Приложение 2 к приказу

Форма,

предназначенная для сбора

административных данных

Представляется: в органы государственных доходов по районам, городам и районам в городах.

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

Наименование административной формы: Сведения о получении и расходовании денег и (или) иного имущества, полученных от иностранных государств, международных и (или) иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): 018.00.

Периодичность: один раз в полугодие.

Отчетный период: полугодие.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: лицо и (или) структурное подразделение юридического лица, получающие и расходующие деньги и (или) иное имущество от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев и лиц без гражданства.

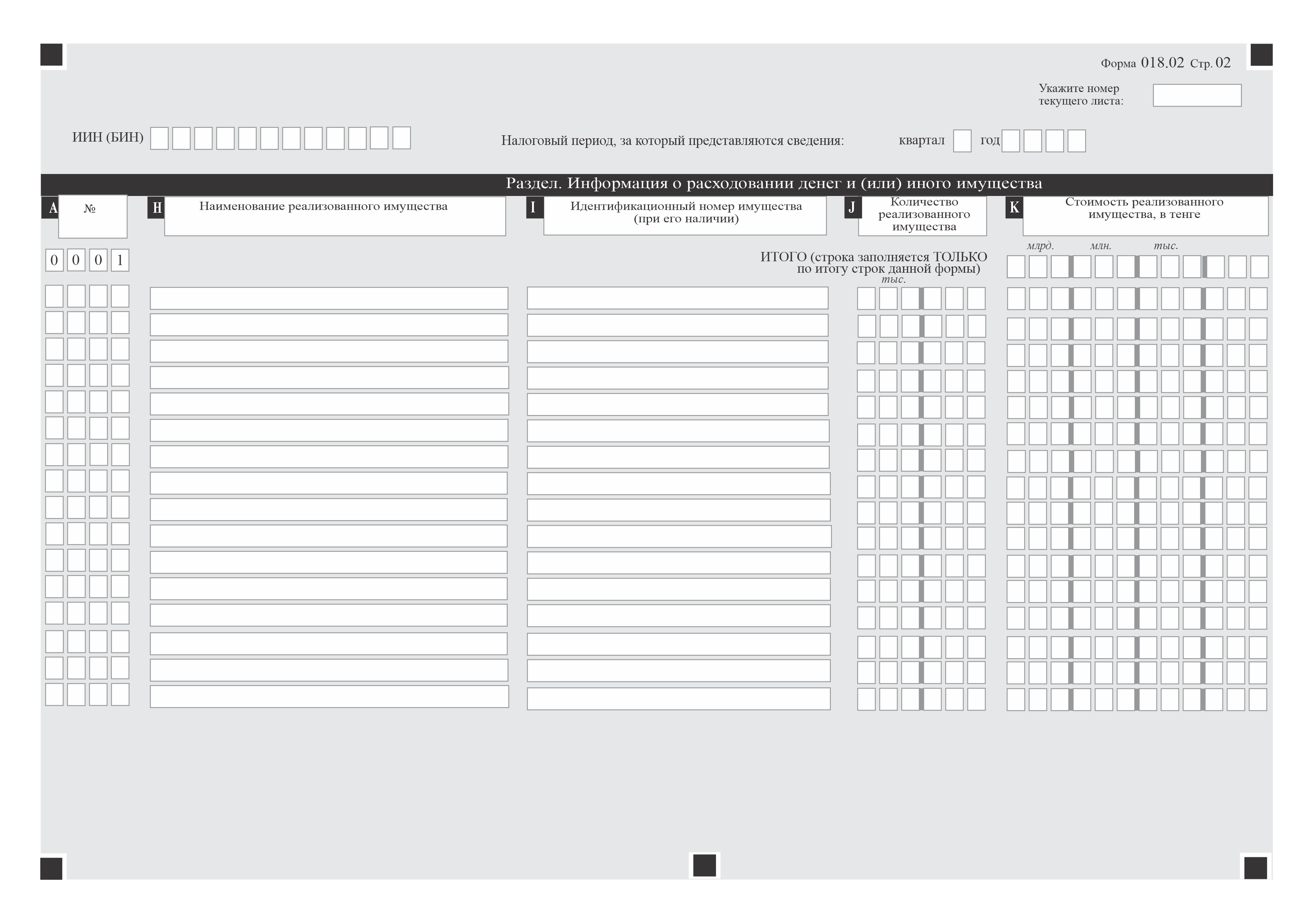
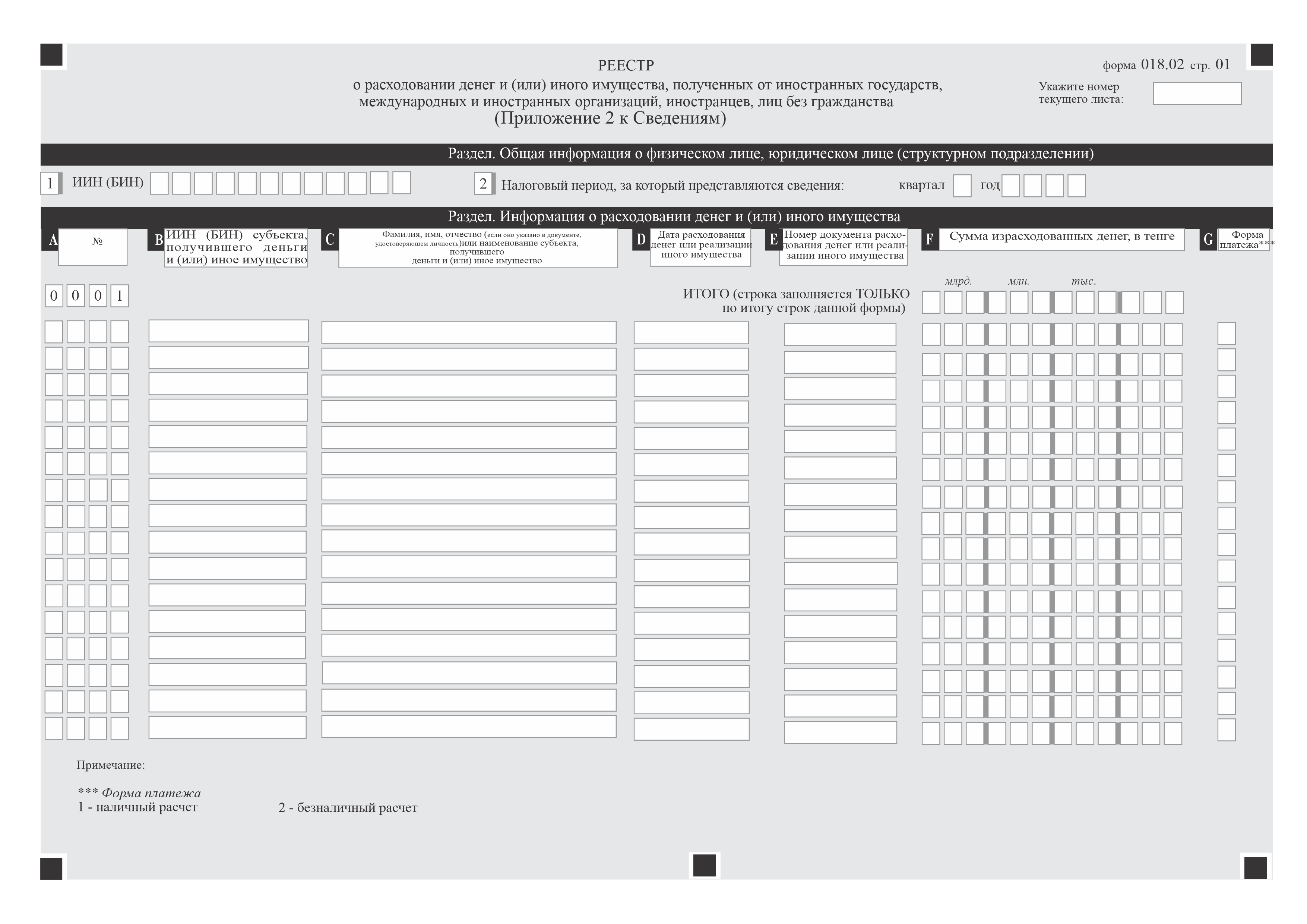
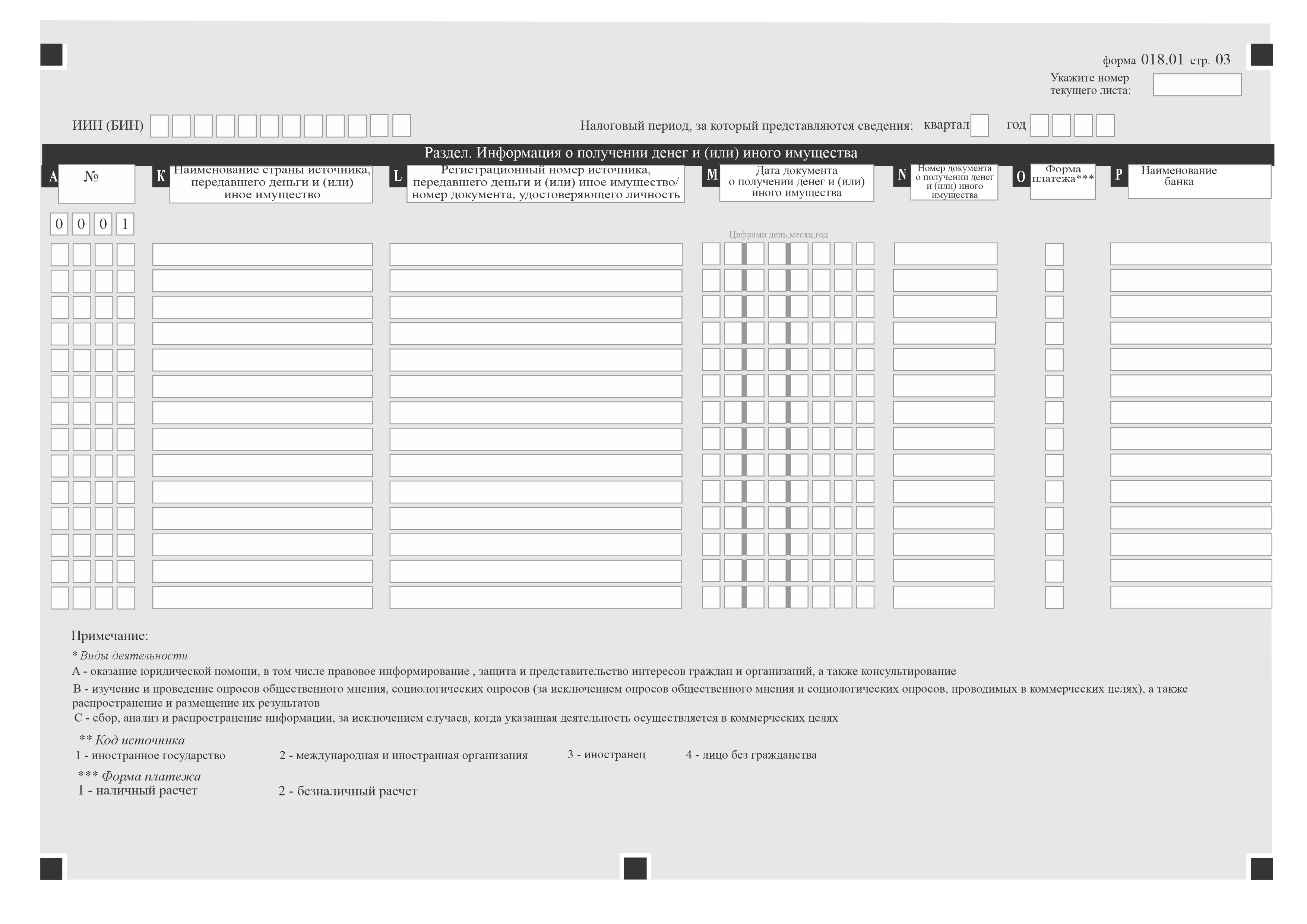
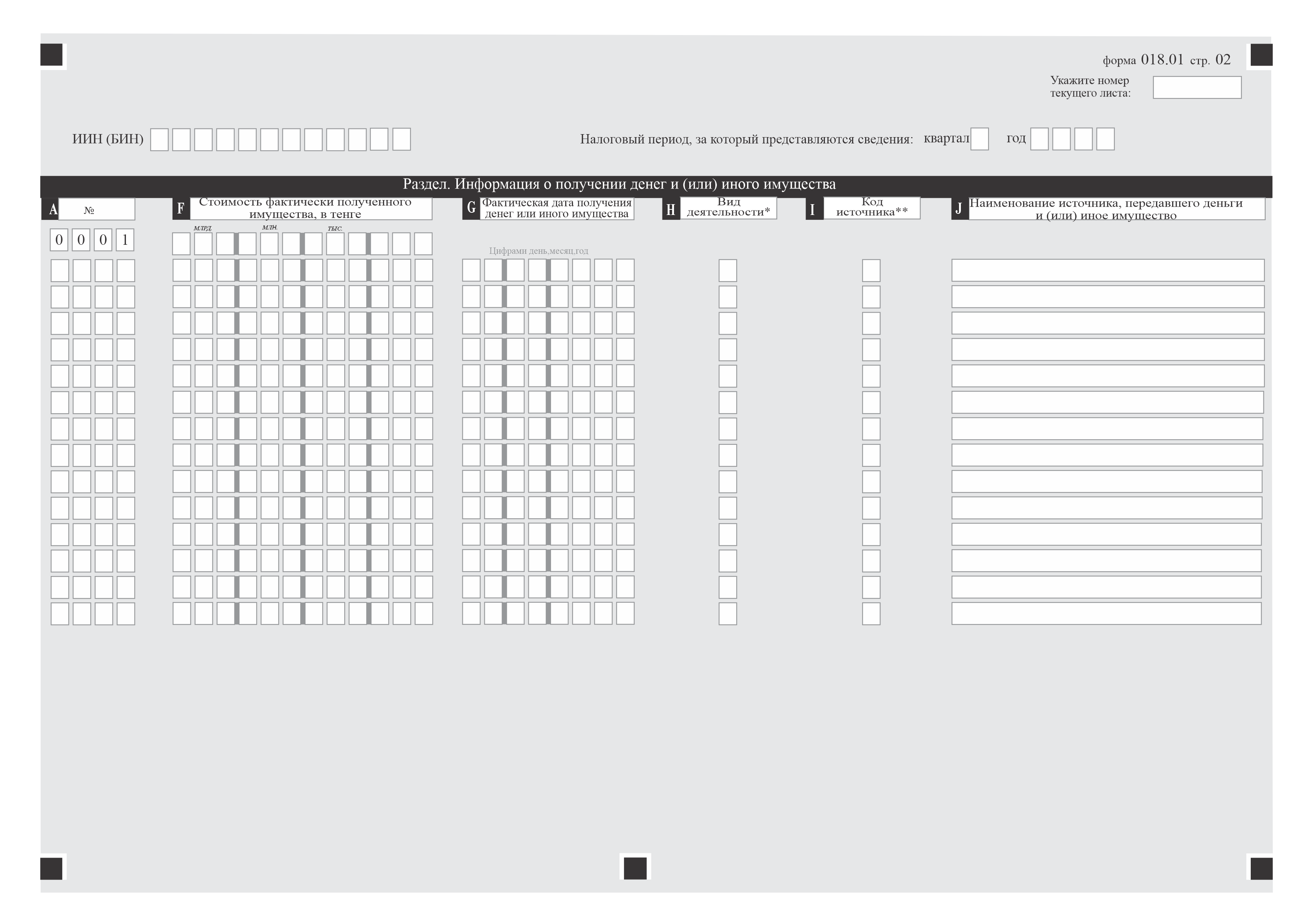
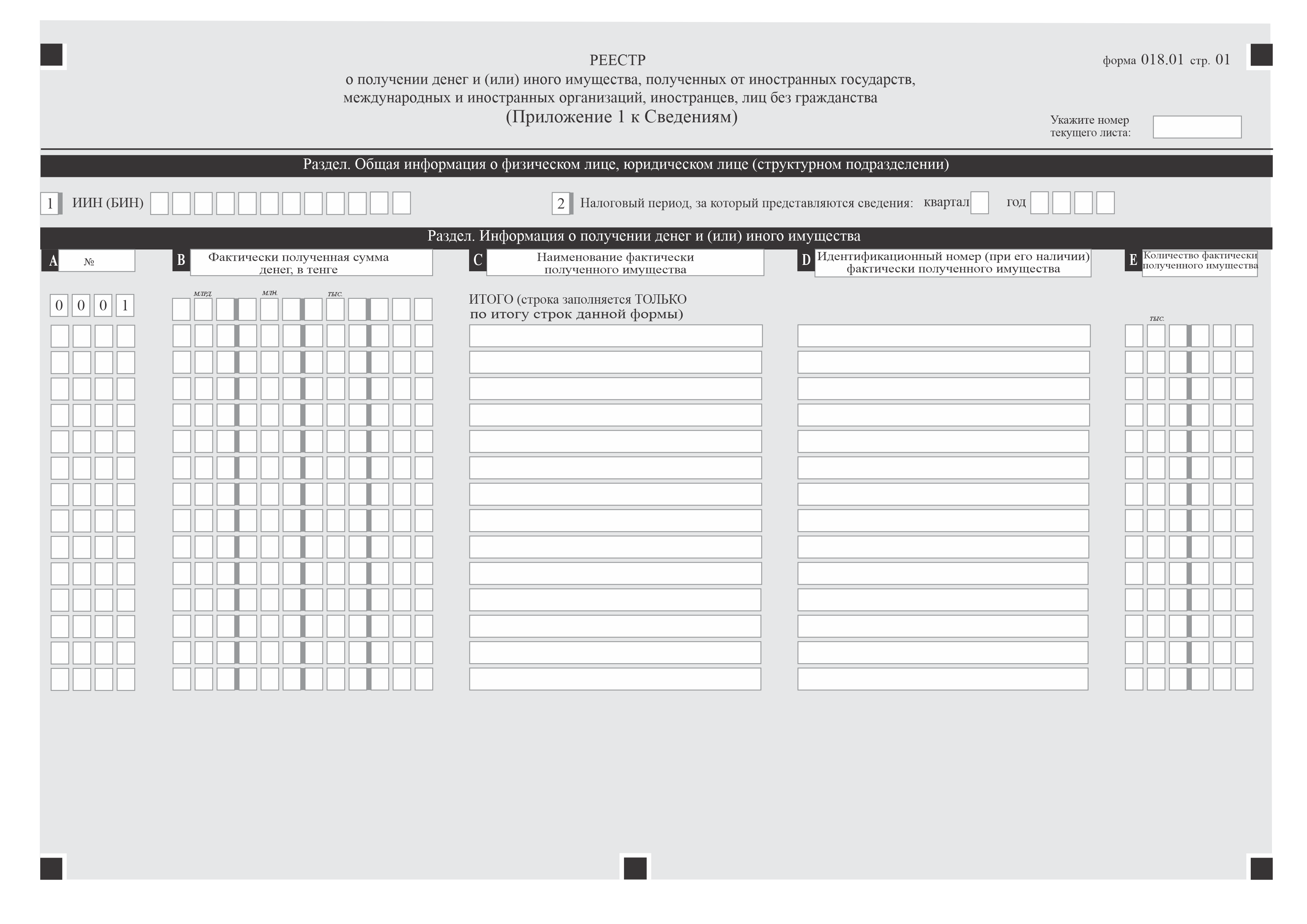
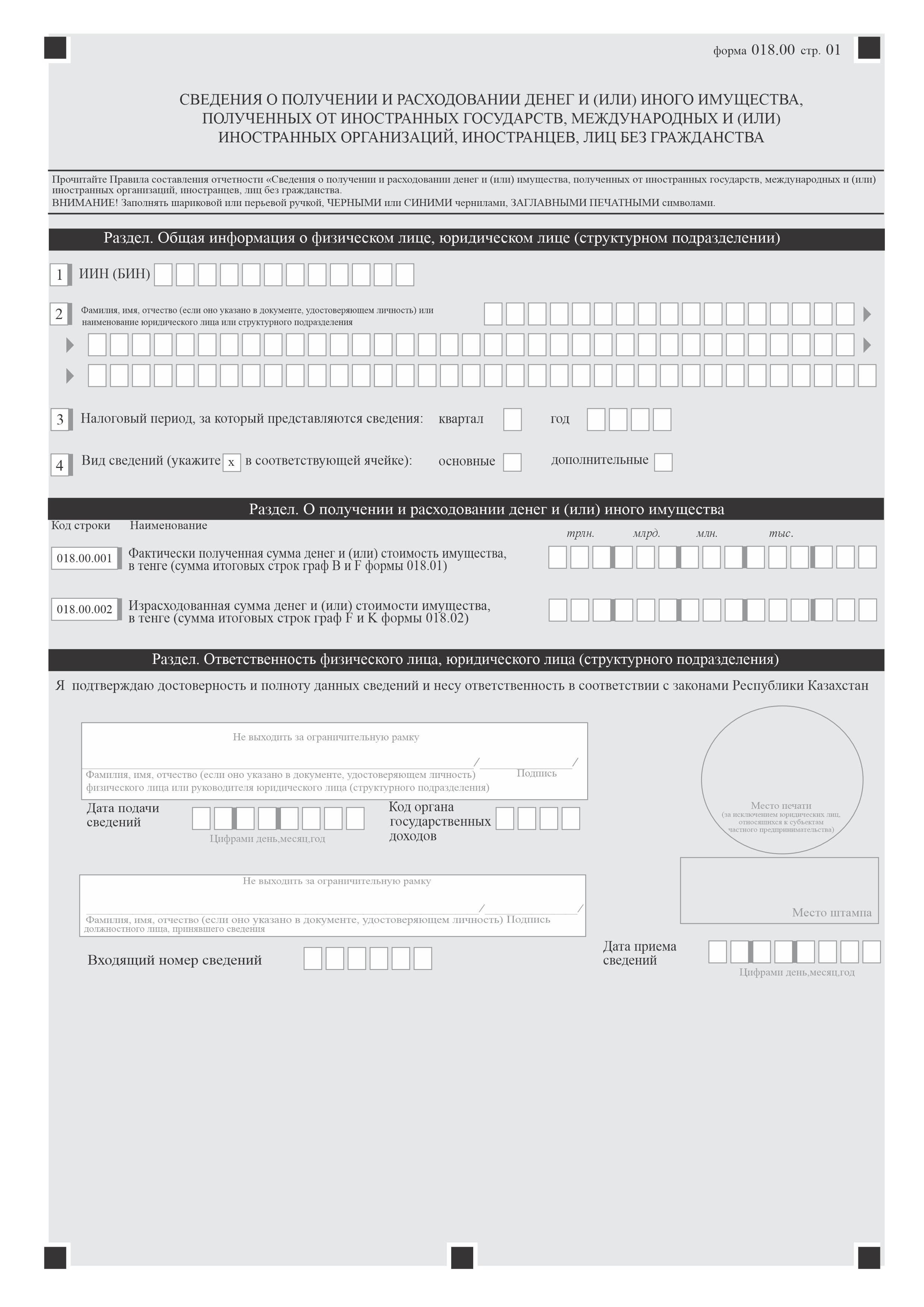
Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:   
не позднее 15 (пятнадцатого) числа второго месяца, следующего за отчетным полугодием.

Индивидуальный идентификационный номер /Бизнес идентификационный номер

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 (на бумажном носителе, в электронном виде, посредством компьютеризированной системы телефонного опроса, при личном опросе интервьюером с использованием бумажного носителя, при личном опросе интервьюером с использованием персонального вычислительного устройства): на бумажном носителе, в электронном виде.



Примечание: Пояснение по заполнению формы приведено в приложении к настоящей форме.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение к форме,  предназначенной для сбора  административных данных «Сведения о получении и расходовании денег и (или) имущества, полученных от иностранных государств, международных и (или) иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства» |

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных   
«Сведения о получении и расходовании денег и (или) иного имущества,  
полученных от иностранных государств, международных и (или) иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства»**

**Глава 1. Пояснение по заполнению формы 018.00 «Сведения о получении и расходовании денег и (или) иного имущества,**

**полученных от иностранных государств, международных и (или) иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства»**

1. В разделе «Общая информация о физическом лице, юридическом лице (структурном подразделении)» указываются следующие данные:

1) ИИН (БИН) – индивидуальный идентификационный номер (бизнес – идентификационный номер) (далее – ИИН, БИН) лица и (или) структурного подразделения юридического лица, получающих и расходующих деньги и (или) иное имущество (далее – субъект) от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев и лиц без гражданства   
(далее – источник), в соответствии с подпунктом 2) части первой пункта 9   
статьи 56 Налогового кодекса Республики Казахстан (далее – Налоговый кодекс);

2) фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) лица и (или) структурного подразделения юридического лица – фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) (далее – ФИО) или наименование субъекта, получившего деньги и (или) иное имущество от источников;

3) налоговый период, за который представляются сведения – отчетный период (полугодие, год), в котором субъектом получены и (или) израсходованы деньги и (или) реализовано иное имущество от источников (указывается арабскими цифрами);

4) вид сведений – соответствующая ячейка отмечается с учетом отнесения сведений к основным либо дополнительным.

2. В разделе «О получении и расходовании денег и (или) иного имущества» указываются следующие данные:

1) строка 018.00.001 – итоговая сумма граф «В» и «F» Реестра о получении денег и (или) иного имущества, полученных от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства (приложение 1 к Сведениям), в национальной валюте по рыночному курсу обмена валюты на дату получения;

2) строка 018.00.002 – итоговая сумма граф «F» и «K» Реестра о расходовании денег и (или) иного имущества, полученных от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства (приложение 2 к Сведениям), в национальной валюте по рыночному курсу обмена валюты на дату расходования денег и (или) иного имущества.

3. В разделе «Ответственность физического лица, юридического лица (структурного подразделения)» указываются следующие данные:

1) поле «Фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица или руководителя юридического лица (структурного подразделения)» – ФИО физического лица или руководителя субъекта, и дата подачи сведений;

2) дата подачи сведений – текущая дата представления сведений в орган государственных доходов;

3) в поле «Место печати (за исключением юридических лиц, относящихся к субъектам частного предпринимательства)» – проставляется печать за исключением юридических лиц, относящихся к субъектам частного предпринимательства и физических лиц;

4) код органа государственных доходов – код органа государственных доходов;

5) поле «Фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) должностного лица, принявшего сведения» – ФИО работника органа государственных доходов, принявшего сведения, дата приема сведений;

6) дата приема сведений – дата представления сведений в соответствии с подпунктом 2) части первой пункта 9 статьи 56 Налогового кодекса;

7) входящий номер сведений – регистрационный номер сведений, присваиваемый органом государственных доходов.

Сведения, предусмотренные в подпунктах 5), 6) и 7) настоящего пункта заполняются работником органа государственных доходов, принявшим сведения на бумажном носителе.

**Глава 2. Пояснение по заполнению формы 018.01 – Реестр о получении денег и (или) иного имущества, полученных от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства**

4. В разделе «Общая информация о физическом лице, юридическом лице (структурном подразделении)» указываются следующие данные:

1) ИИН (БИН) – ИИН (БИН) субъекта, получившего деньги и (или) иное имущество от источников;

2) налоговый период, за который представляются сведения – отчетный период (полугодие, год), в котором субъектом получены и (или) израсходованы деньги и (или) реализовано имущество от источников (указывается арабскими цифрами).

5. В разделе «Информация о получении денег и (или) иного имущества» указываются следующие данные:

1) в графе A – порядковый номер строки таблицы, в которой отражаются данные о получении денег и (или) иного имущества, полученных субъектами от источников;

2) в графе B – фактически полученная сумма денег в национальной валюте по рыночному курсу обмена валюты на дату получения (итоговая величина графы B указывается по строке «Итого» и определяется путем сложения всех сумм, отраженных в данной в графе всех страниц);

3) в графе C – наименование фактически полученного имущества (движимого или недвижимого и (или) иного);

4) в графе D – идентификационный номер (при наличии) фактически полученного имущества;

5) в графе E – количество фактически полученного имущества;

6) в графе F – стоимость фактически полученного имущества в национальной валюте по рыночному курсу обмена валюты на дату получения (итоговая величина графы F указывается по строке «Итого» и определяется путем сложения всех сумм, отраженных в данной в графе всех страниц);

7) в графе G – фактическая дата получения денег и (или) иного имущества;

8) в графе H – виды деятельности:

А – оказание юридической помощи, в том числе правовое информирование, защита и представительство интересов граждан и организаций, а также их консультирование;

В – изучение и проведение опросов общественного мнения, социологических опросов (за исключением опросов общественного мнения и социологических опросов, проводимых в коммерческих целях), а также распространение и размещение их результатов;

С – сбор, анализ и распространение информации, за исключением случаев, когда указанная деятельность осуществляется в коммерческих целях;

9) в графе I – код источника получения денег и (или) иного имущества:

1 – иностранное государство;

2 – международная и иностранная организация;

3 – иностранец;

4 – лицо без гражданства;

10) в графе J – наименование источника, передавшего деньги и (или) иное имущество в стране резидентства;

11) в графе K – наименование страны источника, передавшего деньги и (или) иное имущество;

12) в графе L – регистрационный номер источника, передавшего деньги и (или) иное имущество в стране резидентства (по лицам без гражданства указывается номер документа, удостоверяющего личность);

13) в графе M – дата документа о получении денег и (или) иного имущества (при наличии документа);

14) в графе N – номер документа о получении денег и (или) иного имущества (при наличии документа);

15) в графе O – форма платежа (в случае наличного получения денег – 1, безналичного – 2);

16) в графе P – наименование банка.

**Глава 3. Пояснение по заполнению формы 018.02 – Реестр о расходовании денег и (или) иного имущества, полученных от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства**

6. В разделе «Общая информация о физическом лице, юридическом лице (структурном подразделении)» указывают следующие данные:

1) ИИН (БИН) – ИИН (БИН) субъекта, получившего и расходовавшего деньги и (или) иное имущество от источника;

2) налоговый период, за который представляются сведения – отчетный период (полугодие, год), в котором израсходованы деньги и (или) реализовано имущество от источников (указывается арабскими цифрами);

3) в графе A – порядковый номер строки таблицы, в которой отражаются данные о расходовании полученных денег и (или) иного имущества субъектами от источника;

4) в графе B – ИИН (БИН) субъекта, получившего деньги и (или) иное имущество от Источника;

5) в графе С – ФИО или наименование субъекта, получившего деньги и (или) иное имущество от источника;

6) в графе D – дата расходования денег или реализации иного имущества;

7) в графе E – номер документа расходования денег или реализации иного имущества;

8) в графе F – сумма израсходованных денег в национальной валюте по рыночному курсу обмена валюты на дату расходования денег (итоговая величина графы F указывается по строке «Итого» и определяется путем сложения всех сумм, отраженных в данной в графе всех страниц);

9) в графе G – форма платежа (в случае наличного получения денег – 1, безналичного – 2);

10) в графе H – наименование реализованного имущества, где указываются сведения о фактически полученном движимом/недвижимом имуществе и (или) ином имуществе;

11) в графе I – идентификационный номер имущества (при его наличии);

12) в графе J – количество реализованного имущества;

13) в графе K – стоимость реализованного имущества в национальной валюте по рыночному курсу обмена валюты на дату реализации имущества (итоговая величина графы K указывается по строке «Итого» и определяется путем сложения всех сумм, отраженных в данной в графе всех страниц).