

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"

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 23 апреля 2021 года № 381. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 27 апреля 2021 года № 22624

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Внести 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 Республики Казахстан под № 20653, опубликован 20 мая 2020 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан) следующие изменения и дополнение:

заголовок приказа изложить в следующей редакции:

"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";

пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Утвердить прилагаемые:

1) Правила 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 согласно приложению 1 к настоящему приказу;

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

3) форму сведений о сделках физических лиц с ценными бумагами согласно приложению 3 к настоящему приказу;

4) Правила представления 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 согласно приложению 4 к настоящему приказу;

5) форму сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования согласно приложению 5 к настоящему приказу.";

Правила представления имеющихся сведений о физических лицах-держателях ценных бумаг, утвержденную указанным приказом, изложить в новой редакции согласно приложению 1 к настоящему приказу;

форму имеющихся сведений о физических лицах-держателях ценных бумаг, утвержденную указанным приказом, изложить в новой редакции согласно приложению 2 к настоящему приказу;

дополнить приложением 3 согласно приложению 3 к настоящему приказу;

Правила представления сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования, утвержденную указанным приказом, изложить в новой редакции согласно приложению 4 к настоящему приказу;

форму сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования, утвержденную указанным приказом, изложить в новой редакции согласно приложению 5 к настоящему приказу.

2. 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;

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.

3. Настоящий приказ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

*Министр финансов
Республики Казахстан*

Е. Жамаубаев

" С О Г Л А С О В А Н "

Агентство

Республики

Казахстан

Интегрированная база данных" Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан по форме, утвержденной согласно приложениям 2 и 3 к настоящему приказу.

4. Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан обеспечивает конфиденциальность информации, полученной в рамках настоящих Правил.

Приложение 1
к Правилам 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
форма

Запрос органа государственных доходов для представления сведений

_____ (наименование органа государственных доходов)

в соответствии с пунктом 14 статьи 26 Кодекса Республики Казахстан от 25 декабря 2017 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) просит представить имеющиеся сведения о физических лицах-держателях ценных б у м а г фамилия, _____, имя, _____, отчество _____ (при его наличии)

_____ индивидуальный _____ идентификационный _____ номер _____ по состоянию на "___" ___ 20___

г о д а

Причины направления запроса _____

_____ Руководитель (заместитель) органа государственных доходов

_____ (фамилия, имя и отчество (при его наличии), подпись, печать)

Приложение 2
к Правилам 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
форма

Запрос органа государственных доходов для представления сведений

(наименование органа государственных доходов)

в соответствии с пунктом 14 статьи 26 Кодекса Республики Казахстан от 25 декабря 2017 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) просит представить имеющиеся сведения о сделках физических лиц с ценными
б у м а г а м и

фамилия, _____ имя, _____ отчество _____ (при _____ его _____ наличии)

индивидуальный _____ идентификационный _____ номер
_____ за период с _____ 20 _____ года по _____ 20 _____

г о д а

Причины _____ направления _____ запроса

Руководитель (заместитель) органа государственных доходов

(фамилия, имя и отчество (при его наличии), подпись, печать)

Приложение 2 к приказу
Министра финансов
Республики Казахстан
от 23 апреля 2021 года № 381
Приложение 2 к приказу
Первого заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан –
Министра финансов
Республики Казахстан
от 15 мая 2020 года № 488
форма

**Сведения о физических лицах-держателях ценных бумаг
по состоянию на " __ " __ 20__ года**

		Наименование			организации			
		бизнес-идентификационный			номер		организации	
№	Индивидуальный идентификационный номер	Фамилия, имя, отчество (при его наличии)	Вид ценных бумаг	Международный идентификационный номер ценной бумаги (код ISIN)	Количество ценных бумаг	Номинальная стоимость (при наличии) ценных бумаг, тенге	Наименование паевого инвестиционного фонда	Бизнес-идентификационный номер уцр компании
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя организации представляющего сведения, (электронная цифровая подпись)
 Номер телефона исполнителя _____
 Адрес организации, представляющей сведения _____

Приложение
к форме
"Сведения о физических лицах-
держателях ценных бумаг"

Пояснение по заполнению формы

"Сведения о физических лицах-держателях ценных бумаг"

1. Форма "Сведения о физических лицах-держателях ценных бумаг" (далее – Сведения) включает в себя следующие данные:

в графе 1 – порядковый номер строки;

в графе 2 – индивидуальный идентификационный номер физического лица-держателя ценных бумаг;

в графе 3 – фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица-держателя ценных бумаг;

в графе 4 – указывается вид ценной бумаги, согласно пункту 2 статьи 129 Гражданского Кодекса Республики Казахстан от 27 декабря 1994 года, держателем которой является физическое лицо, указанное в графе 3;

в графе 5 – международный идентификационный номер ценной бумаги (код ISIN);

в графе 6 – количество ценных бумаг вида, указанного в графе 4;

в графе 16 – указывается признак перевода денег Центральным депозитарием. Если перевод денег осуществлен Центральным депозитарием, то указывается символ "Y", в остальных случаях указывается символ "N";

в графе 17 – указывается признак сделки заключенной на бирже. Если сделка заключена на бирже, то указывается символ "Y", в остальных случаях указывается символ "N".

Приложение 4 к приказу
Министра финансов
Республики Казахстан
от 23 апреля 2021 года № 381
Приложение 4 к приказу
Первого заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан –
Министра финансов
Республики Казахстан
от 15 мая 2020 года № 488

Правила представления 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

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила представления 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 (далее – Правила) разработаны в соответствии с пунктом 17 статьи 26 Кодекса Республики Казахстан от 25 декабря 2017 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и определяют порядок представления страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых брокеров-нерезидентов Республики Казахстан (далее – страховая организация) сведений по заключенным физическими лицами договорам страхования (далее – Сведения).

Глава 2. Порядок представления 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

2. Сведения представляются страховой организацией по запросу органа государственных доходов по форме согласно приложению к настоящим Правилам.

3. Сведения представляются страховой организацией электронным способом посредством передачи по информационно-коммуникационной сети, обеспечивающей защиту, подтверждение подлинности, проверку целостности и шифрование передаваемых по сети данных по форме согласно приложению 5 к настоящему приказу, и заверяются электронной цифровой подписью руководителя.

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

4. В случае невозможности представления Сведений по информационно-коммуникационной сети, а также в случае возникновения технических ошибок Сведения представляются в электронном виде в формате "Microsoft Excel" либо "Microsoft Access".

Приложение
к Правилам представления
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
форма

Запрос органа государственных доходов для представления сведений

(наименование _____ органа _____ государственных _____ доходов)
в соответствии с пунктом 17 статьи 26 Кодекса Республики Казахстан от 25 декабря
2017 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс)

просит представить сведения по заключенным физическими лицами договорам
с т р а х о в а н и я
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

индивидуальный идентификационный номер

за период с __ 20__ года по с __ 20__ года
Причины направления запроса

Руководитель (заместитель) органа государственных доходов

(фамилия, имя и отчество (при его наличии), подпись, печать)

Приложение 5 к приказу
Министра финансов
Республики Казахстан
от 23 апреля 2021 года № 381
Приложение 5 к приказу
Первого заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан –
Министра финансов
Республики Казахстан
от 15 мая 2020 года № 488
форма

**Сведения по заключенным физическими лицами договорам страхования
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

бизнес-идентификационный номер страховой (перестраховочной) организации, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан (страхового брокера, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан)

Индивидуальный идентификационный	Фамилия, имя, отчество (при его наличии)	Договор страхования (полис)	Страховая выплата	Страховая премия	Выкупная сумма

№	номер физического лица	физического лица	Форма страхования	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, — отчество (при его наличии) руководителя страховой (перестраховочной) организации, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан (страхового брокера, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан), представляющего сведения, (электронная цифровая подпись)

Номер телефона исполнителя _____

Адрес страховой (перестраховочной) организации, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан (страхового брокера, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан), представляющих сведения _____

Приложение
к форме
"Сведения по заключенным
физическими лицами
договорам страхования"

Пояснение по заполнению формы

"Сведения по заключенным физическими лицами договорам страхования"

1. Форма "Сведения по заключенным физическими лицами договорам страхования" (далее – Сведений) включает в себя следующие данные:

в графе 1 – порядковый номер строки;

в графе 2 – индивидуальный идентификационный номер физического лица;

в графе 3 – фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица;

в графе 4 – указывается форма страхования (накопительное или ненакопительное);

в графе 5 – дата заключения договора (полиса) страхования;

в графе 6 – номер договора (полиса) страхования;

в графе 7 – дата осуществления страховой выплаты;

в графе 8 – сумма страховой выплаты, в тенге;

в графе 9 – дата осуществления уплаты страховой премии;

в графе 10 – сумма страховой премии, в тенге;

в графе 11 – дата выплаты выкупной суммы, выплаченной в случае досрочного прекращения договоров страхования;

в графе 12 – размер выкупной суммы, выплаченной в случае досрочного прекращения договоров страхования, в тенге.

2. Сведения заверяются электронной цифровой подписью руководителя страховой (перестраховочной) организации, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан (страхового брокера, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан).

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