**О некоторых вопросах представления в орган государственных доходов страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами, брокерами, организациями, осуществляющими деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, кредитными бюро сведений, необходимых для налогового администрирования физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению налоговой отчетности об активах и обязательствах и о доходах и имуществе**

В соответствии с пунктами 6, 7 и 8 статьи 54, пунктами 4, 13, 15 и 19   
статьи 56 Налогового кодекса Республики Казахстан и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан «О государственной статистике» **ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить:
2. форму сведений по заключенным физическими лицами договорам

страхования, представляемых в орган государственных доходов страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами, согласно приложению 1 к настоящему приказу;

2) Правила и сроки представления в орган государственных доходов страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования, согласно приложению 2 к настоящему приказу;

3) форму сведений по сделкам с ценными бумагами, совершенным по итогам торгов, представляемых в орган государственных доходов брокерами, согласно приложению 3 к настоящему приказу;

4) форму сведений о сделках лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, представляемых в орган государственных доходов товарными биржами (или) клиринговыми центрами товарных бирж, согласно приложению 4 к настоящему приказу;

5) форму сведений о лицах – держателях ценных бумаг, а также о сделках лиц с ценными бумагами, представляемых организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, согласно приложению 5 к настоящему приказу;

6) Правила представления организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, в орган государственных доходов сведений о лицах – держателях ценных бумаг, а также о сделках лиц с ценными бумагами, согласно приложению 6 к настоящему приказу;

7) форму запроса органа государственных доходов о представлении профессиональными участниками рынка ценных бумаг сведений о сделках с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами согласно приложению 7 к настоящему приказу;

8) форму запроса органа государственных доходов о представлении товарными биржами и (или) клиринговыми центрами товарных бирж сведений о сделках физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, согласно приложению 8 к настоящему приказу;

9) форму сведений о сделках с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами представляемых в орган государственных доходов профессиональными участниками рынка ценных бумаг, согласно приложению 9 к настоящему приказу;

10) форму сведений о сделках физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, представляемых товарными биржами и (или) клиринговыми центрами товарных бирж, согласно приложению 10 к настоящему приказу;

11) форму сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, представляемых участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, согласно приложению 11 к настоящему приказу;

12) Правила представления участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, в орган государственных доходов сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, согласно приложению 12 к настоящему приказу;

13) форму сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению деклараций об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями, представляемых кредитным бюро, согласно приложению 13 к настоящему приказу;

14) Правила представления в орган государственных доходов кредитным бюро сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению деклараций об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями согласно приложению 14 к настоящему приказу.

2. Признать утратившими силу некоторые приказы Министра финансов Республики Казахстан по перечню согласно приложению 15 к настоящему приказу.

3. Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) размещение настоящего приказа на интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан после его официального опубликования;

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан представление в Департамент юридической службы Министерства финансов Республики Казахстан сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктами 1) и 2) настоящего пункта.

4. Настоящий приказ вводится в действие с 1 января 2026 года и подлежит официальному опубликованию.

**Должность ФИО**

«СОГЛАСОВАН»

Бюро национальной статистики

Агентства по стратегическому

планированию и реформам

Республики Казахстан

«СОГЛАСОВАН»

Агентство Республики Казахстан

по регулированию и развитию

финансового рынка

«СОГЛАСОВАН»

Министерство торговли и интеграции

Республики Казахстан

Приложение 1 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Сведения**

**по заключенным физическими лицами договорам страхования, представляемые в орган государственных доходов страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами**

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет – ресурсе: kgd.gov.kz.

Наименование административной формы: Сведения, по заключенным физическими лицами договорам страхования, представляемые в орган государственных доходов страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных  
на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): СЗФЛДС1

Периодичность: по запросу органа государственных доходов.

Отчетный период: по запросу органа государственных доходов.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: страховые (перестраховочные) организации, страховые брокеры.

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных  
данных на безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней, следующим за днем поступления запроса органа государственных доходов.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами,

а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде и (или) на бумажном носителе.

за период с «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ года по «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(наименование страховой (перестраховочной) организации, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан (страхового брокера, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан (далее – организация))

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(бизнес-идентификационный номер организации)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | индивидуальный идентификацин-  ный номер физического лица | Фамилия, имя и отчество  (если оно указано в документе, удостоверяю  щем личность) физического лица | Форма страхования | Договор страхования (полис) | | Страховая выплата | | Страховая премия | | Выкупная сумма | |
| дата | номер | дата | сумма (тенге) | дата | сумма (тенге) | дата | сумма (тенге) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) индивидуальный идентификационный номер, контактный телефон ответственного лица за представление сведений)

Приложение к форме

«Сведения, по заключенным физическими лицами договорам страхования, представляемые в орган государственных доходов страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами»

**Пояснение по заполнению формы  
«Сведения по заключенным физическими лицами договорам страхования, представляемые в орган государственных доходов страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами»**

(далее – форма)

1. В графе 1 формы указывается порядковый номер строки.

2. В графе 2 формы указывается индивидуальный идентификационный номер физического лица.

3. В графе 3 формы указывается фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица.

4. В графе 4 формы указывается форма страхования (накопительное или не накопительное).

5. В графе 5 формы указывается дата заключения договора (полиса) страхования.

6. В графе 6 формы указывается номер договора (полиса) страхования.

7. В графе 7 формы указывается дата осуществления страховой выплаты.

8. В графе 8 формы указывается сумма страховой выплаты, в тенге.

9. В графе 9 формы указывается дата осуществления уплаты страховой премии.

10. В графе 10 формы указывается сумма страховой премии, в тенге.

11. В графе 11 формы указывается дата выплаты выкупной суммы, выплаченной в случае досрочного прекращения договоров страхования.

12. В графе 12 формы указывается размер выкупной суммы, выплаченной в случае досрочного прекращения договоров страхования, в тенге.

Приложение 2 к приказу

**Правила и сроки**

**представления в орган государственных доходов страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования**

**Глава 1. Общее положение**

1. Настоящие Правила и сроки представления в орган государственных доходовстраховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования (далее – Правила) разработаны в соответствии с пунктами 6 и 7 статьи 54 Налогового кодекса Республики Казахстан (далее – Налоговый кодекс) и определяют порядок и сроки представления в орган государственных доходовстраховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами   
(далее – организации) сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования по форме согласно приложению 1 к настоящему приказу (далее – Сведения).

**Глава 2. Порядок представления в орган государственных доходов организациями Сведений**

2. Сведения представляются организациями в течение 10 (десяти) рабочих дней, следующих за днем поступления запроса органа государственных доходов.

3. Сведения представляются организациями электронным способом посредством информационной системы «Smart Data Finance» Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (далее – ИС «SDF»).

Сведения, представляемые организациями по заключенным физическими лицами договорам страхования, представляются отдельно в разрезе каждого договора (полиса) страхования.

4. При невозможности представления Сведений электронным способом посредством ИС «SDF», а также при возникновении технических ошибок Сведения представляются в электронном виде в формате «Microsoft Excel» либо «Microsoft Access» на электронном носителе в явочном порядке.

Приложение 3 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Сведения**

**по сделкам с ценными бумагами, совершенным по итогам торгов, представляемые в орган государственных доходов брокерами**

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет – ресурсе: kgd.gov.kz.

Наименование административной формы: Сведения по сделкам с ценными бумагами, совершенным по итогам торгов, представляемые в орган государственных доходов брокерами.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных  
на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): ССЦБИТ3

Периодичность: по запросу органа государственных доходов.

Отчетный период: по запросу органа государственных доходов.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: брокеры.

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней, следующим за днем поступления запроса органа государственных доходов.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами,

а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде посредством интеграции информационных систем.

за период с «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ года по «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование / фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) брокера)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(бизнес-идентификационный номер/ индивидуальный идентификационный номер брокера)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Индиви  дуаль  ный иденти  фика  цион  ный номер физического лица | Фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица | Вид цен  ной бумаги | Международный идентификацион  ный номер ценной бумаги (код ISIN) | Коли  чество цен  ных бумаг | Номи  нальная стои  мость ценных бумаг, тенге | Дата сде  лки | Вид сделки | Контр  агент по сделке |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Кол-во ценных бумаг, состав  ляющие базовый актив одной депозитар  ной расписки | Цена размещения депозитар  ных расписок, тенге | Срок обращения депозитар  ных расписок | Наименование паевого инвестицион  ного фонда | Бизнес-идентификацион  ный номер управляющей компании | Наимено  вание управляю  щей компании |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) руководителя организации, представляющего сведения)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность), номер телефона исполнителя)

Приложение к форме

«Сведения, по сделкам с ценными бумагами, совершенным по итогам торгов, представляемые в орган государственных доходов брокерами»

**Пояснение по заполнению формы   
«Сведения по сделкам с ценными бумагами, совершенным по итогам торгов, представляемые в орган государственных доходов брокерами»** (далее – форма)

1. В графе 1 формы указывается порядковый номер строки.

2. В графе 2 формы указывается индивидуальный идентификационный номер физического лица-держателя ценных бумаг.

3. В графе 3 формы указывается фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица-держателя ценных бумаг.

4. В графе 4 формы указывается вид ценной бумаги согласно пункту 2 статьи 129 Гражданского кодекса Республики Казахстан, держателем которой является физическое лицо, указанное в графе 3 формы.

5. В графе 5 формы указывается международный идентификационный номер ценной бумаги (код ISIN).

6. В графе 6 формы указывается количество ценных бумаг вида, указанного в графе 4 формы;

7. В графе 7 формы указывается номинальная стоимость ценных бумаг, в тенге.

8. В графе 8 формы указывается дата сделки.

9. В графе 9 формы указывается вид сделки.

10. В графе 10 формы указывается контрагент по сделке.

11. В графе 11 формы указывается количество ценных бумаг, составляющее базовый актив одной депозитарной расписки.

12. В графе 12 формы указывается цена размещения депозитарных расписок, в тенге.

13. В графе 13 формы указывается срок обращения депозитарных расписок.

14. Графы 11, 12 и 13 формы заполняются в случае представления информации по депозитарным распискам.

15. В графе 14 формы указывается наименование паевого инвестиционного фонда.

16. В графе 15 формы указывается бизнес-идентификационный номер управляющей компании.

17. В графе 16 формы указывается наименование управляющей компании.

18. Графы 14, 15 и 16 формы заполняются в случае представления информации по паям.

Приложение 4 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Сведения**

**о сделках лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже представляемые в орган государственных доходов товарными биржами (или) клиринговыми центрами товарных бирж**

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет – ресурсе: kgd.gov.kz.

Наименование административной формы: Сведения о сделках лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже представляемые в орган государственных доходов товарными биржами (или) клиринговыми центрами товарных бирж.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных  
на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): ССЛБТРТБ4

Периодичность: по запросу органа государственных доходов.

Отчетный период: по запросу органа государственных доходов.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: товарные биржи, клиринговые центры.

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней, следующим за днем поступления запроса органа государственных доходов.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами,

а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде посредством интеграции информационных систем.

за период с «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ года по «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование товарной биржи и (или) клирингового центра)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(бизнес-идентификационный номер товарной биржи и (или) клирингового центра)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Вид товара | Биржевая сделка | | Сведения о товаре | | |
| дата | номер | наименование | количество | сумма лота |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Участники биржевых торгов | | | | | | Режим торгов |
| индивидуаль  ный идентифика  ционный/  бизнес идентифика  ционный номер покупателя | фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность/ наименование покупателя и (или) дилера | брокер покупателя | индивидуальный идентификацион  ный/бизнес идентификацион  ный номер продавца | фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)/наиме  нование продавца | брокер продавца |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) руководителя организации, представляющего сведения)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность), номер телефона исполнителя)

Приложение к форме

«Сведения о сделках лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже представляемые в орган государственных доходов товарными биржами (или) клиринговыми центрами товарных бирж»

**Пояснение по заполнению формы**

**«Сведения о сделках лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, представляемые в орган государственных доходов товарными биржами (или) клиринговыми центрами товарных бирж»**

(далее – форма)

В графе 1 формы указывается порядковый номер строки.

В графе 2 формы указывается вид товара, который реализуется в биржевой сделке.

В графе 3 формы указывается дата заключения биржевой сделки.

В графе 4 формы указывается номер биржевой сделки.

В графе 5 формы указывается наименование биржевого товара.

В графе 6 формы указывается количество товара, указанного в графе 5 форма;

В графе 7 формы указывается сумма лота, в тенге.

В графе 8 формы индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер покупателя биржевого товара.

В графе 9 формы указывается фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)/наименование покупателя, указанного в графе 8 формы и (или) дилера.

В графе 10 формы указывается наименование брокера покупателя, указанного в графе 8 формы.

В графе 11 формы индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер продавца биржевого товара.

В графе 12 формы указывается фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)/наименование продавца.

В графе 13 формы указывается наименование брокера продавца.

В графе 14 формы указывается режим торгов.

Приложение 5 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Сведения**

**о лицах – держателях ценных бумаг, а также о сделках лиц с ценными бумагами, представляемые организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг**

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет – ресурсе: kgd.gov.kz.

Наименование административной формы: Сведения о лицах – держателях ценных бумаг, а также о сделках лиц с ценными бумагами, представляемые организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных  
на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): СоЛДЦБ5

Периодичность: по запросу органа государственных доходов.

Отчетный период: по запросу органа государственных доходов.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: организация осуществляющая деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг.

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней, следующим за днем поступления запроса органа государственных доходов.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами,

а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде и (или) на бумажном носителе.

за период с «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ года по «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(наименование организации, бизнес-идентификационный номер организации осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Индивидуа  льный идентификационный номер держателя ценных бумаг | фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе удостоверяющем личность) держателяценных бумаг | Вид цен  ных бумаг | Международный иденти  фикацион  ный номер ценной бумаги  (код ISIN) | Коли  чество цен  ных бумаг | Номинальная стоимость (при наличии) ценных бумаг, тенге | Наиме  Нова  ние паевого инвестиционного фонда | Бизнес-идентифика  ционный номер организации осуществляющая деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг | Наименование организации осуществляющая деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сделки/  Опера  ции с ценными бумагами | Дата и время регистрации сделки или опера  ции с ценными бумагами | Индивидуальный идентификационный номер или бизнес-идентифика  ционный номер контрагента | фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе удостоверяющем личность) или наименование контр  агента | Международный идентифика  ционный номер ценной бумаги  (код ISIN) | Наименование паевого инвести  ционного фонда |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бизнес-идентификацион  ный номер эмитента или управляющей компании | Наименова  ние эмитента или управляю  щей компании | Количе  ство | Объем сделки или операции | Валюта сделки или операции | Вид сделки или операции | Признак перевода денег Центральным депозитарием | Признак сделки, заключенной на бирже |
| 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) руководителя организации, представляющий сведения)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность), номер телефона исполнителя)

Приложение к форме

«Сведения о лицах – держателях ценных бумаг, а также о сделках лиц с ценными бумагами,

представляемые организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг»,

**Пояснение по заполнению формы**  
**«Сведения о лицах – держателях ценных бумаг, а также о сделках лиц с ценными бумагами, представляемые организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг»**

(далее – форма)

1. В графе 1 формы указывается порядковый номер строки.
2. В графе 2 формы указывается индивидуальный идентификационный

номер физического лица-держателя ценных бумаг.

1. В графе 3 формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица-держателя ценных бумаг.
2. В графе 4 формы указывается вид ценной бумаги, согласно пункту 2 статьи 129 Гражданского Кодекса Республики Казахстан, держателем которой является физическое лицо, указанное в графе 3 формы.
3. В графе 5 формы указывается – международный идентификационный

номер ценной бумаги (код ISIN).

1. В графе 6 формы указывается количество ценных бумаг вида, указанного в графе 4 формы.
2. В графе 7 формы указывается номинальная стоимость (при наличии) ценных бумаг, в тенге (по официальному курсу, установленному Национальным Банком Республики Казахстан на дату составления сведений).
3. В графе 8 формы указывается наименование паевого инвестиционного

фонда.

1. В графе 9 формы указывается бизнес-идентификационный номер организации осуществлявшая деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг.

10. В графе 10 формы указывается организации осуществляющая деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг.

11. Графы 8, 9 и 10 формы заполняются при представлении информации по паям.

12. В графе 11 формы указываются сведения о проведении сделки или операции с ценными бумагами.

13. В графе 12 формы указывается дата и время проведенной сделки или операции с ценными бумагами.

14. В графе 13 формы указывается индивидуальный идентификационный номер или бизнес-идентификационный номер контрагента.

15. В графе 14 формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) или наименование контрагента.

16. В графе 15 формы указывается международный идентификационный номер ценной бумаги (код ISIN).

17. В графе 16 формы указывается наименование паевого инвестиционного фонда.

18. В графе 17 формы указывается бизнес-идентификационный номер эмитента или управляющей компании.

19. В графе 18 формы указывается наименование эмитента или управляющей компании.

20. В графе 19 формы указывается количество ценных бумаг.

21. В графе 20 формы указывается объем сделки или операции.

22. В графе 21 формы указывается валюта сделки или операции.

23. В графе 22 формы указывается вид сделки или операции.

24. В графе 23 формы указывается признак перевода денег Центральным депозитарием (если перевод денег осуществлен Центральным депозитарием, то указывается символ «Y», в остальных случаях указывается символ «N»).

25. В графе 24 формы указывается признак сделки, заключенной на бирже (если сделка заключена на бирже, то указывается символ «Y», в остальных случаях указывается символ «N»).

Приложение 6 к приказу

**Правила представления сведений**

**организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, в органы государственных доходов сведений о лицах – держателях ценных бумаг, а также о сделках лиц с ценными бумагами**

**Глава 1. Общее положение**

1. Настоящие Правила представления организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, в органы государственных доходов сведений лицах-держателях ценных бумаг, а также о сделках физических лиц с ценными бумагами (далее – Правила) разработаны в соответствии с пунктом 4 статьи 56 Налогового кодекса Республики Казахстан и определяют порядок представления организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг (далее – организация), сведений о физических лицах-держателях ценных бумаг, а также о сделках физических лиц с ценными бумагами по форме согласно приложению 5 к настоящему приказу (далее – Сведения).

**Глава 2. Порядок представления Сведений**

2. Сведения представляются организацией в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов.

3. Сведения представляются организацией из автоматизированной информационной системы «Депозитарно-регистраторская система ценных бумаг» акционерного общества «Центральный депозитарий ценных бумаг» электронным способом в информационную систему «Smart Data Finance»   
Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (далее – ИС «SDF).

4. При невозможности представления Сведений электронным способом в ИС «SDF», а также при возникновении технических ошибок Сведения представляются в электронном виде в формате «Microsoft Excel» либо «Microsoft Access» в явочном порядке на электронном носителе.

Приложение 7 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Запрос органа государственных доходов о представлении профессиональными участниками рынка ценных бумаг сведений о сделках физических лиц, с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами**

за период с \_\_ 20 \_\_ года по \_\_ 20 \_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование органа государственных доходов)

в соответствии с пунктом 13 статьи 56 Налогового Кодекса Республики Казахстан запрашивает сведения о сделках физических лиц, с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами, по следующему перечню физических лиц:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Фамилия, имя  и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица | Индивидуальный идентификационный номер  физического лица |
| 1 | 2 | 3 |

Приложение 8 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Запрос органа государственных доходов   
о представлении товарными биржами и (или) клиринговыми центрами товарных бирж сведений о сделках физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже**

за период с \_\_ 20 \_\_ года по \_\_ 20 \_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование органа государственных доходов)

в соответствии с пунктом 13 статьи 56 Налогового Кодекса Республики Казахстан запрашивает сведения о сделках физических лиц, с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, по следующему перечню физических лиц:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Фамилия, имя  и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица | Индивидуальный идентификационный номер  физического лица |
| 1 | 2 | 3 |

Приложение 9 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Сведения**

**о сделках физических лиц с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами, представляемые в орган государственных доходов профессиональными участниками рынка ценных бумаг\***

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет – ресурсе: kgd.gov.kz.

Наименование административной формы: Сведения о сделках физических лиц с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами представляемые в орган государственных доходов профессиональными участниками рынка ценных бумаг.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных  
на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): ССЦБПФИ9

Периодичность: по запросу органа государственных доходов.

Отчетный период: по запросу органа государственных доходов.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: профессиональные участники рынка ценных бумаг.

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 30 (тридцати) рабочих дней, следующим за днем поступления запроса органа государственных доходов.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами,

а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде и (или) на бумажном носителе.

за период с «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ года по «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование профессионального участника, бизнес-идентификационный номер профессионального участника)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Индивидуа  льный идентифика  ционный номер | Фамилия, имя  и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) | Сделки/  операции с ценными бумагами,  производными финансовы  ми инструментами | Дата и время регистрации сделки или операции с ценными бумагами, производ  ными финансовыми инструментами | Индивидуаль  ный идентификационный номер или бизнес-идентификационный номер контрагента | Фамилия, имя  и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)  или наименование контрагента | Международ  ный идентификационный номер ценной бумаги (код ISIN), производного финансового инструмента |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бизнес-идентификацион  ный номер эмитента или управляющей компании | Наименование эмитента или управляю  щей компании | Количест  во | Объем сделки или опера  ции | Валюта сделки или опера  ции | Вид сделки или опера  ции | Признак перевода денег Централь  ным депозита  рием | Признак сделки, заключен  ной на бирже |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) руководителя организации, представляющий сведения)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность), номер телефона исполнителя)

Примечание: \*Сведения представляются организацией в течение 30 (тридцати) рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов.

Сведения представляются организацией из автоматизированной информационной системы «Депозитарно-регистраторская система ценных бумаг» Акционерного общества «Центральный депозитарий ценных бумаг» в электронном виде в информационную систему «Smart Data Finance» Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

В случае невозможности представления Сведений посредством указанной информационной системы, а также в случае возникновения технических ошибок Сведения представляются в электронном виде в формате «Microsoft Excel» либо «Microsoft Access» на электронном носителе.

Приложение к форме

«Сведения

о сделках физических лиц с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами представляемые в орган государственных доходов профессиональными участниками рынка ценных бумаг»

**Пояснение по заполнению формы**  
 **«Сведения о сделках физических лиц с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами представляемые в орган государственных доходов профессиональными участниками рынка ценных бумаг»**

(далее – форма)

1. В графе 1 формы указывается порядковый номер строки.
2. В графе 2 формы указывается индивидуальный идентификационный

номер физического лица, по которому представляются сведения о сделках физических лиц с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами представляемые в орган государственных доходов профессиональными участниками рынка ценных бумаг.

1. В графе 3 формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно

указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица, по которому представляются сведения о сделках физических лиц с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами представляемые в орган государственных доходов профессиональными участниками рынка ценных бумаг.

1. В графе 4 формы указываются сведения о проведённой сделки или

операции с ценными бумагами.

1. В графе 5 формы указывается дата и время проведенной сделки или

операции с ценными бумагами.

1. В графе 6 формы указывается индивидуальный идентификационный

номер или бизнес-идентификационный номер контрагента.

1. В графе 7 формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно

указано в документе, удостоверяющем личность) или наименование контрагента.

1. В графе 8 формы указывается международный идентификационный

номер ценной бумаги (код ISIN).

9. В графе 9 формы указывается бизнес-идентификационный номер эмитента или управляющей компании.

10. В графе 10 формы указывается наименование эмитента или управляющей компании.

11. В графе 11 формы указывается количество ценных бумаг.

12. В графе 12 формы указывается объем сделки или операции.

13. В графе 13 формы указывается валюта сделки или операции.

14. В графе 14 формы указывается вид сделки или операции.

15. В графе 15 формы указывается признак перевода денег Центральным депозитарием (если перевод денег осуществлен Центральным депозитарием, то указывается символ «Y», в остальных случаях указывается символ «N»).

16. В графе 16 формы указывается признак сделки заключенной на бирже (если сделка заключена на бирже, то указывается символ «Y», в остальных случаях указывается символ «N»).

Приложение 10 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Сведения**

**о сделках физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, представляемых товарными биржами и (или) клиринговыми центрами товарных бирж \***

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет – ресурсе: kgd.gov.kz.

Наименование административной формы: Сведения о сделках физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, представляемых товарными биржами и (или) клиринговыми центрами товарных бирж.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных  
на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): ССФЛБТ10

Периодичность: по запросу органа государственных доходов.

Отчетный период: по запросу органа государственных доходов.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: профессиональные участники рынка ценных бумаг.

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 30 (тридцати) рабочих дней, следующим за днем поступления запроса органа государственных доходов.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами,

а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде и (или) на бумажном носителе.

за период с «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ года по «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование товарной биржи и (или) клиринговым центром товарной биржи, бизнес-идентификационный номер товарной биржи и (или) клиринговым центром товарной биржи)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Вид товара | Биржевая сделка | | Сведения о товаре | | |
| дата | номер | наименование | количество | сумма лота |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Участники биржевых торгов | | | | | | Режим торгов |
| индивидуальный идентификационный | фамилия, имя и отчество (если оно  указано в документе, удостоверяющем личность) | брокер покупателя | индивидуальный идентификационный/бизнес идентификационный номер продавца | фамилия, имя, отчество(если оно указано в документе, удостоверяющем личность)/наименование продавца | брокер продавца |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) руководителя организации, представляющий сведения)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность), номер телефона исполнителя)

Примечание: \*Сведения представляются организацией в течение 30 (тридцати) рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов.

Сведения представляются организацией из автоматизированной информационной системы «Депозитарно-регистраторская система ценных бумаг» Акционерного общества «Центральный депозитарий ценных бумаг» в электронном виде в информационную систему «Smart Data Finance» Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

В случае невозможности представления Сведений посредством указанной информационной системы, а также в случае возникновения технических ошибок Сведения представляются в электронном виде в формате «Microsoft Excel» либо «Microsoft Access» на электронном носителе.

Приложение к форме

«Сведения

о сделках физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, представляемых товарными биржами и (или) клиринговыми центрами товарных бирж»

**Пояснение по заполнению формы**  
 **«Сведения о сделках физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, представляемых товарными биржами и (или) клиринговыми центрами товарных бирж»**

(далее – форма)

1. В графе 1 формы указывается порядковый номер строки.
2. В графе 2 формы указывается вид товара, который реализуется в

биржевой сделке.

1. В графе 3 формы указывается дата заключения биржевой сделки. фамилия, имя и отчество (если оноуказано в документе, удостоверяющем личность) физического лица, по которому представляются сведения о сделках физических лиц с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами представляемые в орган государственных доходов профессиональными участниками рынка ценных бумаг.
2. В графе 4 формы указываются номер биржевой сделки.
3. В графе 5 формы указывается наименование биржевого товара.
4. В графе 6 формы указывается количество товара, указанного в графе 5 формы.
5. В графе 7 формы указывается сумма лота в тенге.
6. В графе 8 формы указывается индивидуальный идентификационный номер покупателя биржевого товара.

9. В графе 9 формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) покупателя, указанного в графе 8.

10. В графе 10 формы указывается наименование брокера покупателя, указанного в графе 8.

11. В графе 11 формы указывается индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер продавца биржевого товара.

12. В графе 12 формы указывается фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)/наименование продавца.

13. В графе 13 формы указывается наименование брокера продавца.

14. В графе 14 формы указывается режим биржевого торга.

Приложение 11 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Сведения**

**о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, представляемые участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой**

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет – ресурсе: kgd.gov.kz.

Наименование административной формы: Сведения о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, представляемые участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных  
на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): СПМФЦА10

Периодичность: ежегодно.

Отчетный период: ежегодно.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: участники Международного финансового центра «Астана».

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: не позднее 25 числа второго месяца, следующего за отчетным годом.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами,

а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде и (или) на бумажном носителе.

за период с «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ года по «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(наименование организации, бизнес-идентификационный номер организации)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Сведения по физическому лицу (резидент/ нерезидент) | | Реквизиты краудфандинговой платформы | | | Дата предоставления кредита |
| Индивидуа  льный идентифика  ционный номер | фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) | Бизнес-идентификационный номер | Банковский идентификационный код | наименование |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер и дата договора о предоставлении кредита | Код валюты | Сумма предоставленного кредита | Сумма уплаченного основного долга | Сумма уплаченного вознаграждения |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Остаток суммы кредита | | | Вид кредита |
| основной долг | вознаграждение | пеня |
| 13 | 14 | 15 | 16 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) руководителя организации, представляющего сведения)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
 (фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) исполнителя, номер телефона)

Приложение к форме

«Сведения

о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, представляемые участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой»

**Пояснение по заполнению формы   
«Сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, представляемые участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой»**

(далее – форма)

1. В графе 1 формы указывается порядковый номер.

2. В графе 2 формы указывается индивидуальный идентификационный номер налогоплательщика.

3. В графе 3 формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность).

4. В графе 4 формы указывается бизнес-идентификационный номер краудфандинговой платформы.

5. В графе 5 формы указывается банковский идентификационный код краудфандинговой платформы.

6. В графе 6 формы указывается наименование краудфандинговой платформы.

7. В графе 7 формы указывается дата предоставления кредита.

8. В графе 8 формы указывается номер и дата договора о предоставлении кредита.

9. В графе 9 формы указывается код валюты представленного кредита.

10. В графе 10 формы указывается сумма предоставленного кредита.

11. В графе 11 формы указывается сумма уплаченного основного долга.

12. В графе 12 формы указывается сумма уплаченного вознаграждения.

13. В графе 13 формы указывается остаток суммы основного долга.

14. В графе 14 формы указывается остаток суммы по вознаграждению.

15. В графе 15 формы указывается сумма пени.

16. В графе 16 формы указывается вид кредита.

Приложение 12 к приказу

**Правила   
представления участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, в орган государственных доходов** **сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам**

**Глава 1. Общее положение**

1. Настоящие Правила представления участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, в орган государственных доходов сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам (далее – Правила) разработаны в соответствии с пунктом 15 статьи 56 Налогового кодекса Республики Казахстан и определяют порядок представления в орган государственных доходов участником Международного финансового центра «Астана», имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой (далее – участник), сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, по форме, согласно приложению 12 к настоящему приказу (далее – Сведения).

**Глава 2. Порядок представления Сведений**

2. Сведения представляются участником в орган государственных доходов ежегодно не позднее 25 числа второго месяца, следующего за отчетным годом.

3. Сведения представляются в электронном виде в информационную систему «Smart Data Finance» Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (далее – ИС «SDF»).

4. При невозможности представления Сведений электронным способом в ИС «SDF», а также при возникновения технических ошибок Сведения представляются в электронном виде в формате «Microsoft Excel» либо «Microsoft Access» в явочном порядке на электронном носителе.

Приложение 13 к приказу

форма,

предназначенная для сбора

административных данных

**Сведения**

**кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, декларации о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями, представляемые кредитным бюро**

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет – ресурсе: kgd.gov.kz.

Наименование административной формы: Сведения кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, декларации о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями, представляемые кредитным бюро.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных  
на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): СКОФЛ12

Периодичность: по запросу органа государственных доходов.

Отчетный период: по запросу органа государственных доходов.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: Кредитное бюро.

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: не позднее 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами,

а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде и (или) на бумажном носителе.

за период с «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ года по «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (наименование организации, бизнес-идентификационный номер организации)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Индивидуаль  ный идентифика  ционный номер физического лица | Фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) | Сумма первоначаль  ной задолженности перед коллекторс  кими организациями  (по каждой организации заполняется отдельно) | Наименова  ние организации | Бизнес-идентификацион  ный номер организации |
| 1 | 2 | 2 | 4 | 4 | 6 |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Дата договора займа | Номер договора займа | Остаток задолженности перед коллекторскими организациями (по состоянию на дату кредитного отчёта) | Дата кредитного отчета  (указывается по состоянию на наиболее позднюю дату налогового отчетного периода) |
| 7 | 8 | 9 | 10 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) руководителя организации, представляющего сведения)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) исполнителя, номер телефона)

Приложение к форме

«Сведения кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, декларации о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями, представляемые кредитным бюро»

**Пояснение по заполнению формы**  
 **«Сведения кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, декларации о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями, представляемые кредитным бюро»**

(далее – форма)

1. В графе 1 формы указывается порядковый номер строки.
2. В графе 2 формы указывается индивидуальный идентификационный

номер физического лица, по которому представляются сведения.

1. В графе 3 формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица, по которому представляются сведения.
2. В графе 4 формы указывается сумма первоначальной задолженности перед коллекторскими организациями (по каждой организации заполняется отдельно).
3. В графе 5 формы указывается наименование организации.
4. В графе 6 формы указывается бизнес-идентификационный номер организации.
5. В графе 7 формы указывается дата договора займа.
6. В графе 8 формы указывается номер договора займа.
7. В графе 9 формы указывается остаток задолженности перед коллекторскими организациями (по состоянию на дату кредитного отчёта).
8. В графе 10 формы указывается дата кредитного отчета (указывается по состоянию на наиболее позднюю дату налогового отчетного периода).

Приложение 14 к приказу

**Правила и сроки   
представления в орган государственных доходов кредитным бюро сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, декларации о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями**

**Глава 1. Общее положение**

1. Настоящие Правила предоставления в орган государственных доходов кредитным бюро сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями, в соответствии с пунктом 19 статьи 56 Налогового кодекса Республики Казахстан, определяют порядок представления в орган государственных доходовкредитным бюро сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями по форме, согласно приложению 13 к настоящему приказу (далее – Сведения).

**Глава 2. Порядок представления Сведений**

2. Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет) после формирования списка физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, а также о доходах и имуществе, направляет список физических лиц (индивидуальный идентификационный номер) (далее – декларанты) в кредитное бюро посредством информационной системы «Smart Data Finance» Комитета (далее – ИС «SDF»).

3. Кредитные бюро в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса передают Сведения посредством ИС «SDF».

Приложение 15 к приказу

**Перечень утративших силу некоторых приказов Министра финансов Республики Казахстан**

1. Приказ Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан – Министра финансов Республики Казахстан от 15 мая 2020 года № 488 «Об утверждении Правил и форм представления организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, имеющихся сведений о физических лицах-держателях ценных бумаг, а также о сделках физических лиц с ценными бумагами, и страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых брокеров-нерезидентов Республики Казахстан сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования» (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 20653).

2. Приказ Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан – Министра финансов Республики Казахстан от 4 июня 2020 года № 568 «Об утверждении Правил представления брокерами сведений о сделках физических лиц с ценными бумагами, товарными биржами сведений о сделках физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, и их форм» (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 20833).

3. Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 31 марта 2021 года № 280 «Об утверждении Правил, сроков и формы представления уполномоченным органом в области регулирования торговой деятельности сведений о сделках физических лиц с биржевыми товарами» (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов   
под № 156489).

4. Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 23 апреля 2021 года № 381 «О внесении изменений и дополнения в приказ Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан – Министра финансов Республики Казахстан от 15 мая 2020 года № 488 «Об утверждении Правил и форм представления имеющихся сведений о физических лицах-держателях ценных бумаг, а также сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования» (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 155300).