

Об утверждении форм сведений о наличии банковских счетов и их номерах, об остатках и движении денег на этих счетах, а также о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 2 февраля 2018 года № 119. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 21 февраля 2018 года № 16408.

Сноска. Заголовок - в редакции приказа Министра финансов РК от 30.04.2021 № 420 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Примечание РЦПИ!

Порядок введения в действие см. п.4

В соответствии с подпунктами 13), 13-1), 13-2) и 14) статьи 24 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс), пунктом 6-1 статьи 50 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" **ПРИКАЗЫВАЮ**:

Сноска. Преамбула – в редакции приказа и.о. Министра финансов РК от 30.10.2025 № 457 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и действует по 31.12.2025, включительно).

- 1. Утвердить:
- 1) форму сведений о наличии банковских счетов и их номерах, об остатках денег на этих счетах согласно приложению 1 к настоящему приказу;
- 2) форму сведений о движении денег на банковских счетах согласно приложению 2 к настоящему приказу;
- 3) форму сведений о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение согласно приложению 3 к настоящему приказу.

Сноска. Пункт 1 - в редакции приказа Министра финансов РК от 30.04.2021 № 420 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменением, внесенным приказом и.о. Министра финансов РК от 30.10.2025 № 457 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и действует по 31.12.2025, включительно).

- 2. Признать утратившими силу некоторые приказы Министерства финансов Республики Казахстан по перечню согласно приложению 4 к настоящему приказу.
- 3. Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (Тенгебаев А. М.) в установленном законодательством порядке обеспечить:
- 1) государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
- 2) в течение десяти календарных дней со дня государственной регистрации настоящего приказа направление его копии в бумажном и электронном виде на казахском и русском языках в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации" Министерства юстиции Республики Казахстан для включения в Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан;
- 3) размещение настоящего приказа на интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан;
- 4) 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), 2) и 3) настоящего пункта
- 4. Настоящий приказ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования, за исключением подпунктов 2) и 3) пункта 1 настоящего приказа, которые вводятся в действие с 1 января 2020 года, при этом подпункт 3) пункта 1 настоящего приказа действует до 1 января 2026 года.

Министр финансов	F. C.
Республики Казахстан	Б. Султаног
"СОГЛАСОВАН"	
Председатель Национального Банка	
Республики Казахстан	
Д. Акишев	
1 февраля 2018 года	
	Прило

Приложение 1 к приказу Министра финансов Республики Казахстан от 2 февраля 2018 года № 119 форма

Сведения о	налич	нии банковских	счетов	и их номер	oax, oo	остатках	денег на	этих	счетах
за период с	""		20	года по	"	···		_20_	года

Сноска. Форма - в редакции приказа и.о. Министра финансов РК от 30.10.2025 № 457 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и действует по 31.12.2025, включительно).

	Налогопл	пательщик	банка-нер Казахстан подраздел	ы банка, езидента Р и, его стру пений, в банковские	еспублики уктурных котором				Остаток
№ п/п	иин/ Бин	фамилия, имя и отчество (если оно указано в документ е , удостове ряющем личность) / наименов ание	-	БИК	наименов	Вид банковск ого счета	Валюта банковск ого счета		денег на банковск ом счете п о состояни ю на 31 декабря отчетног о периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

(фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность), подпись лица, ответственного за составление формы)

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

Примечание:

расшифровка аббревиатур:

ИИН – индивидуальный идентификационный номер;

БИН – бизнес-идентификационный номер;

БИК – банковский идентификационный код.

Пояснение по заполнению формы "Сведения о наличии банковских счетов и их номерах, об остатках денег на этих счетах" приведено в приложении к настоящей форме.

Срок представления указанных сведений – в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов.

Приложение к форме "Сведения о наличии банковских счетов и их номерах, об остатках денег на этих счетах"

Пояснение по заполнению формы "Сведения о наличии банковских счетов и их номерах, об остатках денег на этих счетах"

Глава 1. Общие положения

1. Форма, предназначенная для сбора сведений о наличии банковских счетов и их номерах, об остатках денег на этих счетах (далее – Форма) разработана в соответствии с подпунктами 13) и 13-1) статьи 24 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налогового кодекса) и с пунктами 6-1 и 6-2 статьи 50 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

Основной задачей ведения Формы является получение сведений о банковских счетах и их номерах, об остатках денег на этих счетах.

- 2. Форма заполняется и представляется банками, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов по сведениям о наличии банковских счетов и их номерах, об остатках денег на этих счетах.
- 3. Форма направляется в органы государственных доходов по физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе.

Глава 2. Пояснение по заполнению формы "Сведения о наличии банковских счетов и их номерах, об остатках денег на этих счетах"

- 4. В графе 1 Формы указывается порядковый номер.
- 5. В графе 2 Формы указывается индивидуальный идентификационный номер/бизнес-идентификационный номер (далее ИИН/БИН) налогоплательщика.
- 6. В графе 3 Формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)/наименование налогоплательщика.
- 7. В графе 4 Формы указывается БИН банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, их структурных подразделений, в котором открыты банковские счета.
- 8. В графе 5 Формы указывается банковский идентификационный код (далее БИК) банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, их структурных подразделений, в котором открыты банковские счета.
- 9. В графе 6 Формы указывается наименование банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, их структурных подразделений, в котором открыты банковские счета.
 - 10. В графе 7 Формы указывается вид банковского счета.
 - 11. В графе 8 Формы указывается вид валюты банковского счета.

- 12. В графе 9 Формы указывается номер банковского счета налогоплательщика.
- 13. В графе 10 Формы указывается остаток денег на банковском счете по состоянию на 31 декабря отчетного периода.

Приложение 2 к приказу Министра финансов Республики Казахстан от 2 февраля 2018 года № 119 форма

Сведения о движении денег на бат	нковски	х счетах		
за период с ""	_20	года по "	 20	года

Сноска. Форма - в редакции приказа и.о. Министра финансов РК от 30.10.2025 № 457 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и действует по 31.12.2025, включительно).

	Налогог к	ілательщи	Движени	е денег на	банковск	их счетах	налогопла	ательщика	ı	
		, имя, отчество		ние денег			реквизит	ы банка, ерезидент	-	
10		(если оно указано			отправит	ель денег		ики Каз еля денег	ахстан	
№ п/п	ИИН/ БИН	в докумен те, удостов еряюще м личност ь)/ наимено вание	дата	сумма платежа	иин/ Бин	наимено вание	БИН	БИК	наимено вание	назначе н и е платежа
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

продолжение таблицы

перечисл	тение денег с ба	нковского счет	a				
дата	сумма	бенефициар	филиала еспублики	назначение платежа			
	платежа	ИИН /БИН	наименован	БИН	БИК	наименован	
12	13	14	15	16	17	18	19

(фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность), подпись лица, ответственного за составление формы)

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

Примечание:

расшифровка аббревиатур:

ИИН – индивидуальный идентификационный номер;

БИН – бизнес-идентификационный номер;

БИК – банковский идентификационный код.

Пояснение по заполнению формы "Сведения о движении денег на банковских счетах" приведено в приложении к настоящей форме.

Срок представления указанных сведений – в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов.

Приложение к форме "Сведения о движении денег на банковских счетах"

Пояснение по заполнению формы "Сведения о движении денег на банковских счетах"

Глава 1. Общие положения

1. Форма, предназначенная для сбора сведений о движении денег на банковских счетах (далее – Форма) разработана в соответствии с подпунктами 13) и 13-2) статьи 24 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налогового кодекса) и с пунктом 6-1 статьи 50 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

Основной задачей ведения Формы является получение сведений о движении денег на банковских счетах.

- 2. Форма заполняется и представляется банками, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов по сведениям о движении денег на этих счетах.
- 3. Форма направляется органами государственных доходов в банки, филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан и организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, в случае налоговой проверки в отношении проверяемого лица. В остальных случаях сведения о движении денег предоставляются общей суммой (оборотами).
- 4. В рамках всеобщего декларирования Форма направляется в органы государственных доходов в отношении физических лиц, у которых возникла обязанность по представлению декларации о доходах и имуществе в связи с приобретением в течение календарного года имущества стоимостью свыше 20 000-кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о

республиканском бюджете и действующего на 31 декабря отчетного налогового периода.

Глава 2. Пояснение по заполнению формы "Сведения о движении денег на банковских счетах"

- 5. В графе 1 Формы указывается порядковый номер.
- 6. В графе 2 Формы указывается индивидуальный идентификационный номер/бизнес-идентификационный номер (далее ИИН/БИН) налогоплательщика.
- 7. В графе 3 Формы указывается фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица/наименование налогоплательщика.
 - 8. В графе 4 Формы указывается дата поступления денег на банковский счет.
 - 9. В графе 5 Формы указывается сумма платежа, поступившего на банковский счет.
 - 10. В графе 6 Формы указывается ИИН/БИН отправителя денег.
 - 11. В графе 7 Формы указывается наименование отправителя денег.
- 12. В графе 8 Формы указывается БИН банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан отправителя денег.
- 13. В графе 9 Формы указывается банковский идентификационный код (далее БИК) банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан отправителя денег.
- 14. В графе 10 Формы указывается наименование банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан отправителя денег.
- 15. В графе 11 Формы указывается назначение платежа, поступившего на банковский счет.
- 16. В графе 12 Формы указывается дата перечисления денег с банковского счета налогоплательщика-отправителя денег.
- 17. В графе 13 Формы указывается сумма платежа, перечисленная с банковского счета налогоплательщика-отправителя денег.
 - 18. В графе 14 Формы указывается ИИН/БИН бенефициара.
 - 19. В графе 15 Формы указывается наименование бенефициара.
- 20. В графе 16 Формы указывается БИН банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, бенефициара.
- 21. В графе 17 Формы указывается БИК банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, бенефициара.
- 22. В графе 18 Формы указывается наименование банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, бенефициара.
- 23. В графе 19 Формы указывается назначение платежа, перечисленного с банковского счета отправителя денег.

за период с	""		?	20	года	а по "	".		_20	года	
57 (вводи	а. Форма - г гся в дейст ого опубли	вие по ис	те	чениі	и деся	ти кале	нда	рных дне	йп	осле дня	
	Сведения по физическому лицу		ıy	их стр	нерезид		убли	филиала ки Казахстан ий, в которо			
<u>ю</u> /п	иин	фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяю щем личность)		БИН		БИК		наименование		Дата предоставления кредита	
	2	3		4		5		6		7	
продол	жение табл	ицы									
иер и дат овора о доставлени цита	н о м е р банковског	Валко о банко счета	совского		Сумм предос	тавленног уст ита		становленного имита по оговору		Остаток суммы кредита на начало периода 13	
	9	10		11							
продол	жение табл	ицы									
	Сумма	Сумма	има		Остаток суммы						
паченного новного ига	уплаченного вознагражден ия	уплаченно		основ: долг	ной	вознаграж	кден	пеня		Вид кредита	
	15	16		17		18		19		20	

Примечание: расшифровка аббревиатур:

ИИН – индивидуальный идентификационный номер;

БИН – бизнес-идентификационный номер;

БИК – банковский идентификационный код.

Пояснение по заполнению формы "Сведения о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение" приведено в приложении к настоящей форме.

Срок представления указанных сведений – в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения запроса органа государственных доходов.

Приложение к форме "Сведения о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение"

Пояснение по заполнению формы "Сведения о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение"

Глава 1. Общие положения

1. Форма, предназначенная для сбора сведений о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение (далее — Форма), разработана в соответствии с подпунктом 14) статьи 24 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налогового кодекса) и пунктом 6-2 статьи 50 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

Основной задачей ведения Формы является получение сведений о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение.

2. Форма заполняется и представляется банками, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, в течение десяти рабочих дней со дня получения запроса налогового органа по сведениям о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и

обязательствах, о доходах и имуществе, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение.

3. Форма направляется в органы государственных доходов по физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе.

Глава 2. Пояснение по заполнению формы "Сведения о предоставленных кредитах физическому лицу, у которого возникла обязанность по представлению декларации об активах и обязательствах, о доходах и имуществе, с указанием сумм погашения, включая вознаграждение" (далее — форма)

- 4. В графе 1 Формы указывается порядковый номер.
- 5. В графе 2 Формы указывается индивидуальный идентификационный номер физического лица.
- 6. В графе 3 Формы указываются фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) физического лица.
- 7. В графе 4 Формы указывается бизнес-идентификационный номер банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, их структурных подразделений, в котором выдан кредит.
- 8. В графе 5 Формы указывается банковский идентификационный код банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, их структурных подразделений, в котором выдан кредит.
- 9. В графе 6 Формы указывается наименование банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, их структурных подразделений, в котором выдан кредит.
 - 10. В графе 7 Формы указывается дата предоставления кредита.
- 11. В графе 8 Формы указывается номер и дата договора о предоставлении кредита. Сведения представляются отдельно в разрезе договоров.
 - 12. В графе 9 Формы указывается номер банковского счета физического лица.
 - 13. В графе 10 Формы указывается вид валюты банковского счета физического лица
- 14. В графе 11 Формы указывается сумма предоставленного кредита физическому лицу.
 - 15. В графе 12 Формы указывается сумма установленного лимита по договору.
 - 16. В графе 13 Формы указывается остаток суммы кредита на начало периода.
- 17. В графе 14 Формы указывается сумма уплаченного основного долга на конец запрашиваемого периода.
- 18. В графе 15 Формы указывается сумма уплаченного вознаграждения на конец запрашиваемого периода.
- 19. В графе 16 Формы указывается сумма уплаченной пени на конец запрашиваемого периода.

- 20. В графе 17 Формы указывается остаток суммы основного долга кредит.
- 21. В графе 18 Формы указывается остаток суммы вознаграждения кредита.
- 22. В графе 19 Формы указывается остаток суммы пени кредита.
- 23. В графе 20 Формы указывается вид кредита.

Приложение 4 к приказу Министра финансов Республики Казахстан от 2 февраля 2018 года № 119

Перечень

утративших силу некоторых приказов Министерства финансов Республики Казахстан

- 1. Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 29 декабря 2008 года № 625 "Об утверждении формы сведений о наличии и номерах банковских счетов, об остатках и движении денег на этих счетах, о предоставленных кредитах физическим лицам" (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под № 5502, опубликованный 3 апреля 2009 года в газете " Юридическая газета" № 49 (1646)).
- 2. Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 31 марта 2015 года № 242 " О внесении изменений в приказ Министра финансов Республики Казахстан от 29 декабря 2008 года № 625 "Об утверждении формы сведений о наличии и номерах банковских счетов, об остатках и движении денег на этих счетах" (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под № 10997, опубликованный 1 июня 2015 года в информационно-правовой системе "Әділет").
- 3. Приказ исполняющего обязанности Министра финансов Республики Казахстан от 8 июля 2016 года № 360 "О внесении изменений и дополнений в приказ Министра финансов Республики Казахстан от 29 декабря 2008 года № 625 "Об утверждении формы сведений о наличии и номерах банковских счетов, об остатках и движении денег на этих счетах" (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под № 14125, опубликованный 7 сентября 2016 года в информационно-правовой системе "Әділет").
- 4. Пункт 1 Перечня приказов Министерства финансов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного приказом Министра финансов Республики Казахстан от 31 марта 2017 года № 213 "О внесении изменений и дополнений в некоторые приказы Министерства финансов Республики Казахстан" (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под № 15096, опубликованный 13 июня 2017 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан).

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