**Банктік ұйымдардың мемлекеттік кірістер органына банктік шоттарының және олардың бар-жоғы туралы мәліметтерді ұсыну нысандарын бекіту туралы**

**осы шоттардағы ақша нөмірлері, қалдықтары және қозғалысы туралы**

Қазақстан Республикасы Салық кодексінің (бұдан әрі – Салық кодексі) 55–бабы 2–тармағының 17) тармақшасының екінші - бесінші, жетінші, тоғызыншы - он төртінші абзацтарына, 18), 21) және 24) тармақшаларына және 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының   
"Мемлекеттік статистика туралы" **БҰЙЫРАМЫН:**

1. Бекітілсін.:
2. банктік шоттардың бар-жоғы және олардың нөмірлері, қалдықтар туралы мәліметтер нысаны

және осы шоттардағы ақша қозғалысы туралы осы бұйрыққа 1-қосымшаға сәйкес;

2) осы бұйрыққа 2-қосымшаға сәйкес сыйақыны қоса алғанда, өтеу сомаларын көрсете отырып, активтері мен міндеттемелері, кірістері мен мүлкі туралы декларацияларды ұсыну міндеттемесі туындаған жеке тұлғаға берілген несиелер туралы мәліметтер нысаны;;

3) Тауарлармен электрондық сауданы жүзеге асыратын салық төлеушілерде банктік шоттардың және олардың нөмірлерінің бар-жоғы туралы, осы шоттардағы ақша қалдықтары мен қозғалысы туралы мәліметтерді мемлекеттік кіріс органына ұсыну қағидалары мен мерзімдері;, осы бұйрыққа 3-қосымшаға сәйкес;

4) косы бұйрыққа 4-қосымшаға сәйкес жеке тұлғаның банктік шоттарында жүргізілетін операцияларды кәсіпкерлік қызметті жүзеге асырудан табыс алу белгілері бар операцияларға жатқызу тәртібі;

5) мәліметтер нысаны операциялар жүргізілгені анықталған өзге жеке тұлғалардан жеке тұлғаның банктік шотына түскен ақшаның жиынтық сомасы бойынша осы бұйрыққа 5-қосымшаға сәйкес кәсіпкерлік қызметті жүзеге асырудан табыс алу белгілері бар тұлғалар;

6) Тізбе және Қағидалар екінші деңгейдегі банктердің және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың мәліметтерді ұсынуы операциялар жүргізілгені анықталған өзге жеке тұлғалардан жеке тұлғаның банктік шотына түскен ақшаның жиынтық сомасы бойынша, осы бұйрыққа 6-қосымшаға сәйкес кәсіпкерлік қызметті жүзеге асырудан табыс алу белгілері бар тұлғалар үшін.

2. Осы бұйрыққа 7-қосымшаға сәйкес тізбе бойынша Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің кейбір бұйрықтарының күші жойылды деп танылсын.

3. Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Мемлекеттік кірістер комитеті Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен қамтамасыз етсін:

1) осы бұйрықтың Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелуін;;

2) осы бұйрық ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің интернет-ресурсында орналастыруды қамтамасыз етсін;

3) осы бұйрық Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін он жұмыс күні ішінде Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Заң қызметі департаментіне осы тармақтың 1) және 2) тармақшаларында көзделген іс-шаралардың орындалуы туралы мәліметтерді ұсынуды қамтамасыз етсін.

4. Осы бұйрық 2026 жылғы 1 қаңтардан бастап қолданысқа енгізіледі және ресми жариялануға тиіс.

**Лауазымы АТЫ-жөні**

"КЕЛІСІЛДІ"

Ұлттық статистика бюросы

Стратегиялық жоспарлау жөніндегі агенттіктер

жоспарлау және реформалар бойынша

Қазақстан Республикасының

 "КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасы Агенттігі

реттеу және дамыту бойынша

қаржы нарығының

"КЕЛІСІЛДІ"

Ұлттық Банк

Қазақстан Республикасының