

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

Утративший силу

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 2 февраля 2018 года № 119 . Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 21 февраля 2018 года № 16408. Утратил силу приказом Министра финансов Республики Казахстан от 12 ноября 2025 года № 698 (вводится в действие с 01.01.2026)

Сноска. Утратил силу приказом Министра финансов РК от 12.11.2025 № 698 (вводится в действие с 01.01.2026).

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
Республики Казахстан*

Б. Султанов

"СОГЛАСОВАН"

Председатель Национального Банка
Республики Казахстан

_____ Д. Акишев

1 февраля 2018 года

Сведения о наличии банковских счетов и их номерах, об 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).

№ п/п	Налогоплательщик		Реквизиты банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, его структурных подразделений, в котором открыты банковские счета			Вид банковского счета	Валюта банковского счета	Номер банковского счета	Остаток денег на банковском счете по состоянию на 31 декабря отчетного периода
	ИИН/ БИН	фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) / наименование	БИН	БИК	наименование				
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 банковских 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).

Налогоплательщик	Движение денег на банковских счетах налогоплательщика						
	фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем	поступление денег на банковский счет				реквизиты банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан отправителя денег	
			ИИН/БИН	наименование	БИН	БИК	

№ п/п	ИИН/ БИН	личность) / наименование	дата	сумма платежа					наименование	назначение и е платежа
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

продолжение таблицы

перечисление денег с банковского счета							
дата	сумма платежа	бенефициар		реквизиты банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан бенефициара			назначение платежа
		ИИН /БИН	наименование	БИН	БИК	наименование	
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.

Приложение 3 к приказу
Министра финансов
Республики Казахстан
от 2 февраля 2018 года № 119
форма

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 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).

№ п/п	Сведения по физическому лицу		Реквизиты банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, их структурных подразделений, в котором выдан кредит			Дата предоставления кредита
	ИИН	фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность)	БИН	БИК	наименование	
1	2	3	4	5	6	7

продолжение таблицы

Номер и дата договора о предоставлении кредита	Номер банковского счета	Валюта банковского счета	Сумма предоставленного о кредита	Сумма установленного лимита по договору	Остаток суммы кредита на начало периода
8	9	10	11	12	13

продолжение таблицы

Сумма уплаченного основного долга	Сумма уплаченного вознаграждения	Сумма уплаченной пени	Остаток суммы кредита			Вид кредита
			основной долг	вознаграждение	пеня	
14	15	16	17	18	19	20

(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 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