



Об утверждении Правил и формы представления участником Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, в орган государственных доходов сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам

Приказ и.о. Министра финансов Республики Казахстан от 31 октября 2025 года № 652.
Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 31 октября 2025 года № 37304

Примечание ИЗПИ!

Порядок введения в действие см. п. 3.

В соответствии с пунктом 29 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 участником Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, в орган государственных доходов сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, согласно приложению 1 к настоящему приказу;

2) форму сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам, согласно приложению 2 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 после официального опубликования;

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 и действует по 31 декабря 2025 года включительно.

*и.о. Министра финансов
Республики Казахстан*

Д. Темирбеков

"СОГЛАСОВАН"

Бюро национальной статистики
Агентства по стратегическому
планированию и реформам
Республики Казахстан

Приложение 1 к приказу
и.о. Министра финансов
Республики Казахстан
от 31 октября 2025 года № 652

Правила представления участником Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, в орган государственных доходов сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила представления участником Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, в орган государственных доходов сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам (далее – Правила), разработаны в соответствии с пунктом 29 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 представления участником Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам (далее – сведения) в орган государственных доходов.

Глава 2. Порядок представления участником Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой в орган государственных доходов сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам

2. Сведения представляются в органы государственных доходов участником Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой ежегодно не позднее 25 ноября, следующего за отчетным годом по форме согласно приложению 2 к настоящему приказу.

В случае аннулирования лицензии участник Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой обязан в течение 10 календарных дней представить итоговые сведения за неполный отчетный период. При ликвидации участника или передаче портфеля займов другому оператору сведения представляются правопреемником в порядке, установленном настоящими Правилами.

3. Сведения представляются в орган государственных доходов участником Международного финансового центра "Астана", имеющим лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой, из автоматизированной информационной системы Международного финансового центра "Астана" в информационную систему "Smart Data Finance" Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

4. В случае нарушения сроков представления либо предоставления недостоверных сведений применяются меры ответственности, установленные Кодексом Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс), а также иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

5. Обработка персональных данных осуществляется в соответствии с Законом Республики Казахстан "О персональных данных и их защите".

Приложение 2 к приказу
и.о. Министра финансов
Республики Казахстан
от 31 октября 2025 года № 652
форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Сведения о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам

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 о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1 – СЗДКП

Периодичность: ежегодно.

Отчетный период: 20__ год.

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: участник Международного финансового центра "Астана", имеющий лицензию на осуществление деятельности по управлению заемной краудфандинговой платформой.

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежегодно не позднее 25 числа второго месяца, следующего за отчетным годом.

Индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер:

_____.

Метод сбора: в электронном виде.

Сведения о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам

№ п/п	Сведения по физическому лицу (резидент/нерезидент)		Реквизиты краудфандинговой платформы			Дата предоставления кредита
	ИИН	ФИО (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	Код валюты	Сумма предоставленного кредита	Сумма уплаченного основного долга	Сумма уплаченного вознаграждения
8	9	10	11	12

продолжение таблицы

Остаток суммы кредита			Вид кредита
основной долг	вознаграждение	пеня	
13	14	15	16

Пояснение по заполнению формы "Сведения о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам" 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 о заключенных
договорах на краудфандинговых
платформах, а также выплаченных
вознаграждениях резидентам
и нерезидентам"

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной
для сбора административных данных на безвозмездной основе "Сведения
о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных
вознаграждениях резидентам и нерезидентам"
(1 – СЗДКП, ежегодно)**

1. Форма, предназначенная для сбора сведений о заключенных договорах на краудфандинговых платформах, а также выплаченных вознаграждениях резидентам и нерезидентам (далее – Форма) разработана в соответствии с пунктом 29 статьи 26 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс).

2. В графе 1 Формы указывается порядковый номер.

3. В графе 2 Формы указывается индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН) налогоплательщика.

4. В графе 3 Формы указывается фамилия, имя и отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) налогоплательщика.

5. В графе 4 Формы указывается бизнес-идентификационный номер краудфандинговой платформы.

6. В графе 5 Формы указывается банковский идентификационный код (далее – БИК) краудфандинговой платформы.

7. В графе 6 Формы указывается наименование краудфандинговой платформы.

8. В графе 7 Формы указывается дата предоставления кредита.

9. В графе 8 Формы указывается номер и дата договора о предоставлении кредита.

10. В графе 9 Формы указывается код валюты представленного кредита в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

11. В графе 10 Формы указывается сумма предоставленного кредита.

12. В графе 11 Формы указывается сумма уплаченного основного долга.

13. В графе 12 Формы указывается сумма уплаченного вознаграждения.

14. В графе 13 Формы указывается остаток суммы основного долга.

15. В графе 14 Формы указывается остаток суммы по вознаграждению.

16. В графе 15 Формы указывается сумма пени.

17. В графе 16 Формы указывается вид кредита.