

**Об утверждении Правил и форм представления сведений о проверяемых физических лицах-держателях ценных бумаг, а также сведений по заключенным проверяемыми физическими лицами договорам страхования**

***Утративший силу***

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 28 июля 2016 года № 407. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 31 августа 2016 года № 14184. Утратил силу приказом Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан – Министра финансов Республики Казахстан от 15 мая 2020 года № 488.

      Сноска. Утратил силу приказом Первого заместителя Премьер-Министра РК – Министра финансов РК от 15.05.2020 № 488 (вводится в действие с 01.01.2021).

      Примечание РЦПИ!
Настоящий приказ вводится в действие с 01.01.2020.

      В соответствии с пунктами 7-4 и 7-7 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 сведений о проверяемых физических лицах-держателях ценных бумаг согласно приложению 1 к настоящему приказу;

      2) форму сведений о проверяемых физических лицах-держателях ценных бумаг согласно приложению 2 к настоящему приказу;

      3) Правила представления сведений по заключенным проверяемыми физическими лицами договорам страхования согласно приложению 3 к настоящему приказу;

      4) форму сведений по заключенным проверяемыми физическими лицами договорам страхования 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 "Әділет";

      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
29 июля 2016 года

|  |  |
| --- | --- |
|   | Приложение 1к приказу Министра финансовРеспублики Казахстанот 28 июля 2016 года № 407 |

 **Правила представления**
**сведений о проверяемых физических лицах-держателях ценных бумаг**

      1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с пунктом 7-4 статьи 583 Кодекса Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и определяют порядок представления организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг (далее – организация), сведений по проверяемым физическим лицам-держателях ценных бумаг (далее – сведения) по запросу органа государственных доходов Республики Казахстан.

      2. Сведения представляются организацией электронным способом через веб-приложение или посредством передачи по информационно-коммуникационной сети, обеспечивающей гарантированную доставку сообщений, и заверяются электронной цифровой подписью в соответствии с Законом Республики Казахстан от 7 января 2003 года "Об электронном документе и электронной цифровой подписи".

      3. Сведения представляются отдельно в разрезе видов ценных бумаг.

      4. Сведения включают в себя следующие данные:

      1) в графе 1 – порядковый номер строки;

      2) в графе 2 – индивидуальный идентификационный номер (ИИН) 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 ценных бумаг, держателем которых является физическое лицо, указанное в графе 2;

      5) в графе 5 – национальный идентификационный номер ценной бумаги и (или) ISIN;

      6) в графе 6 – количество ценных бумаг;

      7) в графе 7 – номинальная стоимость ценных бумаг.

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

      1) в графе 8 – наименование паевого инвестиционного фонда;

      2) в графе 9 – бизнес-идентификационный номер (БИН) управляющей компании;

      3) в графе 10 – наименование управляющей компании.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Приложение 2к приказу Министра финансовРеспублики Казахстан от 28 июля 2016 года № 407 |
|   | Форма |

 **Сведения о проверяемых физических лицах-держателей ценных бумаг\***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ п/п |
Физическое лицо |
Вид ценных бумаг |
Национальный идентификационный номер ценой бумаги и (или) ISIN |
 |
Количество ценных бумаг |
Номинальная стоимость ценных бумаг (тенге) |
Наименование паевого инвестиционного фонда |
Бизнес идентификационный номер управляющей компании |
Наименование управляющей компании |
|
Индивидуальный идентификационный номер (ИИН) |
Фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) |
 |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
 |
6 |
7 |
8 |
9 |
10 |
|
  |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
  |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      \* Сведения представляются отдельно в разрезе физических лиц

|  |  |
| --- | --- |
|   | Приложение 3к приказу Министра финансов Республики Казахстанот 28 июля 2016 года № 407 |

 **Правила представления сведений по заключенным**
**проверяемыми физическими лицами договорам страхования**

      1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с пунктом 7-7 статьи 583 Кодекса Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и определяют порядок представления страховыми (перестраховочными) организациями (далее – страховая организация) сведений по заключенным проверяемыми физическими лицами договорам страхования (далее – сведения) по запросу органа государственных доходов Республики Казахстан.

      2. Сведения представляются страховой организацией электронным способом через веб-приложение или посредством передачи по информационно-коммуникационной сети, обеспечивающей гарантированную доставку сообщений, и заверяются электронной цифровой подписью в соответствии с Законом Республики Казахстан от 7 января 2003 года "Об электронном документе и электронной цифровой подписи".

      3. Сведения представляются отдельно по договорам (полисам) страхования в разрезе классов (видов) страхования.

      4. Сведения включают в себя следующие данные:

      1) в графе 1 – порядковый номер строки;

      2) в графе 2 – индивидуальный идентификационный номер (ИИН) физического лица – страхователя или застрахованного;

      3) в графе 3 – фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица-страхователя или застрахованного;

      4) в графе 4 – класс (вид) страхования по которому физическое лицо, указанное в графе 2, является страхователем или застраховано;

      5) в графе 5 – номер договора (полиса) страхования;

      6) в графе 6 – объект страхования;

      7) в графе 7 – сумма страховой выплаты;

      8) в графе 8 – сумма страховой премии.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Приложение 4к приказу Министра финансовРеспублики Казахстанот 28 июля 2016 года № 407 |
|   | Форма |

 **Сведения по заключенным проверяемыми физическими лицами договорам страхования**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ п/п |
Физическое лицо |
Класс (вид) страхования |
Номер договора (полиса) страхования |
Объект страхования |
Сумма страховой выплаты (тенге) |
Сумма страховой премии (тенге) |
|
Индивидуальный идентификационный номер (ИИН) |
Фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

 © 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан