които са свързани с тези дейности;

2. да представят за проверка необработените диаманти, диамантите, които са обработени, тези, които са в процес на обработка, както и технологичните отпадъци, получени в процеса на тяхната обработка;

3. да предоставят документи, записи, регистрации, пълномощни и всички други писмени материали, свързани с дейностите с необработени диаманти;

4. да представят доказателства по време на проверката, подкрепящи техните отчети;

5. да представят писмени обяснения;

6. да позволяват изземане на оригинални документи или техни копия;

7. да позволяват вземането на мостри от диамантите.

(3) Физическите и юридическите лица – обект на проверка, имат право:

1. да им бъдат представени идентификационни документи/карти на лицата, извършващи проверката;

2. да правят възражения по протокола от проверката.

(4) Резултатите от проверката се отразяват в писмен протокол.

Чл. 91. (*) (Нов – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) (1) За своята дейност експертите по чл. 68, ал. 3 подписват декларация по образец съгласно приложение № 6 за обективност и неразпространение на факти и сведения, които са им станали известни при или по повод изпълнението на възложените им задачи.

(2) При допуснати нарушения по ал. 1 вписването по чл. 63 се заличава.

Допълнителни разпоредби

§ 1. По смисъла на наредбата:

1. (*) (отм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

2. (*) (отм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

3. (*) (отм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

4. (*) (отм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

5. (*) (отм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

6. (*) (отм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

7. „Допълнителни белези за индивидуализация“ са незадължителни буквени и/или цифрови обозначения и/или стойности върху опаковката на пратка/партида с необработени диаманти, които дават информация за нейното съдържание.

8. „Държава източник“ е държава на добива и/или износа, приета за участник в Схемата за сертифициране в рамките на Кимбърлийския процес, от територията на която е изнесена пратка/партида с необработени диаманти.

9. „Скъпоценни камъни“ са стойностни минерали с естествен произход в обработени и необработени форми, известни под следните наименования: диамант, в т.ч. обработен като брилянт; корунд (рубин, сапфир); берил (сма-рагд); хризоберил (александрит); черен благороден опал; топаз и шпинел.

10. „Диамант“ е естествен минерал, състоящ се предимно от чист въглерод с изометрична кристална решетка, притежаващ твърдост 10-а степен по скалата на Моос, специфично тегло около 3,52 и коефициент на пречупване 2,42.

11. (*) (отм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

12. „Бижутерийни артикули“ са:

а) малки предмети, служещи за накит (пръстени, гривни, огърлици, брошки, обици, ланци за часовници, висулки, пандативи, игли за вратовръзки, копчета за ръкавели, медали, религиозни знаци или други);

б) предмети за лична употреба, предназначени да се носят от хора, както и джобни принадлежности или принадлежности за ръчна чанта (табакери за цигари или пури, кутии за тютюн, бонбониери, пудриери, кесии от плетени метални нишки, броеници).

13. „Ювелирни артикули“ са: бижутерийни артикули от благородни метали или от плакета или дублета от благородни метали, които съдържат естествени култивирани или изкуствени перли, истински или фалшиви скъпоценни камъни, синтетични или възстановени камъни или люспи от тях, седеф, слонова кост, естествен или изкуствен кехлибар, черен кехлибар или корал.

14. (*) (изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Убедителни доказателства са:

а) сертификат или заверено копие от него, издаден от компетентен орган, който по време на вноса придружава необработените диаманти – обект на износ;

б) фактура или друг документ, съдържащ информация за продавача, доставчика (дарителя), оценителя и купувача на необработените диаманти, от които следва, че внасяните необработени диаманти са законно пребиваващи на територията на Общността съгласно принципите на ССКП;

в) документ, потвърждаващ сертифицирането на запасите от необработени диаманти, или потвърждение съгласно чл. 6 от регламента.

§ 1а. (*) (Нов – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Наредбата препраща към Регламент (ЕО) 2368/2002 на Съвета относно въвеждането на схема за сертифициране в рамките на Кимбърлийския процес и Регламент (ЕИО) № 2913/92 на Съвета от 12 октомври 1992 г. за създаване на Митнически кодекс на Общността.

Преходни и заключителни разпоредби

§ 2. Маркираните с държавен знак златни изделия с проба 583 и сребърни изделия с проба 900 се продават в търговската мрежа до изчерпване на количествата.

§ 3. Лицата, регистрирани по реда на отменената Наредба за добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни, приета с Постановление № 250 на Министерския съвет от 1999 г. (обн., ДВ, бр. 2 от 2000 г.; изм. и доп., бр. 82 от 2003 г.), закупили благородни метали от Българската народна банка за оборотни нужди, придобиват правото да се разпоредят с тези метали.

§ 4. Издадените до момента удостоверения по реда на наредбата по § 3 са безсрочни и запазват своята валидност.

§ 5. Наредбата се приема на основание чл. 13, ал. 3 и 4 от Валутния закон.

§ 6. Контролът по прилагането на наредбата се възлага на министъра на финансите.

Заключителни разпоредби

към Постановление № 222 от 13 септември 2007 г. за изменение и допълнение на Наредбата за условията и реда за вписване в регистъра и за изискванията към дейността на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях по занятие, приета с Постановление № 181 на Министерския съвет от 2004 г.

(Обн. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

§ 11. Постановлението влиза в сила от деня, следващ деня на обнародването в „Официален вестник“ на Европейския съюз на регламента на Европейската комисия, с който Приложение III на Регламент (ЕО) 2368/2002 на Съвета относно въвеждането на схема за сертифициране в рамките на Кимбърлийския процес се допълва с адреса и задачите на българския Орган на Общността.

Приложение № 1

към чл. 2, ал. 2

(*) (Доп. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

ДО
МИНИСТЕРСТВОТО НА ФИНАНСИТЕ
ДИРЕКЦИЯ „ВЪНШНИ ФИНАНСИ“

ЗАЯВЛЕНИЕ

за регистрация по Наредбата за условията и реда за вписване в регистъра и за изискванията към дейността на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях по занятие

от

1. Пълно наименование по съдебна регистрация:

.....
.....

(фирма и вид на търговеца по съдебна регистрация)

2. Седалище и адрес на управление:

.....
.....

3. Представяващи и управляващи лица по съдебна регистрация:

.....
.....

4. Лица за контакти:

.....
.....

(име и фамилия, длъжност, телефон/факс)

5. БУЛСТАТ:

.....
.....

6. Данъчен номер:

.....
.....

7. Обекти:

.....
.....

8. Дейности, заявени за регистрация:

.....
.....

9. Лаборатория за маркиране:

.....
.....

Дата:

Подпис:

Забележка. (*) (Нова – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) Лицата, регистрирани в държава – членка на Европейския съюз, или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, вписват обстоятелствата в съответствие с приложените документи съгласно чл. 2, ал. 3 и 4.

Приложение № 2

към чл. 2, ал. 12

(Изм. – ДВ, бр. 104 от 2005 г., доп. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

УДОСТОВЕРЕНИЕ

ЗА РЕГИСТРАЦИЯ

№

Министерството на финансите на основание чл. 13, ал. 1 от Валутния закон
УДОСТОВЕРЯВА, че

.....

наименование на лицето (фирмата)

гр.(с.), община, област

адрес

седалище

управляващ(и)

ф.д. №

данъчен №

БУЛСТАТ

е вписан(о) в регистрите на Министерството на финансите на лицата,
извършващи дейности по добиване, преработване и сделки с благородни
метали и скъпоценни камъни по занятие, както следва:

.....

и има право да осъществява тези дейности съгласно изискванията на Наредбата за условията и реда за вписване в регистъра и за изискванията към дейността на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях по занятие.

Регистрираните дейности следва да се осъществяват на посочените адреси и от лицата, вписани в приложението към удостоверението за регистрация.

Директор:

Приложение към удостоверение
за регистрация № на1. Седалище и адрес на управление:
.....2. Лица, осъществяващи дейността:
.....
.....3. Обекти
.....
.....4. Лаборатория за маркиране
.....

Забележка. (*) (Нова – ДВ, бр. 76 от 2007 г.) За лицата, регистрирани в държава – членка на Европейския съюз, или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, се вписват обстоятелствата в съответствие с приложените документи съгласно чл. 2, ал. 3 и 4.

Приложение № 3
към чл. 9, ал. 2

.....
(име, адрес и регистрационен номер на продавача)

РЕГИСТЪР
за продадените/закупените благородни метали
за Г.

№ по ред	Клиент	Дата	Покупка/ продажба	Метал	Стойност
----------	--------	------	----------------------	-------	----------

Управител:

Приложение № 4
към чл. 73, ал. 1 и чл. 80, ал. 1
(*) (Предишно Приложение № 4
към чл. 70, ал. 1 и чл. 77, ал. 1,
изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.

ЗАЯВЛЕНИЕ ЗА ВНОС/ИЗНОС

1. Наименование, седалище и адрес на управление на заявителя в страната
.....
 2. Наименование и адрес на лицето, до което износителят/вносителят изнася/внося необработените диаманти.
.....
 3. Страна членка, от която необработените диаманти се внасят.
.....
 4. Страна членка, до която необработените диаманти се изнасят.
.....
 5. Произход на необработените диаманти:
 - а) страна производител (когато е известен)
 - б) страна източник
 6. Брой и тегло в карати на необработените диаманти в пратката по тарифни номера
.....
 7. Стойност във валута на необработените диаманти в пратката
.....
 8. Брой на контейнерите в пратката
.....
 9. Опис на документите, които се прилагат.
.....
 10. Декларация
Подписаният
- декларирам, че представлявам лицето, посочено в заявлението, и че посочената в този формуляр информация е вярна и точна.
- Известно ми е, че за неверни данни нося отговорност по Наказателния кодекс.

Дата

Подпис и печат

Заявлението за износ трябва да е подадено преди износа/вноса на необработени диаманти. То трябва да бъде доставено на ръка, изпратено по пощата или по куриер.

Приложение № 5 към чл. 80, ал. 2
(*) (Приложение № 5 към чл. 76, ал. 2 отм.,
предишно Приложение № 6
към чл. 77, ал. 2, изм. – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 80, ал. 2 от Наредбата за условията и реда за вписване в
регистъра и изискванията към дейността на лицата, които
осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с
благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях
по занятие

Подписаният ,
с ЕГН/ЛНЧ , лк/паспорт № ,
ДЕКЛАРИРАМ, че
заявените за изнасяне необработени диаманти на стойност
. не са „конфликтни диаманти“ по смисъла на посочената наредба.
Известна ми е наказателната отговорност по чл. 313 от Наказателния ко-
декс.

Град

Дата Декларатор

Приложение № 6
към чл. 91, ал. 1

(*) (Предишно Приложение № 7
към чл. 87, ал. 1 – ДВ, бр. 76 от 2007 г.)

ДЕКЛАРАЦИЯ

Подписаният с ЛК №, издадена на от..... с ЕГН №, вписан като експерт на основание чл. 63 от Наредбата за условията и реда за вписване в регистъра и изискванията към дейността на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях по занятие,

ДЕКЛАРИРАМ, че ще изготвям обективни експертни заключения и няма да разпространявам факти и сведения, които са ми станали известни при или по повод изпълнението на възложените ми задачи.

Град

Дата

Подпис