

Об утверждении Правил и форм представления брокерами сведений о сделках проверяемых физических лиц с ценными бумагами или биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже

Утративший силу

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 28 июля 2016 года № 408. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 31 августа 2016 года № 14178. Утратил силу приказом Министра финансов Республики Казахстан от 4 июня 2020 года № 568.

Сноска. Утратил силу приказом Министра финансов РК от 04.06.2020 № 568 (вводится в действие с 01.01.2021).

В соответствии с пунктом 7-5 статьи 583 Кодекса Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить:

- 1) Правила представления брокерами сведений о сделках проверяемых физических лиц с ценными бумагами согласно приложению 1 к настоящему приказу;
- 2) форму сведений, представляемых брокерами, о сделках проверяемых физических лиц с ценными бумагами согласно приложению 2 к настоящему приказу;
- 3) Правила представления брокерами сведений о сделках проверяемых физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, согласно приложению 3 к настоящему приказу;
- 4) форму сведений, представляемых брокерами, о сделках проверяемых физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже, согласно приложению 4 к настоящему приказу.

2. Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (Ергожин Д.Е.) в установленном законодательстве порядке обеспечить:

- 1) государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
- 2) в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего приказа его направление на официальное опубликование в периодических печатных изданиях и информационно-правовой системе "Эділет";

3) в течение пяти рабочих дней со дня получения настоящего приказа от Министерства юстиции Республики Казахстан его направление в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации" Министерства юстиции Республики Казахстан для размещения в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан;

4) размещение настоящего приказа на интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан.

3. Настоящий приказ вводится в действие с 1 января 2020 года и подлежит официальному опубликованию.

Сноска. Пункт 3 в редакции приказа Министра финансов РК от 31.03.2017 № 213.

Министр финансов
Республики Казахстан

Б. Султанов

"СОГЛАСОВАН"

Исполняющий обязанности
Председателя
Национального Банка
Республики Казахстан

_____ Г. Пирматов
" ____ " _____ 2016 года

"СОГЛАСОВАН"

Министр
национальной экономики
Республики Казахстан

_____ К. Бишимбаев
" ____ " _____ 2016 года

Приложение 1
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июля 2016 года № 408

Правила

представления брокерами сведений о сделках проверяемых физических лиц с ценными бумагами

1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с пунктом 7-5 статьи 583 Кодекса Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и определяют порядок представления брокерами сведений о сделках проверяемых физических лиц с ценными бумагами (далее – сведения).

2. Сведения составляются брокерами, совершающими сделки с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами на рынке ценных бумаг (далее – брокеры).

3. Сведения представляются брокерами электронным способом через веб-приложение или посредством передачи по информационно-коммуникационной сети, обеспечивающей гарантированную доставку сообщений в течение тридцати рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов Республики Казахстан.

4. Сведения включают в себя следующие данные:

- 1) в графе 1 – порядковый номер строки;
- 2) в графе 2 – индивидуальный идентификационный номер физического лица-держателя ценных бумаг;
- 3) в графе 3 – фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица-держателя ценных бумаг;
- 4) в графе 4 – вид ценной бумаги, держателем которой является физическое лицо, указанное в графе 2;
- 5) в графе 5 – национальный идентификационный номер ценной бумаги;
- 6) в графе 6 – количество ценных бумаг того вида, который указан в графе 4;
- 7) в графе 7 – номинальная стоимость ценных бумаг;
- 8) в графе 8 – дата сделки;
- 9) в графе 9 – вид сделки;
- 10) в графе 10 – контрагент по сделке.

5. В случае представления информации по депозитарным распискам, то дополнительно представляется следующая информация:

- 1) в графе 11 – количество ценных бумаг, составляющее базовый актив одной депозитарной расписки;
- 2) в графе 12 – цена размещения депозитарных расписок;
- 3) в графе 13 – срок обращения депозитарных расписок.

6. В случае представления информации по паям дополнительно представляется следующая информация:

- в графе 14 – наименование паевого инвестиционного фонда;
- в графе 15 – бизнес-идентификационный номер управляющей компании;
- в графе 16 – наименование управляющей компании.

7. Сведения представляются отдельно в разрезе видов ценных бумаг.

8. Сведения заверяются электронной цифровой подписью брокера.

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июля 2016 года № 408

Сведения, представляемые брокерами, о сделках проверяемых физических лиц с ценными бумагами

Физическое лицо											Кол цен
№	п/п	ИИН	Фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)	Вид ценной бумаги	Национальный идентификационный номер ценной бумаги	Количество ценных бумаг	Номинальная стоимость ценных бумаг (тенге)	Дата сделки	Вид сделки	Контрагент по сделке	сост баз акт деп расг
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	

----- / -----
 Ф . И . О . (е с л и о н о у к а з а н о
 удостоверяющем личность) биржевого брокера

Приложение 3
 к приказу Министра финансов
 Республики Казахстан
 от 28 июля 2016 года № 408

Правила

представления брокерами сведений о сделках проверяемых физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже

1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с пунктом 7-5 статьи 583 Кодекса Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и определяют порядок представления брокерами сведений о сделках проверяемых физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже (далее – сведения).

2. Сведения составляются биржевыми брокерами, осуществляющими деятельность на товарной бирже на основании лицензии (далее – биржевые брокеры).

3. Сведения представляются биржевыми брокерами электронным способом через веб-приложение или посредством передачи по информационно-коммуникационной сети, обеспечивающей гарантированную доставку сообщений в течение тридцати рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов Республики Казахстан.

4. Сведения включают в себя следующие данные:

- 1) в графе 1 – порядковый номер строки;
- 2) в графе 2 – индивидуальный идентификационный номер физического лица-покупателя биржевого товара;

- 3) в графе 3 – фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица-покупателя биржевого товара;
 - 4) в графе 4 – наименование биржевого товара;
 - 5) в графе 5 – единица измерения биржевого товара;
 - 6) в графе 6 – стоимость биржевого товара.
5. Сведения представляются отдельно в разрезе видов биржевого товара.
6. Сведения заверяются электронной цифровой подписью биржевого брокера.

Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июля 2016 года № 408
Форма

Сведения, представляемые брокерами, о сделках проверяемых физических лиц с биржевыми товарами, реализованными на товарной бирже

№ п/п	И И Н физического лица	ФИО (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица	Наименование товара	Единица измерения	Стоимость товара (тенге)
1	2	3	4	5	6

_____/_____
Ф.И.О. (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) биржевого брокера Подпись