

Об утверждении Правил и формы представления кредитным бюро в орган государственных доходов сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 24 октября 2025 года № 625

Примечание ИЗПИ!

Введение в действие см. п. 3.

В соответствии с пунктом 30 статьи 26 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить:

1) Правила представления кредитным бюро в орган государственных доходов сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями, согласно приложению 1 к настоящему приказу;

2) форму сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями, согласно приложению 2 к настоящему приказу;

3) форму сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед микрофинансовыми организациями, согласно приложению 3 к настоящему приказу.

2. Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) в течении пяти рабочих дней со дня подписания настоящего приказа направление его копии в электронном виде на казахском и русском языках в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан" Министерства юстиции Республики Казахстан для официального опубликования и включения в Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан;

2) размещение настоящего совместного приказа на интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан после его официального опубликования;

3. Настоящий приказ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и действует по 31 декабря 2025 года включительно.

Министр финансов
Республики Казахстан

М. Такиев

"СОГЛАСОВАН"
Агентство Республики
Казахстан по регулированию
и развитию финансового рынка

"СОГЛАСОВАН"
Бюро национальной статистики
Агентства по стратегическому
планированию и реформам
Республики Казахстан

Приложение 1 к приказу
Министр финансов
Республики Казахстан
от 24 октября 2025 года № 625

Правила представления кредитным бюро в орган государственных доходов сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила представления кредитным бюро в орган государственных доходов сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями (далее – Правила), разработаны в соответствии с пунктом 30 статьи 26 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" и определяют порядок предоставления кредитным бюро в орган государственных доходов сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями и (или) микрофинансовыми организациями.

Глава 2. Порядок представления кредитным бюро в орган государственных доходов сведений из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими и (или) микрофинансовыми организациями

2. Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет) в срок не позднее 25 ноября года, следующего за отчетным годом, формирует по состоянию на 31 декабря отчетного года список физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе.

3. Комитет в течении 10 (десяти) календарных дней с даты формирования списка физических лиц, указанных в пункте 2 настоящих Правил, направляет сведения о физических лицах (индивидуальный идентификационный номер) в кредитное бюро в автоматизированном порядке через информационную систему "Smart Data Finance" Комитета.

4. Кредитное бюро в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения от Комитета сведений о физических лицах (индивидуальный идентификационный номер) передает в Комитет в автоматизированном порядке через информационную систему "Smart Data Finance" Комитета следующие сведения из кредитного отчета:

по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями – по форме согласно приложению 2 к настоящему приказу;

по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед микрофинансовыми организациями – по форме согласно приложению 3 к настоящему приказу.

5. Комитет и кредитные бюро при получении сведений, предусмотренных настоящим Правилом, обеспечивают соблюдение требований законодательства Республики Казахстан о неразглашении и недопущении утечки сведений, составляющих налоговую и иную охраняемую законом тайну.

Приложение 2 к приказу
Министр финансов
Республики Казахстан
от 24 октября 2025 года № 625
форма, предназначенная
для сбора административных
данных

Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет-ресурсе: <https://www.gov.kz/memleket/entities/minfin>.

Наименование административной формы: Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями.

Индекс формы, предназначеннной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1 – СЗФЛКО.

Периодичность: ежегодно.

Отчетный период: 20__ год.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: кредитное бюро

Срок представления формы, предназначеннной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежегодно, в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения от Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан сведений о физических лицах.

Индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер: ___.

Метод сбора: в электронном виде.

Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями

тенге

№ п/п	Индивидуальный идентификационны й н о м е р физического лица	С у м м а первоначальной задолженности п е р е д коллекторской организацией (по каждой организации заполняется отдельно)	Наименование организации	Бизнес-идентифика ционный номер организации
1	2	3	4	5

продолжение таблицы

Дата договора займа	Номер договора займа	Остаток задолженности перед коллекторской организацией (по состоянию на дату кредитного отчета)	Дата кредитного отчета (указывается по состоянию на наиболее позднюю дату налогового отчетного периода)
6	7	8	9
Наименование	Адрес	Телефон	Адрес электронной почты
Исполнитель	_____	_____	_____
фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) подпись, телефон	_____	_____	_____
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности	_____	_____	_____
фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)	подпись	_____	_____
Место для печати (за исключением лиц, являющихся субъектами частного предпринимательства).	_____	_____	_____
Приложение к форме, предназначенному для сбора административных данных "Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями	_____	_____	_____

Пояснение по заполнению формы "Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах

"и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями" (1 – СЗФЛКО, ежегодно)

Форма "Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед коллекторскими организациями" (далее – Форма) заполняется следующим образом:

- 1) в графе 1 Формы указывается порядковый номер;
- 2) в графе 2 Формы указывается индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН) налогоплательщика;
- 3) в графе 3 Формы указываются сумма первоначальной задолженности перед коллекторской организацией, при этом по каждой организации заполняется отдельно;
- 4) в графе 4 Формы указываются наименование коллекторской организации;
- 5) в графе 5 Формы указывается бизнес-идентификационный номер коллекторской организации;
- 6) в графе 6 Формы указывается дата договора займа;
- 7) в графе 7 Формы указывается номер договора займа;
- 8) в графе 8 Формы указывается остаток задолженности перед коллекторской организацией по состоянию на дату кредитного отчета;
- 9) в графе 9 Формы указывается дата кредитного отчета по состоянию на наиболее позднюю дату налогового отчетного периода.

Приложение 3 к приказу
Министр финансов
Республики Казахстан
от 24 октября 2025 года № 625
форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед микрофинансовыми организациями

Представляется: в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет-ресурсе: <https://www.gov.kz/memleket/entities/minfin>.

Наименование административной формы: Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед микрофинансовыми организациями.

Индекс формы, предназначеннай для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1 – СЗФЛМО.

Периодичность: ежегодно.

Отчетный период: год.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: кредитное бюро

Срок представления формы, предназначеннай для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежегодно, в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения от Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан сведений о физических лицах.

Индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер: _____

Метод сбора – в электронном виде.

Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед микрофинансовыми организациями

тенге

№ п/п	Индивидуальный идентификационны й н о м е р физического лица	Сумма займа по договору перед микрофинансовой организацией (по каждой организации заполняется отдельно)	Наименование организации	Бизнес-идентифи кационный номер организации
1	2	3	4	5

продолжение таблицы

Дата договора займа	Номер договора займа	Остаток задолженности перед микрофинансовой организацией (по состоянию на дату кредитного отчУта)	Дата кредитного отчета (указывается по состоянию на наиболее позднюю дату налогового отчетного периода)
6	7	8	9

Пояснение по заполнению формы "Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед микрофинансовыми организациями" приведено в приложении к настоящей форме.

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель_____

фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)
подпись, телефон

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)
подпись

Место для печати (за исключением лиц, являющихся субъектами частного предпринимательства).

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных
"Сведения из кредитного отчета
по задолженности физических
лиц, у которых возникла
обязанность по представлению
декларации об активах и
обязательствах, о доходах и
имуществе, перед
микрофинансовыми
организациями"

Пояснение по заполнению формы "Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед микрофинансовыми организациями" (1 – СЗФЛМО, ежегодно)

Форма "Сведения из кредитного отчета по задолженности физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, перед микрофинансовыми организациями" (далее – Форма) заполняется следующим образом:

- 1) в графе 1 Формы указывается порядковый номер;
- 2) в графе 2 Формы указывается индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН) налогоплательщика;

3) в графе 3 Формы указываются сумма первоначальной задолженности перед микрофинансовой организацией, при этом по каждой организации заполняется отдельно;

4) в графе 4 Формы указываются наименование коллекторской организации;

5) в графе 5 Формы указывается бизнес-идентификационный номер микрофинансовой организации;

6) в графе 6 Формы указывается дата договора займа;

7) в графе 7 Формы указывается номер договора займа;

8) в графе 8 Формы указывается остаток задолженности перед микрофинансовой организацией по состоянию на дату кредитного отчета;

9) в графе 9 Формы указывается дата кредитного отчета по состоянию на наиболее позднюю дату налогового отчетного периода.

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

Министерства юстиции Республики Казахстан