

**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 1 к приказу Министра финансов Республики Казахстан от 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 2 к приказу Министра финансов Республики 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 3 к приказу Министра финансов  Республики Казахстан от 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 4 к приказу Министра финансов Республики Казахстан от 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