



БҮЙРЫҚ

19.10.2016 № 554

Астана қаласы

ПРИКАЗ

город Астана

Жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мұлікті алғаны және жұмсағаны туралы мәліметтерді мемлекеттік кірістер органдарына ұсыну қағидаларын, мерзімдерін және нысанын бекіту туралы

	ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ӘДІЛЕТ МИНИСТРЛІГІ
НОРМАТИВТІК ҚҰҚЫҚТЫҚ АКТІ	
20 16 ж. « 07 » 11	
Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізіліміне № 14399	
болжып тіркелді	

2008 жылғы 10 желтоқсандағы «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің (Салық кодексі) 14-бабы 1-1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес **БҰЙЫРАМЫН**:

1. Мыналар:

1) осы бұйрыққа 1-қосымшаға сәйкес Жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мұлікті алғаны және жұмсағаны туралы мәліметтерді мемлекеттік кірістер органдарына ұсыну қағидалары мен мерзімдері;

2) осы бұйрыққа 2-қосымшаға сәйкес Жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мұлікті алғаны және жұмсағаны туралы мәліметтерді мемлекеттік кірістер органдарына ұсыну нысаны бекітілсін.

2. Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Мемлекеттік кірістер комитеті (Д.Е Ерғожин) заңнамада белгіленген тәртіппен:

002055

- 1) осы бұйрықтың Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелуін;
 - 2) осы бұйрық Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде оны бұқаралық ақпарат құралдарында және «Әділет» ақпараттық-қызықтық жүйесінде ресми жариялауға жолдануын;
 - 3) осы бұйрықтың Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде тіркелген күнінен бастап күнтізбелік он күн ішінде оны Қазақстан Республикасының нормативтік қызықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне орналастыру үшін Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Респубикалық қызықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу қызығындағы респубикалық мемлекеттік кәсіпорнына жіберілуін;
 - 4) осы бұйрықтың Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінде интернет-ресурсында орналастырылуын қамтамасыз етсін.
3. Осы бұйрық алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасы
Қаржы министрі



Б. Сұлтанов

Қазақстан Республикасы
 Қаржы министрінің
 2016 жылғы «19» казандығы
№ 557 бұйрығына 1-қосымша

Жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мүлікті алғаны және жұмсағаны туралы мәліметтерді мемлекеттік кірістер органдарына ұсыну қағидалары мен мерзімдері

1-тaraу. Жалпы ережелер

1. Осы жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мүлікті алғаны және жұмсағаны туралы мәліметтерді мемлекеттік кірістер органдарына ұсыну қағидалары мен мерзімдері (бұдан әрі – Қағидалар) 2008 жылғы 10 желтоқсандағы «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің (Салық кодексі) 14-бабы 1-1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес өзірленді және жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мүлікті алғаны және жұмсағаны туралы мәліметтерді (бұдан әрі – Мәлімет) мемлекеттік кірістер органдарына ұсыну тәртібі мен мерзімдерін айқындайды.

2. Осы Қағидаларда мынадай ұғымдар пайдаланылады:

- 1) жеке тұлға – Қазақстан Республикасының азаматы, басқа мемлекеттердің азаматтары, сондай-ақ азаматтығы жоқ адамдар;
- 2) заңды тұлға – Қазақстан Республикасының немесе өзге де мемлекеттің заңнамасына сәйкес құрылған үйым;
- 3) заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері – филиал, өкілдік.

Осы Қағидалардың ережелері заңды тұлға - Қазақстан Республикасы резидентімен өз шешімімен өзінің құрылымдық бөлімшесін шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан ақша және (немесе) өзге де мүлік алғаны туралы

мемлекеттік кірістер органдарын хабарлау құқығымен бөлінген жағдайларды ескермегенде, заңды тұлға - Қазақстан Республикасы резидентінің құрылымдық бөлімшесіне таратылмайды;

4) субъект – шет мемлекет, халықаралық және шетелдік ұйым, шетелдіктер, азаматтығы жоқ адамдар;

5) мәміле – азаматтық құқықтар мен міндеттерді анықтауға, өзгертуге немесе тоқтатуға бағытталған азаматтар мен заңды тұлғалардың әрекеті.

2-тарау. Мәліметтерді өткізу тәртібі мен мерзімдері

3. Жеке және заңды тұлғалардың және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдылық бөлімшелері (бұдан әрі - тұлғалар) орналасқан немесе тұрғылықты жері бойынша мемлекеттік кірістер органына шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мүлікті алғаны және жұмсағаны туралы, 1 теңгеден асатын сомаға олармен жасалған мәмілелер жөнінде, мынадай түрлерге бөлінеді:

заңдық көмек көрсету, оның ішінде құқықтық ақпарат беру, азаматтардың және ұйымдардың құқығын қорғау және өкілі болу, және де оларға консультативтік мағлұмат беру;

қоғамдық, социологиялық ойлар бойынша сұхбат алу және зерттеу (коммерциялық мақсатта жүргізілген қоғамдық, социологиялық ойлар бойынша сұхбат алу және зерттеулерден басқа), және де олардың қорытындысын тарату және жария ету;

мағлұмattарды жинау, талдау және тарату, көрсетілген қызмет коммерциялық бағытта жүргізілгенінен басқа.

4. Мәліметтер бекітілген бұйрыққа сәйкес тоқсаннан кейінгі екінші айдың 15-інен кешіктірмей табыс етіледі. Толтыруға жататын мәліметтер болмаған жағдайда нысан нөлдік көрсеткішпен табыс етіледі.

5. Шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мүлікті алғаны және жұмсағаны туралы мәліметтерді табыс етілетін кезең күнтізбелік тоқсан болып табылады.

6. Кешенді немесе тақырыптық тексеру кезінде (тексеру мерзімін ұзартылған және тоқтатылғанды қоса), тексеру жүргізіліп жатқан алдыңғы мерзімге табыс етілген мәліметтерге өзгертулер мен толықтырулар енгізуге тыйым салынады.

7. Шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе) өзге де мүлікті толығымен жаратылса мәліметтерді беру тоқтатылады.

8. Шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған ақшаны және (немесе)

өзге де мүлікті салықтық кезеңінің бірінде қайтарған жағдайда, алынған ақшалар көрсетілген бағанаға көрсетіліп, басқа бағаналар қайталанып жазылады, «минус» белгісі бар және сомалық бағаналардан басқа.

9. Мәліметтерге өзгертулер енгізілген жағдайда «Қосымша» түрі белгіленіп алдыңғы мәліметтер көрсетілген бағаналар толтырылып жіберледі, «минус» белгісі бар және сомалық бағаналардан басқа. Дұрыс толтырылған мәліметтер жаңа бағаналарға, жаңа дәрежесімен толтырылады.

10. Мәліметтерге толықтырулар енгізілген жағдайда «Қосымша» түрі белгіленіп жаңа бағаналарға, жаңа дәрежесі толтырылып, бірақ реттік саны кезекті (қосымша) тапсырған мәліметтерден кейін толтырылады.

11. Тұлғалар мәліметтерді өз еріктері бойынша:

жеке келіп немесе қағаз тасығышта береді;

электрондық түрдегі мәліметтер Салық кодексінің 572-бабына сәйкес электрондық салық төлеуші ретінде тіркеу есебіне тұрған, салық есептілігін қабылдау және өндеу жүйесінің орталық торабы жүзеге асырады.

12. Қағаз тасығыштағы мәліметтер:

екі данада жасалады, тұлғалар қол қояды, мөрмен куәландырылады (боған жағдайда);

бір данасы мемлекеттік кірістер органының кіріс нөмірі қойылған мөрімен тұлғага қайтарылады;

Мемлекеттік кірістер органымен тіркеліп, салық есептіліктерін қабылдау және өндеу жүйесінде енгізу жүзеге асырылады.

Қағаз тасығыштағы мәліметтердің табысталған күні болып Мемлекеттік кірістер органдары қағаз тасығыштағы мәліметтерді қабылдаған күні болып табылады.

13. Электронды түрдегі мәліметтерді салық есептілігін қабылдау және өндеу жүйесі немесе мәліметтерді компьютерлік өндеуге жататын электронды тасығыш арқылы тапсырылады. Бұл ретте, электрондық түрдегі мәліметтер салық есептілігін қабылдау және өндеу жүйесі арқылы тапсырылғанда, тұлғаның электрондық цифрлық қолтаңбасымен куәландырылады.

14. Тұлға, электронды түрде табысталған мәліметтерді, Мемлекеттік кірістер органымен осы Қағидалардың қосымшасына сәйкес тіркеу нөмірін беру арқылы салық есептілігін қабылдау және өндеу жүйесінің орталық қорабымен қабылданғаны немесе қабылданбағаны туралы растауды электронды түрде алады.

Электрондық түрдегі мәліметтердің табысталған күні болып салық есептілігін қабылдау және өндеу жүйесінің орталық қорабымен қабылданған күні болып табылады.

15. Егер мыналар:

- 1) мемлекеттік кірістер органының коды көрсетілмесе;
- 2) «БСН (ЖСН)» (бизнес сәйкестендіру нөмірі, жеке сәйкестендіру нөмірі) көрсетілмесе немесе дұрыс жазылмаса;

3) ақша және (немесе) басқа да мүлікті берген субъектінің аты көрсетілмесе немесе дұрыс жазылмаса;

4) қағаз тасығышта жасалған мәліметтерге жеке не заңды тұлғалардың не (немесе) заңды тұлғалардың құрымдық бөлімшелерінің басшылары қол қоймаған, мөрмен куәландырған жағдайда (бар болғанда) мәліметтер мемлекеттік кірістер органдарына тапсырылған болып табылады.

3-тaraу. Мәліметтерді жазу

16. «БСН (ЖСН)» деген жолда ақша және (немесе) басқа да мүлікті шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған жеке тұлғалардың жеке сәйкестендіру нөмірі және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің бизнес сәйкестендіру нөмірі көрсетіледі;

«Салықтық кезеңі» қатарында ақша және (немесе) басқа да мүліктерді шет елдік елдерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған есепті кезеңі (тоқсан, жыл) көрсетіледі (араб цифрларымен көрсетіледі);

«жеке тұлғалардың Т.А.Ә. және (немесе) заңды тұлғалардың және заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің атауы» деген жолда ақша және (немесе) басқа да мүлікті шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған жеке тұлғалардың аты-жөні және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің атаулары көрсетіледі;

«Мәліметтер түрі» деген жолда мәліметтерді негізгі және қосалқы түріне жатқызу үшін тиесілі бағана көрсетіледі;

«Нақты алынған ақша және (немесе) басқа да мүліктер» деген жолда «В» және «F» бағандарының жалпы сомасы, жеке тұлғалардың және (немесе) заңды тұлғалардың және заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің шет елдік елдерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған алынған нақты алынған ақша және (немесе) басқа да мүліктерінің реестрі ұлттық валютада мәміле жасалған күнгі Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі орнатқан бағам бойынша көрсетіледі;

«Жұмсалған ақша сомасы және (немесе) өткізілген басқа мүліктер құны» қатарында «F» және «K» бағандарының жалпы сомасы, жеке және заңды тұлғалардың және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған ақша және (немесе) басқа да мүліктің жұмсалған ақша сомасы және (немесе) өткізілген басқа мүліктер құны тізбесі ұлттық валютада мәміле жасалған күнгі Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі орнатқан бағам бойынша көрсетіледі;

«Жеке тұлғалардың Т.А.Ә./занды тұлғалардың және занды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелері басшысының Т.А.Ә.» қатарында

жеке тұлғалардың тегі, аты, жөні (төл құжатында көрсетілген болса), занды тұлғалардың және занды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің басшысының тегі, аты, жөні көрсетіледі. Жеке тұлғалардың, занды тұлғалардың және занды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелері басшысының қолы қойылады және мәліметті берген күні көрсетіледі.

«Мемлекеттік кірістер органының коды» деген жолда тіркелген тұрғылықты жеріндегі Мемлекеттік кіріс органының коды қойылады;

«Мәліметтерді қабылдаған лауазымды тұлғаның Т.А.Ә.» деген жолда мәліметтерді қабылдаған мемлекеттік кіріс органы қызметкерінің тегі, аты, жөні қойылады және мәліметтерді алған күні көрсетіледі;

17. Мемлекеттік кірістер органдарына табыс етілетін жеке және занды тұлғалар және (немесе) занды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған ақша және (немесе) басқа да мүліктері туралы мәліметтерді көрсету туралы Тізілім толтырылады, онда көрсетілетіні:

«БСН (ЖСН)» қатарында ақша және (немесе) басқа да мүліктерді шет елдік елдерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған жеке тұлғалардың жеке сәйкестендіру нөмірі және (немесе) занды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің бизнес сәйкестендіру нөмірлері көрсетіледі;

«Мәліметтер көрсетілетін салықтық кезең» қатарында ақша және (немесе) басқа да мүліктерді шет елдік елдерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған жеке тұлғалардың жеке сәйкестендіру нөмірі және (немесе) занды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің бизнес сәйкестендіру нөмірлері көрсетіледі;

А бағанында - қатарларының реттік нөмірі;

В бағанында - ұлттық валютада мәліме жасалған күнгі Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі орнатқан бағам бойынша нақты алынған ақша сомасы көрсетіледі;

В бағанының жалпылама сомасы «Барлығы» катарында көрсетіледі және бағанада көрсетілген барлық сомалардың қосындысымен көрсетіледі;

С бағанында - алынған мүліктердің атаулары - нақты алынған жылжымайтын/жылжымалы мүліктердің және басқа да мүліктердің мәліметтері;

Д бағанында - нақты алынған мүліктер идентификациялық нөмірлері (бар болған жағдайда) көрсетіледі;

Е бағанында - алынған мүліктің саны көрсетіледі;

Ғ бағанында - нақты алынған мүліктің Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі орнатқан бағам бойынша құны көрсетіледі;

Ғ бағанының жалпылама сомасы «Барлығы» катарында көрсетіледі және бағанада көрсетілген барлық сомалардың қосындысымен көрсетіледі;

G бағанында - нақты алынған ақша және (немесе) басқа да мұліктерді алған күн көрсетіледі;

H бағанында - қызмет түрі:

A - заңдық көмек көрсету, оның ішінде құқықтық ақпарат беру, азаматтардың және ұйымдардың құқығын қорғау және өкілі болу, және де оларға консультативтік мағлұмат беру;

B – қоғамдық, социологиялық ойлар бойынша сұхбат алу және зерттеу (коммерциялық мақсатта жүргізілген қоғамдық, социологиялық ойлар бойынша сұхбат алу және зерттеулерден басқа), және де олардың қорытындысын тарату және жария ету;

C- мағлұматтарды жинау, талдау және тарату, көрсетілген қызмет коммерциялық бағытта жүргізілгенінен басқа;

I бағанада – алынған ақшаның және (немесе) басқа да мұліктердің шығу тегінің коды:

1 – шет елдік мемлекет;

2 – халықаралық және шет елдік ұйымдар;

3 – шет елдіктер;

4 – азаматтығы жоқ тұлғалар.

J бағанында – ақша және (немесе) басқа да мұліктерді берген резиденттік елдердегі субъектілердің атаулары.

Осы бағанадағы субъект - шет елдік мемлекеттер, халықаралық және шет елдік ұйымдар, шет елдіктер, азаматтығы жоқ тұлғалар;

K бағанында – ақша және (немесе) басқа да мұліктерді берген субъектінің мемлекетінің атауы;

L бағанында – ақша және (немесе) басқа да мұліктерді берген субъектінің резиденттік елдегі тіркеу нөмірлері. Азаматтығы жоқ тұлғалардың жеке басын күәландыратын құжат нөмірлері;

M бағанада – мәміле жасалған құжат күні (құжат болған жағдайда);

N бағанада - мәміле жасалған құжат нөмірі (құжат болған жағдайда);

O бағанада - төлем түрі (нақты ақша алғанда - 1, нақты ақша болмаса - 2);

P бағанада – банк атауы.

18. Жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерімен шет мемлекеттерден, халықаралық және шет елдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ тұлғалардан алынған ақша және (немесе) мұліктердің жаратылуы туралы Тізілім жасалады, онда көрсетіледі;

«БСН (ЖСН)» қатарында ақша және (немесе) басқа да мұліктерді шет елдік елдерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан , шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған жеке тұлғалардың жеке сәйкестендіру нөмірі және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің бизнес сәйкестіндіру нөмірлері көрсетіледі;

«Мәліметтер көрсетілетін Салықтық кезең» қатарында ақша және (немесе) басқа да мұліктерді шет елдік елдерден, халықаралық және шетелдік

Ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алынған есепті кезеңі (тоқсан, жыл) көрсетіледі (араб цифрларымен көрсетіледі);

A бағанында- қатарларының реттік нөмірі;

B бағанында - «БСН (ЖСН)» қатарында ақша және (немесе) басқа да мүліктерді шет елдік елдерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған жеке тұлғалардың жеке сәйкестендіру нөмірі және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің бизнес сәйкестіндіру нөмірлері көрсетіледі;

C бағанында - жеке тұлғалардың тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын қуәландыратын құжатта көрсетілген болса) немесе заңды тұлғаның (немесе) заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшесінің атауы қатарында ақша және (немесе) басқа да мүлікті шет елдерден, халықаралық және шетелдік ұйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жоқ адамдардан алған жеке тұлғалардың аты-жөні және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдық бөлімшелерінің атаулары көрсетіледі;

D бағанында – ақшаны жұмсау немесе мүлікті сату күні;

E бағанында – ақшаны жұмсау немесе мүлікті сату құжатының нөмірі;

F бағанында - мәліметті берген күнге Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген бағам бойынша ұлттық валютадағы ақшаны жұмсау сомасы;

F бағанының жиынтық шамасы «Жиыны» деген жолда көрсетіледі және осы бағанада көрсетілген барлық парақтардағы сомаларды қосу жолымен айқындалады;

G бағанында - төлем түрі (ақшаны қолма-қол алған жағдайда - 1, қолма-қол ақша болмағанда-2);

H бағанында – сатылған мүліктің атауы, мұнда іс жүзінде алынған жылжымалы/жылжымайтын мүлік және (немесе) өзге де мүлік туралы мәліметтер көрсетіледі;

I бағанында - сәйкестендіру нөмірі (бар болған жағдайда);

J бағанында - сатылған мүліктің саны;

K бағанында – сатылған мүліктің мәліметті берген күнге Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген бағам бойынша ұлттық валютадағы құны.

K бағанының жиынтық шамасы «Жиыны» деген жолда көрсетіледі және осы бағанада көрсетілген барлық парақтардағы сомаларды қосу жолымен айқындалады.

Жеке және занды тұлғалар және
(немесе) занды тұлғаның құрылымдық
бөлімшелері шет мемлекеттерден,
халықаралық және шетелдік
ұйымдардан, шетелдіктерден,
азаматтығы жоқ адамдардан алынған
ақшаны және (немесе) өзге де мүлікті
алғаны және жұмсағаны туралы
мәліметтерді мемлекеттік кірістер
органдарына ұсыну қағидалары мен
мерзімдеріне қосымша

Нысан

**Мемлекеттік кірістер органдары мәліметтерді
қабылданғаны немесе
қабылдамауы туралы растау**

Жеке сәйкестендіру нөмірі/ бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН)

Салық төлеушінің атауы/ тегі, аты, әкесінің аты (егер ол тұлғаны қуәландыратын құжатта
көрсетілген болса)

Мәлімет үлгісінің коды нұсқа _____
 Мәлімет үлгісінің түрі _____
 Мәлімет үлгісінің атауы _____
 Салық кезеңі _____
 Қабылдау тәсілі _____
 Алушы - мемлекеттік кірістер органдарының коды _____
 Мәлімет құжатының кіріс (тіркеу) нөмірі: _____

Мәліметтерді өндөу	Жүйе	Мәртебесі	Мерзімі/ уақыты

Мәліметтерді қабылдау кезіндегі қателіктер:

Қолданбалы сервердің қолтаңбасы

**ЖЕКЕ ЖӘНЕ ЗАҢДЫ ТҮЛҒАЛАР ЖӘНЕ
(НЕМЕСЕ) ЗАҢДЫ ТҮЛҒАНЫҢ ҚҰРЫЛЫМДЫҚ
БӨЛІМШЕЛЕРИ ШЕТ МЕМЛЕКЕТТЕРДЕН, ХАЛЫҚАРАЛЫҚ
ЖӘНЕ ШЕТЕЛДІК ҰЙЫМДАРДАН, ШЕТЕЛДІКТЕРДЕН,
АЗАМАТТЫҒЫ ЖОҚ АДАМДАРДАН АЛЫНГАН АҚШАНЫ
ЖӘНЕ (НЕМЕСЕ) ӨЗГЕ ДЕ МУЛІКТІ АЛҒАНЫ ЖӘНЕ ЖҰМСАҒАНЫ
ТУРАЛЫ МЕМЛЕКЕТТИК КІРІСТЕР ОРГАНДАРЫНА ҰСЫНЫЛАТЫН МӘЛІМЕТТЕР**

Нысан 018.00 Бет 01

Казакстан Республикасы
Каржы министрінің
2016 жылғы « »
№ бүйрұгына
2-косымша

Осы нысанды жасау Қагидаларын оқыныз.
НАЗАР АУДАРЫЛЫСЫ КАРА не КӨК сиялы каламмен немесе каламушпен баспаханалық БАС ӨРІПТЕРМЕН толтырыныз

Белім. Жеке тұлға, заңды тұлға (құрылымдық болімшे) туралы жады ақпарат

1 ЖСН (БСН)

2 Т.А.Ә. жеке тұлғаның немесе заңды тұлғаның жәнс (немесе) құрылымдық бөлімшесінің атаяу

► ► ►

3 Мәліметтер ұсынылатын салық кезеңі: токсан жыл

4 Мәліметтер түрі (тиесті торкөзде көрсетіліз): негізгі косымша

Белім. Ақша және (немесе) мүлікті алу және жұмсау туралы

Жолдың коды Атауы

018.00.001 Накты алынған ақша сомасы және (немесе) мүліктің құны, теңге (018.01 нысандын В және F бағандарының корытынды жолдарының сомасы)

трлн. млрд. млн. мың

018.00.002 Жұмсалған ақша сомасы және (немесе) мүліктің құны, теңге (018.02 нысандын F және K бағандарының корытынды жолдарының сомасы)

трлн. млрд. млн. мың

Болім. Жеке тұлғаның, заңды тұлғаның (құрылымдық болімшесінің) жауапкершілігі

Мен берілген мәліметтердің шынайылығын және толықтырын растаймын және Қазақстан Республикасы заңнамаларна сәйкес жауапкершілік аламын

Шектесу сыйынның шағынныз									
Жеке тұлғаның, заңды тұлғаның (құрылымдық болімшесінің) заңнамасындағы № АДА									
Мәліметтерді беру күні	<input type="text"/>								
	Күн, айы, жылдың сандардан								
Мемлекеттік кірістер органының коды	<input type="text"/>								
	Күн, айы, жылдың сандардан								

M.O.

Шектесу сыйынның шағынныз									
Мәліметтерді қабылдаудың мүсіншін тұлғаны Т.Х.О									
Мәліметтердің кіріс нөмірі	<input type="text"/>								
	Күн, айы, жылдың сандардан								
Мәліметтердің қабылдау күні	<input type="text"/>								
	Күн, айы, жылдың сандардан								

M.O.


Салтанат

Жеке және занды тұлғалар және (немесе) занды тұлғалардың құртылымдық белімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үймадардан, штедліктөрден, азаматтығы жок аламдардан акша және (немесе) баска да мүлкітер алғаны туралы

ТІЗДІМ

(Мәліметтерге 1-косымша)

Нысан 018.01 Бет 01

Атымдаты парастың
нөмірін көрсеттіңiz

Осы нысанды жасау Кағидалардың оқының
НАЗАР АУДАРЫНЫҢ ЗАРА НЕ КӨК сиялық қаламғашының ғана мүмкін БАС ӘРПІТІРМЕҢ топтарының

Белтім. Жеке тұлға, занды тұлға (құртылымдық белімші) туралы жалпы ақпарат.

1 ЖСН (БСН)

2 Мәліметтер ұсынылатын салық кезеңі: токсан жыл

* **Қызымет түрі:**

A - зан комстін көрсету, соның ішінде қызықтық ақпараттандыру, азаматтардың және үймадарның мүдделесін корбай және екілдік ету, және де кеңестер беру

B-коғамдық пікір саудалдарын, социологиялық саудалдарының (коммерциялық

максатта жүргізілген көтімдердегі пікір және социологиялық саудалдарды қосынғанда) жүргізу және ташау,

сонымен катаң олардың итогиесін тарату және орналастыру

C- берілген кызмет коммерциялық максатта жүргізілгін жағдайды қостагаңда,

Белтім. Мәліметтер туралы ақпараттар

С	Накты альянган мүлкітін сәйкестендіру
Накты альянган мүлкіт аттығы	

КОРЫТЫНДЫ (жол ТЕК берілген нысан жолдарының
корытындысы болынша тоғтырылады)

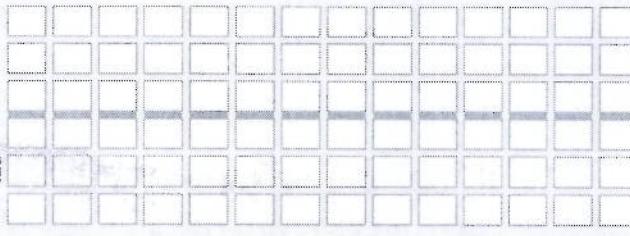
Б

Накты альянган акша сомасы,
тенге
МОНЕ
МЛН
ТАС

А № 0 0 0 1

E

Накты альянган мүлкітін сәйкестендіру	
Немірі (бар болса)	
МУЛКІТІН САНЫ	



Сәл

**Жеке және заны тұлғалар және (немесе) заны тұлғалардың
күрьымдық белімшелері шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік
үйімдерден, шетелдіктерден, азаматтыбы жөн адамдардан ақша және (немесе)
басқа да мүлктер алғаны туралы ТІЗІЛІМ
(Мәдениеттерге 1-көсімші)**

Осы инсандың жасын Капиталарының оғынынан
НАЗАР АУДАРЫНЫЗ! КАРА не НЕК сиялық каламмен немесе каламшынан бастағандағы БАС-ЭРШІТЕРМЕН топтырыныз

A № Накты альбиган мүлкінің күнін, тегін

**Кызыметтің түрі*

- А - зан көмегін көрсету, сонын ішінде күйкілдік ақпараттандыру, азаматтардың және үйімдердин мүлдесін көргөзу және екілдік ету, және де көнестер беру
В - когамдық пікір саудацарын, социологиялық саудацарды (коммерциялық

сонынан көтілген нәтижесін тарату және орналастыру
С - берілген кызметті коммерциздік максатта жүргізгөлін жағдайы коспаганда,
акпаратты жинау, талдау және тарату

B Накты альбиган мүлкінің күнін, тегін

**Көзінекі түрлер*

- 1 - штегел мемлекеті
2 - халықаралық және шетелдік үйім
3 - шетелдік
4 - азаматтының жоқ тұнға

C Мәдениеттегі үсынылатын салық кезеңі:

D Бөлім, Жеке тұнға, заны тұнға (күрьымдылық белімше) тұралы жаупы, акпарат.

E Токсан

F ЖСН (БСН)

G Ақша жаңе (немесе) мүлкінің беруші резиденттік аттагы ендегі субъекттін аттагы

H Көзінекі тұралы акпараттар

I Көзінекі көзінекі түрі*

J Ақша жаңе (немесе) мүлкінің беруші резиденттік аттагы

Айымдағы параттың
нөмірін көрсетіңіз

- * *** Төлем түрі
1 - колма-көл ақшамен
2 - колма-көл ақшасыз

А	Н	Накты альбиган мүлкінің күнін, тегін	
		МЕДІ	ТАС
0	0	0	1

Б	Г	Ақша жаңе (немесе) мүлкінің беруші резиденттік аттагы ендегі субъекттін аттагы	
		МЕДІ	ТАС
0	0	0	1

С	И	Көзінекі тұралы акпараттар	
		МЕДІ	ТАС
0	0	0	1

Д	Ж	Көзінекі көзінекі түрі*	
		1	2
0	0	0	1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

Саб

**Жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғалардың
құрылымдық болімшегердің, халықаралық және шетелдік үймандардан,
шетелдіктерден, азаматтығы жөн адамдардан акша және (немесе) басқа да мүліктер алғаны
туралы ТІЗЛІМ**
(Мәншеттерге 1-косымша)

Осы нысандың жасасу Қарналардың оқыныз
НАЗАР АУДАРЫҢЫЗ! КАРА не ҚӘҚ сиязын қаламмен немесе каламұшын баспахраналық БАС ӘРШІТЕРМЕН толтырытынз

Болт. Жеке тұна, заңды тұлға (құрылымдық өөміште) туралы жаңын актарат.

1 ЖСЧ (БСН)

2 Мәншеттер үсіненгіліптен салық көзені: токсан жыл

* *Қызымет түрі*

A - зан кемегін көрсету, соңын ішінде қызықтық акпартаудары, азаматтардын және үймандардын мұлдесін көруга және екіндік ету, және де көңестер беру

B - қоғамдық пікір саяулардын, социологиялық саяуларды (коммерциялық максатта жүргізілген көмдемік пікір және социологиялық саудадарды қосынғана) жүргізу және таптау,

С - берілген кызмет коммерциялық тарау және орналастыру
акпаратты жинау, талдау және тарау

* *Кызымет түрі*

1 - колма-қол ақшамен
2 - колма-қол ақшасыз

*** *Төлем түрі*
** *Көзөйік коды*
1 - шетел мемлекеті
2 - халықаралық және шетелдік үйим
3 - шетелдік
4 - азаматтығы жөн тұлға

Нысан

Текущий

день

месяц

год

A заң (немесе) мұлдак берудиң

K Ажырақ жасасу (немесе) мұлдак берудиң

субсидияны атты

M Мемлесін жасасу тұралы

N Номиссен жасасу тұралы

P Көзбейтін төлем

нешінде

A №

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

0 0 0 1

Аттықылдығы
бейнеси

Жеке және заңды тұнғалар және (немесе) заңды тұнғалардың күрүлымдық бөлімшегерімен шет мемлекеттерден, халықаралық және шетелдік үйымдардан, шетелдіктерден, азаматтығы жок тұнғалардан алынған акша және (немесе) мүліктердің жараптылуы туралы ТІЗІЛДІМ

(Мәліметтерге 2-косымша)

Ағымлаты парастық
номерін көрсетпіз

Осы нысанды жасав Капиталардың оқынғаз
НАЗАР АУДАРЫНЫЗ! КАРА не КӨК саялы капаммен немесе каламушпен баспаҳаның БАС ЭРПТЕРМЕН толтырынаң

Бөлім. Жеке тұнғра, заңды тұнғра (куртылымдық оболимшे) туралы жағдайы актарағат.

1 ЖСН (БСН)

2 Мәліметтер үсіншілітін салық кезеңі: тоқсан жыл

***** Төлем түрі:**
1 - колтақол акшасын
2 - колма-қол акшасы

A № **B Акша және (немесе) мүлікіттің тұлғанының ЖСН (БСН)** **C Акша және (немесе) мүлікіттің тұлғанының ЖСН (БСН)**

D Акшалың жасындағы мүлікіттің тұлғанының ЖСН (БСН) **E Акшалың жасындағы мүлікіттің тұлғанының ЖСН (БСН)**

F Жүргістігін акша сомасы, тенге **G Темекінде**

жыныс

Сабак

Жеке және заңды тұлғалар және (немесе) заңды тұлғалардың құрылымдық баяншылармен шет мемлекеттерден, халықаралық, және штедлік үймдардан, штедлістерден, азаматтыны жок тұлғалардан алынған акша және (немесе) мүлжтердің жарагаттулы туралы ТІЗІЛІМ

(Мәліметтерге 2-КОСЫМША)

Аттылдағы парастың номірін көрсөтің

Осы настанин жасасу Кагидаларын оқыныз
НАЗАР АУДАРЫНЫЗ! КАРА не КӨК салыны каламмен немесе каламдипен бастаңаналық БАС ЭРПТЕРМЕН тоғызыныз

Бейн. Жеке тұлға, заңды тұлға (құрылымдық белгімше) туралы жағыны актарал.

- 1 ЖСН (БСН)
- 2 Мәліметтер үсіншілітін салык кезеңі: тоқсан
жыл

*** Төлем түрі
1 - көлма-қол ақшасыз 2 - көлма-қол ақшасыз

A № H Салылган мүлжтік аттызы

0 0 0 1

Bейн. Мәмінен туралы акпараттар

Сейкестендірүү номері
(бар болса)

I Салылган мүлжтік күні, тенге
J Салылган мүлжтік саны
K Салылган мүлжтік күні, тенге

Корылтылы (жол ТЕК берілген нысан
жолдарының корылтындысы бойынша толтырылады)
мымын

