ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҮКІМЕТІНІҢ ҚАУЛЫСЫ

2018 жылғы 20 сәуір №207 Астана, Үкімет Үйі

Шығарылған елі бойынша акциздер салуға жатқызылатын импортталатын тауарлардың қосымша тізбесін айқындау қағидаларын бекіту туралы

2017 жылғы 25 желтоқсандағы «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы (Салық кодексі)» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабына сәйкес Қазақстан Республикасының Үкіметі **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Шығарылған елі бойынша акциздер салуға жатқызылатын импортталатын тауарлардың қосымша тізбесін айқындау қағидалары бекітілсін.

2. «Шығарылған елі бойынша акциздер салуға жатқызылатын импортталатын тауарлардың қосымша тізбесін айқындау қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2014 жылғы 19 мамырдағы №507 қаулысының (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2014 ж., №34, 324-құжат) күші жойылды деп танылсын.

3. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасының
Премьер-Министрі Б.САҒЫНТАЕВ

Қазақстан Республикасы Үкіметінің
2018 жылғы 20 сәуірдегі №207 қаулысымен бекітілген

Шығарылған елі бойынша акциздер салуға жатқызылатын импортталатын тауарлардың қосымша тізбесін айқындау қағидалары

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы Шығарылған елі бойынша акциздер салуға жатқызылатын импортталатын тауарлардың қосымша тізбесін айқындау қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) 2017 жылғы 25 желтоқсандағы «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы (Салық кодексі)» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабына сәйкес әзірленді және шығарылған елі бойынша акциздер салуға жатқызылатын импортталатын тауарлардың қосымша тізбесін айқындау тәртібін белгілейді.

2. Осы Қағидаларда мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) сауда қызметін реттеу саласындағы уәкілетті орган (бұдан әрі – уәкілетті орган) – сауда қызметі саласында сауда саясатын қалыптастыратын және басшылықты, сондай-ақ салааралық үйлестіруді жүзеге асыратын орталық атқарушы орган;

2) тауар – сатуға немесе айырбастауға арналған, айналымнан алынбаған кез келген еңбек өнімі;

3) біртекті тауарлар – барлық жағынан бірдей болып табылмайтын, бірақ өздерінің бағаланатын тауарлар сияқты функцияларды орындауына және олармен бірін-бірі коммерциялық тұрғыда алмастыра алатын тауарлар болуына мүмкіндік беретін ұқсас сипаттамалары бар және ұқсас құрауыштарды тұратын, дәл солдай материалдардан өндірілген тауарлар.

2-тарау. Шығарылған елі бойынша акциздер салуға жатқызылатын импортталатын тауарлардың қосымша тізбесін айқындау тәртібі

3. Уәкілетті орган Қазақстан Республикасына тауарлар импортының серпіні мен құрылымын талдау деректері негізінде Еуразиялық экономикалық одақ сыртқы экономикалық қызметінің тауар номенклатурасының (бұдан әрі – ЕурАзЭҚ СЭҚ ТН) алты белгісі деңгейінде жартыжылдықтың қорытындысы бойынша тауарлардың қосымша тізбесін қалыптастырады. Біртекті тауарларды қарастырған жағдайда статистика ЕурАзЭҚ СЭҚ ТН төрт белгісі деңгейінде қаралуы мүмкін.

4. Қосымша тізбе:

1) ЕурАзЭҚ СЭҚ ТН кодтарын алты немесе төрт белгі деңгейінде көрсете отырып, бір мезгілде мынадай өлшемшарттарға сәйкес келетін тауарлардан:

қарастырылып отырған кезеңде көрсетілген тауарлардың Қазақстан Республикасына импортының жалпы көлемінен 30% немесе одан астамы белгілі бір елдің үлесіне келетін импорт құрылымындағы тауарлардан, бұл ретте көрсетілген елдерден импорттың құндық көлемі 10 мың АҚШ долларынан артуы тиіс тауарлар;

өткен жылғы ұқсас кезеңмен салыстырғанда қарастырылып отырған кезеңде табиғи мәндегі импорт көлемінің ұлғаюын (және/немесе қосымша өлшем бірлігінде) көрсететін тауарлардан;

2) қарастырылып отырған кезеңде көрсетілген тауарлардың Қазақстан Республикасына импортының жалпы көлемінен 30% немесе одан астамы импорт үлесіне келетін елдердің атауларынан тұрады.

5. Қосымша тізбені қалыптастыру кезінде нақты тауар импортына қатысты акцизді қолданудың экономикалық орындылығы және/немесе Қазақстан Республикасы жасасқан халықаралық шарттардан туындайтын міндеттемелер ескеріледі.

6. Қосымша тізбе жобасы Қазақстан Республикасының мүдделі мемлекеттік органдарына келісу үшін жіберіледі.

7. Қазақстан Республикасының мүдделі мемлекеттік органдарымен келісу нәтижелері бойынша қосымша тізімнің жобасы Қазақстан Республикасының сыртқы сауда саясаты және халықаралық экономикалық ұйымдарға қатысу мәселелері жөніндегі ведомствоаралық комиссияның (бұдан әрі – Ведомствоаралық комиссия) қарауына жіберіледі.

8. Уәкілетті орган ведомствоаралық комиссияның ұсынымдық шешімі болған жағдайда қосымша тізімді бекітеді.

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҮКІМЕТІНІҢ ҚАУЛЫСЫ

2018 жылғы 20 сәуір №208 Астана, Үкімет Үйі

Қазақстан Республикасы Үкіметінің кейбір шешімдерінің күші жойылды деп тану туралы

Қазақстан Республикасының Үкіметі **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Осы қаулыға қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасы Үкіметінің кейбір шешімдерінің күші жойылды деп танылсын.

2. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасының
Премьер-Министрі Б.САҒЫНТАЕВ

Қазақстан Республикасы Үкіметінің
2018 жылғы 20 сәуірдегі №208 қаулысына қосымша

Қазақстан Республикасы Үкіметінің күші жойылған кейбір шешімдерінің тізбесі

1. «Акцияларды (қатысу үлестерін) өткізу күніне заңды тұлғаның немесе консорциумның жарғылық (акционерлік) капиталы немесе акциялары (қатысу үлестері) құнында жер қойнауын пайдаланушылар (жер қойнауын пайдаланушы) болып табылатын (табылған) тұлғалардың (тұлғаның) мүлкінің үлесін айқындау ережесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2009 жылғы 16 наурыздағы №332 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2009 ж., №15, 122-құжат).

2. «Кеден одағына муше мемлекеттердің аумағынан Қазақстан Республикасының аумағына әкелінген, өткізу жөніндегі айналымдағы кеден одағында қосылған құн салығынан босатылатын тауарды қалпына келтіруді, құрамдас бөлшектерін ауыстыруды қоса алғанда, оны жөндеу жөніндегі қызметтердің тізбесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2010 жылғы 23 қарашадағы №1235 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2011 ж., №2, 20-құжат).

3. «Кеден одағы шеңберінде салық салынатын импорт мөлшерін түзету қағидасын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2010 жылғы 28 қарашадағы №1249 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2011 ж., № 2, 28-құжат).

4. «Тауарларды қайта өңдеу шарттарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2010 жылғы 28 қарашадағы №1261 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2011 ж., №2, 34-құжат).

5. «Салық төлеушінің және (немесе) үшінші тұлғаның кепілге салған мүлкін, сондай-ақ салық төлеушінің (салық агентінің) билік етуі шектелген мүлкін – салық берешегі есебіне, төлеушінің – кедендік төлемдер және салықтар бойынша берешектің, өсімпұлдардың есебіне өткізу қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2011 жылғы 2 маусымдағы №618 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2011 ж., №41, 522-құжат).

6. «Қаржылық қамтамасыз етуді қалыптастыру, арнайы экономикалық аймақтың басқарушы компаниясында немесе дербес кластерлік қорда осындай қамтамасыз етудің болуын растайтын құжаттарды ұсыну, сондай-ақ қаржылық қамтамасыз ету қаражаты есебінен бюджет шығындарын өтеу қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2012 жылғы 11 наурыздағы №307 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2012 ж., №35, 473-құжат).

7. «Кеден одағы шеңберінде салық салынатын импорт мөлшерін түзету қағидасын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2010 жылғы 28 қарашадағы № 1249 қаулысына өзгеріс енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2012 жылғы 17 қыркүйектегі №1210 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2012 ж., №71, 1037-құжат).

8. «Қайтаруға ұсынылған қосылған құн салығының асып түскен сомасын растау мақсатында тәуекелдерді басқару жүйесін қолдану қағидаларын және тәуекел дәрежесінің критерийлерін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2013 жылғы 27 наурыздағы №279 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2013 ж., №22, 359-құжат).

9. «Қазақстан Республикасы Үкіметінің кейбір шешімдеріне өзгерістер мен толықтыру енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2014 жылғы 9 желтоқсандағы №1283 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасы Үкіметінің кейбір шешімдеріне енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 5-тармағы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2014 ж., №79, 678-құжат).

10. «Ортақ пайдаланудағы телекоммуникациялар желілері бойынша салық қызметі органдарына ақшалай есеп айырысулар туралы мәліметтерді жедел режимде беруді қамтамасыз ететін заңды тұлғаны айқындау туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2014 жылғы 29 желтоқсандағы №1393 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2014 ж., № 83-84, 719-құжат)

11. «Қайтаруға ұсынылған қосылған құн салығының асып түскен сомасын растау мақсатында тәуекелдерді басқару жүйесін қолдану қағидаларын және тәуекел дәрежесінің критерийлерін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2013 жылғы 27 наурыздағы №279 қаулысына өзгерістер енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2015 жылғы 10 сәуірдегі №214 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2015 ж., № 21, 117-құжат);

12. «Қызметі ортақ пайдаланылатын телекоммуникациялар желісі жоқ жерларде орналасқан салық төлеушілерді қоспағанда, дара кәсіпкерлер және (немесе) заңды тұлғалар Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыру кезінде деректерді тіркеу және (немесе) беру функциясы бар бақылау-касса машиналарын қолдануды қамтамасыз етуге міндетті болатын жекелеген қызмет түрлерінің тізбесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2015 жылғы 30 желтоқсандағы №1129 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2015 ж., №77-78-79, 576-құжат).

13. «Салық төлеушінің (салық агентінің) билік етуі шектелген мүлкін салық берешегі есебіне, төлеушінің – кедендік төлемдер бойынша берешектің есебіне өткізу қағидасын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2011 жылғы 2 маусымдағы №618 қаулысына өзгерістер енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2015 жылғы 31 желтоқсандағы №1163 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2015 ж., № 83-84, 605-құжат).

14. «Қайтаруға ұсынылған қосылған құн салығының асып түскен сомасын растау мақсатында тәуекелдерді басқару жүйесін қолдану қағидаларын және тәуекел дәрежесінің критерийлерін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2013 жылғы 27 наурыздағы №279 қаулысына өзгерістер енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2016 жылғы 30 қарашадағы №750 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2016 ж., № 61-62, 394-құжат).

15. «Кеден одағына муше мемлекеттердің аумағынан Қазақстан Республикасының аумағына әкелінген, өткізу жөніндегі айналымдағы кеден одағында қосылған құн салығынан босатылатын тауарды қалпына келтіруді, құрамдас бөлшектерін ауыстыруды қоса алғанда, оны жөндеу жөніндегі қызметтердің тізбесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2010 жылғы 23 қарашадағы №1235 қаулысына толықтыру енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2017 жылғы 31 наурыздағы №143 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2017 ж., №11, 67-құжат).

16. «Салық төлеушінің (салық агентінің) билік етуі шектелген мүлкін салық берешегі есебіне, төлеушінің – кедендік төлемдер және салықтар бойынша берешектің, өсімпұлдардың есебіне өткізу қағидасын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2011 жылғы 2 маусымдағы №618 қаулысына өзгерістер енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2017 жылғы 28 сәуірдегі № 230 қаулысы (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2017 ж., №16, 112-құжат).

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҮКІМЕТІНІҢ ҚАУЛЫСЫ

2018 жылғы 23 сәуір №213 Астана, Үкімет Үйі

Мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті есепке алу, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану және өткізу тәртібінің сақталуын, ол өткізілген жағдайда ақшаның бюджетке толық және уақтылы түсуін, сондай-ақ мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті беру тәртібінің сақталуын бақылауды жүзеге асыру қағидалары мен мерзімдерін бекіту туралы

2017 жылғы 25 желтоқсандағы «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы (Салық кодексі)» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабына сәйкес Қазақстан Республикасының Үкіметі **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті есепке алу, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану және өткізу тәртібінің сақталуын, ол өткізілген жағдайда ақшаның бюджетке толық және уақтылы түсуін, сондай-ақ мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті беру тәртібінің сақталуын бақылауды жүзеге асыру қағидалары мен мерзімдері бекітілсін.

2. «Мемлекет меншігіне айналдырылған (айналдыруға ататын) мүлікті есепке алу, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану және өткізу тәртібінің сақталуын, ол сатылған жағдайда ақшаның бюджетке толық және уақтылы түсуін, сондай-ақ мемлекет меншігіне айналдырылған (айналдырылуға ататын) мүлікті беру тәртібінің сақталуын бақылауды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2011 жылғы 28 қаңтардағы №1629 қаулысының (Қазақстан Республикасының ПҮАЖ-ы, 2012 ж., №10, 203-құжат) күші жойылды деп танылсын.

3. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасының
Премьер-Министрі Б.САҒЫНТАЕВ

Қазақстан Республикасы Үкіметінің
2018 жылғы 23 сәуірдегі №213 қаулысымен бекітілген

Мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті есепке алу, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану және өткізу тәртібінің сақталуын, ол өткізілген жағдайда ақшаның бюджетке толық және уақтылы түсуін, сондай-ақ мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті беру тәртібінің сақталуын бақылауды жүзеге асыру қағидалары мен мерзімдері

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы Мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті есепке алу, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану және өткізу тәртібінің сақталуын, ол өткізілген жағдайда ақшаның бюджетке толық және уақтылы түсуін, сондай-ақ мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті беру тәртібінің сақталуын бақылауды жүзеге асыру қағидалары мен мерзімдері (бұдан әрі – Қағидалар) 2017 жылғы 25 желтоқсандағы «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің (бұдан әрі – Салық кодексі) 174-бабы 1-тармағына сәйкес әзірленді және мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті (бұдан әрі – мүлік) есепке алу, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану және өткізу тәртібінің сақталуын, ол өткізілген жағдайда ақшаның бюджетке толық және уақтылы түсуін, сондай-ақ мемлекет меншігіне айналдырылған (түскен) мүлікті беру тәртібінің сақталуын бақылауды жүзеге асыру тәртібі мен мерзімдерін айқындайды.

2. Мүлікті есепке алу, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану (оның ішінде беру) және өткізу, ол өткізілген жағдайда ақшаның бюджетке толық және уақтылы түсуін, сондай-ақ мемлекет меншігіне айналдырылған мүлікті беру тәртібінің сақталуын қамтамасыз ету мақсатында мемлекеттік кірістер органдары:

1) мемлекеттік мүлікті басқару жөніндегі уәкілетті органның аумақтық органдарында (бұдан әрі – мемлекеттік мүлікті басқару жөніндегі органдар);

2) коммуналдық меншікті басқаруға уәкілетті жергілікті атқарушы органдарда (бұдан әрі – коммуналдық меншікті басқаруға уәкілетті органдар);

3) мемлекеттік мекемелерде меншік иесі жоқ немесе меншік иесі белгісіз мүліктің (заттай дәлелдемелерді қоса алғанда) не меншік иесі меншік құқығынан бас тартқан, белгіленген тәртіппен мемлекеттік кіріске айналдырылған деп танылған заттың болуы, толық және уақтылы берілу мәселелері бойынша;

4) мүлікті сақтау және өткізу мәселесі бойынша Қазақстан Республикасының азаматтық заңнамасына сәйкес мүлікті сақтауға және өткізуге шарт жасасқан субъектілерді (жеке және заңды тұлғаларды, оның ішінде мемлекеттік органдарды) бақылауды жүзеге асырады.

3. Осы Қағидалардың 2-тармағында көрсетілген бақылауды жүзеге асыруды мемлекеттік кірістер органдарының қызметкерлері тексерілетін орган өкілінің қатысуымен, жылына бір реттен жиілетпей жүргізеді. Бақылауды жүзеге асыру мерзімі отыз жұмыс күнінен аспайды, ал бақылау кезеңі бес жылдан аспайды. Бұл ретте бақылауды тағайындаған мемлекеттік кірістер органы бақылауды жүзеге асыру мерзімін елу жұмыс күніне дейін ұзартуы мүмкін.

2-тарау. Мемлекеттік мүлікті басқару жөніндегі органдарда бақылауды жүзеге асыру тәртібі

4. Мүлікті толық және уақтылы есепке қою, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану және өткізу мәселесі бойынша бақылауды жүзеге асыру кезінде мемлекеттік мүлікті басқару жөніндегі органдарда:

1) мүлікті есепке алудың толықтығы мен оның сақталуы;

2) мүлікті тізімдеу, бағалау және қабылдау-беру актісін жасаудың толықтығы мен дұрыстығы;

3) есепке алынған мүлікті тізімдеу, бағалау және қабылдау-беру актілерін есепке алу кітабын жүргізу тәртібі;

4) түгендеу карточкаларын ашу тәртібі, сондай-ақ түгендеу карточкалары деректерінің толықтығы мен дұрыстығы;

5) мүлікті өткізу бойынша аукциондар ұйымдастыру тәртібінің сақталуы;

6) мүлікті өткізуден алынған ақшаның бюджетке аударылуының толық және уақтылы болуы;

7) мәліметтердің уақтылы ұсынылуы және дұрыс болуы;

8) мүлікті жою тәртібі.

7. Бақылауды жүзеге асыру кезінде мынадай құжаттар беріледі:

1) есепке алынған мүлікті тізімдеу, бағалау және қабылдау-беру актілерін есепке алу кітабы;

2) мүлікті тізімдеу, бағалау және қабылдау-беру актілері;

3) мүлікті тізімдеу, бағалау және қабылдау-беру актісі бойынша есепке алынған мүліктің түгендеу карточкалары;

4) мүлікті өткізу жөніндегі аукционды ұйымдастырушылармен жасалған шарттар және осы шарттармен бірге ұсынылатын ақпарат;

5) мүлік жөнінде мемлекеттік кірістер органдарына ұсынылған мәліметтер.

4-тарау. Мемлекеттік мекемелерде бақылауды жүзеге асыру тәртібі

8. Мемлекеттік мекемелерде меншік иесі жоқ немесе меншік иесі белгісіз мүліктің (заттай дәлелдемелерді қоса алғанда) не меншік иесі меншік құқығынан бас тартқан, белгіленген тәртіппен мемлекеттік кіріске айналдырылған деп танылған заттың болуы, толық және уақтылы берілуі мәселелері бойынша бақылауды жүзеге асыру кезінде мынадай мәселелер қамтылады:

1) мүліктің мемлекеттік мекемелерде іс жүзінде болуы;

2) мемлекеттік мекемелердің мемлекеттік мүлікті басқару жөніндегі органға немесе коммуналдық меншікті басқаруға уәкілетті органға есепке алуға мүлікті толық және уақтылы беруі;

3) мүлікті мемлекеттік мүлікті басқару жөніндегі органға немесе коммуналдық меншікті басқаруға уәкілетті органға беру кезінде мемлекеттік мекемелердің мүлікті тізімдеу, бағалау және қабылдау-беру актісін толық және уақтылы жасауы.

9. Бақылауды жүзеге асыру кезінде мынадай құжаттар беріледі:

1) заттай дәлелдемелерді есепке алу кітабы;

2) заттай дәлелдемелердің, соттағы құжаттардың түсуін және берілуін есепке алу кітабы;

3) мемлекеттік мүлікті басқару жөніндегі органға немесе коммуналдық меншікті басқаруға уәкілетті органға мүлікті қабылдау-беру актісі;

4) арнайы шоттар, шетел валютасындағы шоттар мен есеп айырысу кітаптары немесе карточкалары;

5) меншік иесі жоқ немесе меншік иесі белгісіз мүлікке (заттай дәлелдемелерді қоса алғанда) не меншік иесі меншік құқығынан бас тартқан, белгіленген тәртіппен мемлекеттік кіріске айналдырылған деп танылған затқа байланысты басқа да құжаттар.

5-тарау. Мүлікті сақтау және өткізу мәселесі бойынша Қазақстан Республикасының азаматтық заңнамасына сәйкес мүлікті сақтау және өткізуге шарт жасасқан субъектілерді (жеке және заңды тұлғаларды, оның ішінде мемлекеттік органдарды) бақылауды жүзеге асыру тәртібі

10. Бақылауды жүзеге асыру кезінде мынадай мәселелер қамтылады:

1) мүлікті сақтауға қабылдаудың толықтығы мен оның сақталуы;

2) мүлікті тізімдеу, бағалау және қабылдау-беру актісінің толық және дұрыс жасалуы;

3) мүлікті өткізу бойынша аукциондарды ұйымдастыру және жүргізу тәртібінің сақталуы;

4) мүлікті өткізуден түскен ақшаның бюджетке толық және уақтылы аударылуы.

11. Бақылауды жүзеге асыру үшін мынадай құжаттар ұсынылады:

1) мүлікті сақтауға және өткізуге мемлекеттік мүлікті басқару жөніндегі органмен немесе коммуналдық меншікті басқаруға уәкілетті органмен жасасқан құжаттар;

2) мүлікті өткізу бойынша хаттамалар;

3) мүлікке байланысты басқа да құжаттар.

6-тарау. Бақылауды жүзеге асыру нәтижелері бойынша қабылданатын шаралар

12. Бақылауды жүзеге асыру нәтижелері бойынша мемлекеттік кірістер органының лауазымды адамы Салық кодексінің 175-бабының 6-тармағына сәйкес бақылау актісін жасайды.

13. Мүлікті есепке алу, сақтау, бағалау, одан әрі пайдалану (оның ішінде беру) және өткізу, ол өткізілген жағдайда ақшаның бюджетке толық және уақтылы түсуін, сондай-ақ мүлікті беру тәртібі мәселелері жөніндегі бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар болған кезде мемлекеттік кірістер органы Салық кодексінің 175-бабының 8-тармағына сәйкес Қазақстан Республикасының салық заңнамасын бұзушылықтарды жою туралы талапты шығарады және оны тексерілетін субъектіге жібереді.

14. Тексерілетін субъект жүргізілген бақылаудың нәтижелері бойынша мемлекеттік кірістер органына бұзушылықтардың жойылғаны және (немесе) бақылау нәтижелері бойынша анықталған мүлікті өткізуден түскен сомалардың өндіріліп алынғаны туралы күнтізбелік отыз күн ішінде жазбаша хабарлайды.

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ СЫРТҚЫ ІСТЕР МИНИСТРЛІГІНІҢ БҰЙРЫҒЫ

2018 жылғы 4 сәуір №11-1-4/119 Астана қаласы

Шетелде Қазақстан Республикасы азаматтарының есебі мәселелері бойынша мемлекеттік көрсетілетін қызметтер регламенттерін бекіту туралы

«Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер туралы» Қазақстан Республикасының 2013 жылғы 15 сәуірдегі Заңының 10-бабының 2) тармақшасына сәйкес **БҰЙЫРАМЫН:**

1. Бекітілсін:

1) осы бұйрықтың 1-қосымшасына сәйкес «Қазақстан Республикасынан тыс жерде тұрақты және уақытша тұратын Қазақстан Республикасы азаматтарын есепке қою» мемлекеттік көрсетілетін қызмет регламенті;

2) осы бұйрықтың 2-қосымшасына сәйкес «Қазақстан Республикасынан тыс жерде тұрақты және уақытша тұратын Қазақстан Республикасы азаматтарын есептен алу» мемлекеттік көрсетілетін қызмет регламенті.

2. Қазақстан Республикасы Сыртқы істер министрлігінің Консулдық қызмет департаменті:

1) осы бұйрықтың Қазақстан Республикасының заңнамада белгіленген тәртіппен Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелуін;

2) осы бұйрықты Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күнінен бастап күнтізбелік он күн ішінде оның қазақ және орыс тілдеріндегі қағаз және электрондық түрдегі көшірмелерін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне енгізу және ресми жариялау үшін «Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнына жіберуді;

3) осы бұйрық мемлекеттік тіркелгеннен кейін оның көшірмесін күнтізбелік он күн ішінде мерзімді баспа басылымдарына ресми жариялауға жіберуді;

4) осы бұйрықтың Қазақстан Республикасы Сыртқы істер министрлігінің ресми интернет-ресурсында орналастырылуын;

5) осы бұйрық Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін он жұмыс күні ішінде осы тармақтың 1), 2), 3), 4) тармақшаларында көзделген іс-шаралардың орындалуы туралы мәліметтерді Қазақстан Республикасы Сыртқы істер министрлігінің Құқықтық сараптама басқармасына ұсынуды қамтамасыз етсін.

3. Осы бұйрықтың орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Сыртқы істер министрінің жетекшілік ететін орынбасарына жүктелсін.

4. Осы бұйрық алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасының
Сыртқы істер министрі Қ.ӘБДІРАХМАНОВ

Қазақстан Республикасы Сыртқы істер министрінің
2018 жылғы 4 сәуірдегі №11-1-4/119 бұйрығына 1-қосымша

«Қазақстан Республикасынан тыс жерде тұрақты және уақытша тұратын Қазақстан Республикасы азаматтарын есепке қою» мемлекеттік көрсетілетін қызмет регламенті

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Қазақстан Республикасының шет елдердегі мекемелері (бұдан әрі – көрсетілетін қызметті беруші) «Қазақстан Республикасынан тыс жерде тұрақты және уақытша тұратын Қазақстан Республикасы азаматтарын есепке қою» мемлекеттік көрсетілетін қызметін (бұдан әрі – мемлекеттік қызмет) Қазақстан Республикасы Сыртқы істер министрінің 2018 жылғы 9 қаңтардағы № 11-1-4/10 бұйрығымен бекітілген «Қазақстан Республикасынан тыс жерде тұрақты және уақытша тұратын Қазақстан Республикасы азаматтарын есепке алу» мемлекеттік қызмет стандарты (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №16296 болып тіркелген) (бұдан әрі – Стандарт) негізінде көрсетеді.

Құжаттарды қабылдауды және мемлекеттік қызмет көрсету нәтижелерін беруді көрсетілетін қызметті беруші жүзеге асырады.

2. Мемлекеттік қызмет көрсету нысаны: қағаз түрінде.

3. Мемлекеттік қызмет көрсету нәтижесі – Стандартқа 1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Қазақстан Республикасы азаматының паспортына жазылған жапсырма қағаз, есепке қою туралы анықтама (еркін нысанда жасалған) не Стандарттың 10-тармағына сәйкес мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тарту туралы дәлелді жауап.

4. Мемлекеттік қызметті көрсету нәтижесін ұсыну нысаны: қағаз түрінде.

2-тарау. Мемлекеттік қызметті көрсету процесінде көрсетілетін қызметті берушінің құрылымдық бөлімшелерінің (қызметкерлерінің) іс-қимыл тәртібінің сипаттамасы

5. Жеке тұлғаның (бұдан әрі – көрсетілетін қызметті алушы) не оның өкілдікке өкілеттігін растайтын құжаттарды ұсынған заңды өкілінің өтінішінің болуы мемлекеттік қызметті көрсету рәсімінің (іс-қимылының) басталуына негіз болып табылады.

6. Мемлекеттік қызмет көрсету процесінің құрамына кіретін әрбір рәсімнің (іс-қимылдың) мазмұны, оны орындаудың ұзақтығы:

1-рәсім (іс-қимыл) – көрсетілетін қызметті берушінің Стандарттың 9-тармағына сәйкес құжаттарды қабылдауы және тіркеуі – 1 (бір) жұмыс күн;

2-рәсім (іс-қимыл) – көрсетілетін қызметті берушінің құжаттарды қарауы және тексеруі, қажетті деректерді «Бүркіт» бірыңғай ақпараттық жүйесіне (бұдан әрі – «Бүркіт» БАЖ) енгізуі – 1 (бір) жұмыс күн;

3-рәсім (іс-қимыл) – Қазақстан Республикасынан тыс жерде тұрақты және уақытша тұратын Қазақстан Республикасы азаматтарын есепке қою Стандартқа 1-қосымшаға жапсырма қағазды, есепке қою туралы анықтаманы (еркін нысанда жасалған) ресімдеуі және беруі не мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тарту туралы дәлелді жауабы – 1 (бір) жұмыс күн.

7. Мемлекеттік қызмет көрсету рәсімінің нәтижесі келесі рәсімдерді (іс-қимылды) орындаудың басталуына негіз болады:

1-рәсім (іс-қимыл) бойынша – өтініштің көшірмесіне құжаттардың қабылданғаны туралы белгі қою;

2-рәсім (іс-қимыл) бойынша – Қазақстан Республикасынан тыс жерде тұрақты және уақытша тұратын Қазақстан Республикасы азаматтарын есепке қою бойынша шешім;

3-рәсім (іс-қимыл) бойынша – Қазақстан Республикасы азаматының паспортына жазылған жапсырма қағазды бекіту, қосымша бетті тіркеу, есепке қою туралы анықтаманы (еркін нысанда жасалған) не Стандарттың 10-тармағына сәйкес мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тарту туралы дәлелді жауап.

Мемлекеттік қызмет алдын ала жазылусыз және жедел қызмет көрсетусіз кезек күту тәртібінде көрсетіледі.

3-тарау. Мемлекеттік қызмет көрсету процесінде көрсетілетін қызметті берушінің құрылымдық бөлімшелерінің (қызметкерлерінің) өзара іс-қимыл тәртібінің сипаттамасы

8. Мемлекеттік қызмет көрсету процесіне көрсетілетін қызметті беруші консулдық лауазымды адам қатысады.

9. Мемлекеттік қызметті көрсету үшін қажетті рәсімдердің (іс-қимылдардың) сипаттамасы:

көрсетілетін қызметті беруші консулдық лауазымды адам көрсетілетін қызметті алушының құжаттарын қабылдауды, тіркеуді жүзеге асырады – 1 (бір) жұмыс күн;

көрсетілетін қызметті беруші консулдық лауазымды адам көрсетілетін қызметті алушының келіп түскен құжаттарын қарастырады және олардың Стандарттың 9-тармағына сәйкестігін тексереді, қажетті деректерді «Бүркіт» БАЖ-ға енгізеді – 1 (бір) жұмыс күн;

көрсетілетін қызметті беруші консулдық лауазымды адам Қазақстан Республикасы азаматының паспортына қосымша парақты, есепке қою туралы анықтаманы (еркін нысанда жасалған) ресімдейді немесе мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тарту туралы дәлелді жауапты береді – 1 (бір) жұмыс күн.

10. Мемлекеттік қызмет көрсету процесінде рәсімдердің (іс-қимылдардың) реті, көрсетілетін қызметті берушінің құрылымдық бөлімшелерінің (қызметкерлерінің) өзара іс-қимылдарының толық сипаттамасы және мемлекеттік қызмет көрсету процесінде ақпараттық жүйелерді қолдану тәртібінің сипаттамасы осы Регламенттің қосымшасына сәйкес мемлекеттік қызмет көрсетудің бизнес-процестерінің анықтамалығында көрсетіледі.

«Қазақстан Республикасынан тыс жерде тұрақты және уақытша тұратын Қазақстан Республикасы азаматтарын есепке қою» мемлекеттік қызмет көрсету регламентіне қосымша

Мемлекеттік қызмет көрсетудің бизнес-процестерінің анықтамалығы

Көрсетілетін қызметті алушы
Көрсетілетін қызметті беруші лауазымды адам
Өтініш беру
Құжаттарды қабылдау, тіркеу (1 жұмыс күн)
Құжаттарды қарастыру және тексеру, қажетті деректерді «Бүркіт» БАЖ-ға енгізу (1 жұмыс күн)

(Жалғасы. Басы 12-бетте)

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың бесінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

(ұйымның толық атауы)

(мың теңгемен)

р/с №	Эмитенттің атауы	Эмитенттің елі	Бағалы қағаз түрі	Ұлттық сәйкестендіру немірі немесе халықаралық сәйкестендіру немірі	Бағалы қағаздардың саны		
					барлығы	оның ішінде ауыртпалық салынған бағалы қағаздар	
						ауыртпалық салынған бағалы қағаздар, барлығы	оның ішінде репоға берілген бағалы қағаздар
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары						
1.1.							
…							
2	Қазақстан Республикасы ұйымдарының мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздары						
2.1.	екінші деңгейдегі банктердің бағалы қағаздары						
2.1.1.							
…							
2.2.	екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалардың бағалы қағаздары						
2.2.1.							
…							
3	Шет мемлекеттердің бағалы қағаздары						
3.1.							
…							
4	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері - эмитенттердің мемлекеттік емес бағалы қағаздары						
4.1.							
…							
5	Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары						
5.1.							
…							
6	Инвестициялық қорлардың пайлары						
6.1.							
…							
7	Жиынтығы						

кестенің жалғасы:

бағалы қағазды сатып алу валютасы	Бір бағалы қағазды сатып алу үшін бағасы	Кезеңі		Бағалы қағаздардың сатып алу құны	Номиналды құны	
		есепке қойылған күн	өтеу күні		валютасы	бір бағалы қағаздың құны
9	10	11	12	13	14	15
…						

кестенің жалғасы:

Бағалы қағаздардың баланстық құны							Есепке алу санаты
барлығы	дисконт / сыйлықақы	есептелген сыйақы	он/ теріс түзету	ауыртпалық салынған бағалы қағаздар, барлығы	оның ішінде репоға берілген бағалы қағаздар	қалыптастырылған резервтер (провизиялар)	
16	17	18	19	20	21	22	23
…							

кестенің жалғасы:

Рейтингі		Портфельдегі ағымдық купондық мөлшерлеме
есепке қойылған күн	есепті күні	
24	25	26
…		

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

_____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

_____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы _____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Телефоны:_____

Есепке қол қойылған күн 20___ жылғы «____» _____

Мөр орны (бар болса)

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды инвестициялық портфельді басқарушы, брокер және (немесе) дилер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден аз сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2 және 3-бағандарда бағалы қағаз эмитентінің атауы және оның резиденттік елі көрсетіледі.

6. 4-бағанда типі көрсетіле отырып, сатып алынған бағалы қағаз түрі көрсетіледі.

7. 5-бағанда ұлттық сәйкестендіру нөмірі (шетелдік бағалы қағаздарға қатысты - халықаралық сәйкестендіру нөмірі (ISIN), айналыс мерзімі өткен және эмитент оларды өтеу жөніндегі міндеттемелерді орындамаған эмиссиялық бағалы қағаздар бойынша эмитенттің міндеттемелері жөніндегі талап ету құқықтарына қатысты – талап ету құқықтарының сәйкестендіргіші) көрсетіледі.

8. 6-бағанда данамен сатып алынған бағалы қағаздардың саны көрсетіледі. Борыштық бағалы қағаздар бір бағалы қағаздың номиналды құны ескеріле отырып, данамен көрсетіледі.

9. 7-бағанда есепті күнге ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың саны көрсетіледі.

10. 8-бағанда есепті күнге репо-ға берілген, ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың саны көрсетіледі.

11. 9 және 14-бағандарда валюта кодтары «Валюталар мен қорларды көрсетуге арналған кодтар» 07 ISO 4217-2012 Қазақстан Республикасының мемлекеттік жіктеушісіне сәйкес көрсетіледі.

12. 10-бағанда мәміленің теңгемен жүзеге асырылғанын растайтын бастапқы құжатта (биржалық күәлік, брокердің және (немесе) дилердің есебі, ақпарат берудің және төлемдер жасаудың халықаралық банкаралық жүйесі (SWIFT) бойынша алынған растау) көрсетілген баға көрсетіледі. Бағалы қағазды сатып алу шетел валютасымен төленген жағдайда осы сома мәміле жасау күнінде қалыптасқан валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі.

13. 11-бағанда бухгалтерлік есепте бастапқы танылу күні көрсетіледі.

14. 12-бағанда борыштық бағалы қағаздарды өтеу күні көрсетіледі.

15. 13-бағанда агенттерге, консультанттарға, брокерлерге (дилерлерге) төленген сыйақыны және комиссияны қосқандағы тікелей сатып алуға байланысты шығыстарды, қор биржаларының алымдарын, сондай-ақ аударым бойынша банк қызметтерін қосқанда, сатып алушының сатушыға төленген шамасына азайтылған бағалы қағаздардың сатып алу құны (мұндай бар болғанда) көрсетіледі.

16. 14 және 15-бағандар борыштық бағалы қағаздар бойынша толтырылады. 15-бағанда борыштық облигацияның оны шығару кезінде айқындалған, купондық облигация бойынша пайыздармен көрінетін сыйақы есептелетін құнының ақшалай көрінісі, сондай-ақ борыштық облигацияны ұстаушыға оны өтеу кезінде төленуге тиіс сома көрсетіледі. Сомасы шығарылым валютасымен көрсетіледі.

17. 16-бағанда бағалы қағаздардың бухгалтерлік есепте көрсетілген құны көрсетіледі.

18. 17-бағанда дисконттың (алу белгісімен) немесе сыйлықақының (абсолюттік көрінісінде) амортизацияланбаған бөлігі көрсетіледі.

19. 18-бағанда есептелген, бірақ алынбаған сыйақы көрсетіледі, осы бағанды толтыру кезінде борыштық бағалы қағаздар бойынша – купон көрсетіледі, акциялар бойынша дивидендтер көрсетіледі.

20. 19-бағанда оң немесе теріс түзету көрсетіледі.

21. 20-бағанда ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың бухгалтерлік есепте көрсетілген құны көрсетіледі.

22. 21-бағанда репо шарттарымен ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың бухгалтерлік есепте көрсетілген құны көрсетіледі.

23. 22-бағанда қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтер (провизиялар) мөлшері көрсетіледі. Резервтер (провизиялар) қосу белгісімен абсолютті шамада көрсетіледі.

24. 23-бағанда бағалы қағаздың «өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есептелетін», «пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша есептелетін» немесе «амортизацияланған құны бойынша есептелетін» санаты көрсетіледі.

25. 24 және 25-бағандарды толтыру кезінде Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген «Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар және елдер үшін ең аз рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингілік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысына сәйкес рейтингілік агенттіктердің бірі берген облигациялар бойынша бағалы қағаздың рейтингі, акциялар бойынша эмитенттің рейтингі, мемлекеттік бағалы қағаздар бойынша ел рейтингі көрсетіледі. Рейтингі болмаған кезде 24 және 25-бағандарда «рейтингі жоқ» деп көрсетіледі. Бұл бағандар Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша толтырылмайды.

26. 26-бағанда Нысанды ұсыну күніндегі борыштық қаржы құралдары бойынша купондық мөлшерлеме көрсетіледі.

27. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушылардың есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің тізбесіне 2-қосымша

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 17 шілдедегі №130 қаулысына 15-1-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Акцияларды ұстаушылар тізімі туралы есеп

Есепті кезең: 20__жылғы «___»_____ жағдай бойынша

Индекс: SD_16

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: орталық депозитарий

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жиырмасыншы күніне дейінгі мерзімде

Нысан

_____

(ұйымның толық атауы)

20__ жылғы «___»_____

1-кесте. Акцияларды ұстаушылар тізімі

№	Эмитенттің атауы	Эмитенттің бизнес-сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі - БСН)	Акцияларды ұстаушы-жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) немесе заңды тұлғаның атауы	Жеке тұлға / заңды тұлға
1	2	3	4	5

кестенің жалғасы:

Жеке сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі - ЖСН) / БСН не өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Акцияларды ұстаушы түрі	Резиденттік елі		
		атауы	ел коды	оффшорлық аймақ (иә/жоқ)
6	7	8	9	10

кестенің жалғасы:

Акциялар түрі	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі - ҰСН) немесе халықаралық сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі - ISIN)	Акцияларды ұстаушының жеке шотындағы эмитент акцияларының саны				Қосымша мәліметтер
		барлығы	оның ішінде:			
			акцияларды ұстаушының жеке шотындағы ауыртпалық салынған эмитент акцияларының саны	акцияларды ұстаушының жеке шотындағы бұғатталған эмитент акцияларының саны	акцияларды ұстаушының жеке шотындағы сенімгерлікпен басқаруға берілген эмитент акцияларының саны	
11	12	13	14	15	16	17

2-кесте. Ауыртпалық салынған, бұғатталған немесе сенімгерлікпен басқаруға берілген акциялар бойынша мәліметтер

№	Эмитенттің атауы	Эмитенттің БСН-і	Акцияларды ұстаушы - жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) немесе заңды тұлғаның атауы	ЖСН / БСН не өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі немесе халықаралық сәйкестендіру нөмірі
1	2	3	4	5	6

кестенің жалғасы:

Акциялар саны	Мәртебесі	Пайдасына ауыртпалық салынған тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) немесе атауы	ЖСН/БСН не өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Сенімгерлікпен басқарушының тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) немесе атауы	ЖСН/БСН не өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Негіздемесі
7	8	9	10	11	12	13

3-кесте. Эмитенттің акцияларымен мәмілелер туралы есеп

р/с №	Эмитенттің атауы	Эмитенттің БСН-і	Акциялар түрі	ҰСН/ ISIN	Мәміле түрі	Акциялар саны	Бір акцияның құны		Мәміле көлемі (теңге)	Акцияның иесі
							валюта түрі	сомасы		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

кестенің жалғасы:

Акция иесінің ЖСН/БСН не өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Акция иесінің резиденттік елі		Қарсы серіктес	Қарсы серіктестің ЖСН/БСН не өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Акция қарсы серіктесінің резиденттік елі		Мәмілені тіркеу күні	Ескерту
	атауы	ел коды			атауы	ел коды		
12	13	14	15	16	17	18	19	20

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

_____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

_____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы _____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Телефоны:_____

Есепке қол қойылған күн 20___ жылғы «____» _____

Мөр орны (бар болса)

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Акциялар ұстаушылар тізімі туралы есеп нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Акциялар ұстаушылар тізімі туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Акциялар ұстаушылар тізімі туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабы 2-тармағының 15) тармақшасына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды орталық депозитарий ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда мынадай қаржы ұйымдарының:

1) екінші деңгейдегі банктердің;

2) ерекше қызмет түрі қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларын ұйымдастыру болып табылатын заңды тұлғаларды және ерекше қызмет түрі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың;

3) сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының;

4) инвестициялық портфельді басқарушының акцияларын ұстаушылардың құрылымы ашып көрсетіледі.

6. Нысан 5-тармақта көрсетілген қаржы ұйымдарының әрбір түрі бойынша жекежеке толтырылады.

7. 1-кесте бойынша:

1) 4-бағанда акцияларын номиналды ұстауда тұрған меншік иелері туралы ақпараттың және орталық депозитарийдің есепке алу жүйесінде бар олар туралы мәліметтердің жариялануын ескере отырып, акциялардың меншік иесі және (немесе) номиналды ұстаушысы көрсетіледі.

Акциялары номиналды ұстауда тұрған меншік иелері туралы мәліметтер болған жағдайда кестені номиналды ұстаушыны көрсетпей-ақ, осы мәліметтерді ескере отырып толтыру қажет.

2) 5-бағанда азаматтық құқық субъектісі: жеке немесе заңды тұлға көрсетіледі;

3) 6-бағанда акция ұстаушының ЖСН/БСН не басқа сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін) көрсетіледі. Акция ұстаушы - Қазақстан Республикасы резидентінің ЖСН/БСН толтыру міндетті;

4) 7-бағанда акциялар ұстаушының түрі: меншік иесі немесе номиналды ұстаушы көрсетіледі;

5) 8 және 9-бағандарда Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми интернет-ресурсында орналастырылған әлем елдерінің жіктеуішіне сәйкес резиденттік елінің атауы және коды көрсетіледі;

6) 10-бағанда мәліметтер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5371 болып тіркелген «Банктік және сақтандыру қызметінің, бағалы қағаздар рыногының кәсіби қатысушылары қызметінің және бағалы қағаздар рынында лицензияланатын басқа да қызмет түрлерінің, жинақтаушы зейнетақы қорлары мен акционерлік инвестициялық қорлар қызметінің мақсаттары үшін оффшорлық аймақтардың тізбесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008 жылғы 2 қазандағы № 145 қаулысына сәйкес анықталады;

7) 11-бағанда акция түрі: жай немесе артықшылықты болып көрсетіледі;

8) 17-бағанда акциялар ұстаушының құжатындағы деректемелер туралы мәліметтер, акциялар ұстаушының тіркелу орны және тұрғылықты (не орналасқан) жері көрсетіледі.

8. 2-кестеде Акциялары ұстаушылар тізіміне (1-кесте) сәйкес есепті күнге ауыртпалық салынған, бұғатталған немесе сенімгерлікпен басқаруға берілген барлық акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

9. 2-кесте бойынша:

1) 8-бағанда мынадай символдар пайдаланылады:

«1» - эмитенттің ауыртпалық салынған акциялары туралы мәліметтер;

«2» - эмитенттің бұғатталған акциялары туралы мәліметтер;

«3» - эмитенттің сенімгерлікпен басқаруға берілген акциялары туралы мәліметтер;

2) 9 және 10-бағандарда пайдасына ауыртпалық салынған тұлғаның тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) немесе атауы, ЖСН/БСН не өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін) көрсетіледі;

3) 11 және 12-бағандарда пайдасына сенімгерлікпен басқару берілген тұлғаның тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) немесе атауы, ЖСН/БСН не өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін) көрсетіледі;

4) 13-бағанда растайтын құжаттардың атауы мен деректемелері көрсетіле отырып, ауыртпалық салу, бұғаттау және сенімгерлік басқаруға берілу негіздері көрсетіледі.

2-кестеде репо операцияларының объектісі болып табылатын ақпаратты көрсету қажет.

10. 3-кесте бойынша:

1) 2-бағанда міндеттемелері бойынша акцияларымен мәмілелер жасалған эмитенттің атауы көрсетіледі;

2) 6-бағанда мәміле түрі (репо ашу және жабу операцияларын қоспағанда, сатып алу, сату және өзге де мәмілелер) көрсетіледі;

3) 7-бағанда мәміле жүргізілген акциялар саны көрсетіледі;

4) 8 және 9-бағандарда валюта түрі және мәміленің тиісті валютасымен мәміле жүргізілген бір акцияның құны көрсетіледі;

5) 10-бағанда мәмілелер көлемі (теңгемен) көрсетіледі;

6) 11-бағанда жеке шотынан акциялар есептен шығарылған акцияның иесі көрсетіледі. Заңды тұлғалар бойынша заңды тұлғаның атауы көрсетіледі. Жеке тұлғалар бойынша тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) көрсетіледі;

7) 13 және 14-бағандарда жеке шотынан акциялар есептен шығарылған акция ұстаушының Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми интернет-ресурсында орналастырылған әлем елдерінің жіктеуішіне сәйкес резиденттік елінің атауы және коды көрсетіледі;

8) 15-бағанда жеке шотына акциялар есепке жазылған қарсы серіктес көрсетіледі. Заңды тұлғалар бойынша заңды тұлғаның атауы көрсетіледі. Жеке тұлғалар бойынша тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) көрсетіледі;

9) 17 және 18-бағандарда жеке шотына акциялар есепке жазылған тіркелген тұлғаның Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми интернет-ресурсында орналастырылған әлем елдерінің жіктеуішіне сәйкес резиденттік елінің атауы және коды көрсетіледі;

10) 19-бағанда мәмілені тіркеу күні «кк.аа.жжжж» форматында көрсетіледі.

3-кесте репо ашу және жабу операциялары бойынша деректерді қоспағанда, акцияларды тіркелген тұлғалардың жеке шоттарынан (шоттарына) есептен шығару (есепке жазу) мәмілелері бойынша деректер көрсетіледі.

11. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушылардың есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің тізбесіне 3-қосымша

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 17 шілдедегі №130 қаулысына 15-2-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарымен операциялар туралы есеп

Есепті кезең: 20__жылғы «___»_____ жағдай бойынша

Индекс: GS_16

Кезеңділігі: апта сайын

Ұсынатындар: орталық депозитарий

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: апта сайын, есепті аптадан кейінгі үшінші жұмыс күнінен кешіктірмей

Нысан

_____

(ұйымның толық атауы)

_____ бастап _____ дейінгі кезең үшін

р/с №	Мәміле күні	Операция жүргізілген орын (ұйымдастырылған/ ұйымдастырылмаған)	Нарық түрі (бастапқы/ қайталама)	Бағалы қағаз түрі	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі	Бағалы қағаздар номиналы	Бағалы қағаздар саны
	1	2	3	4	5	6	7
1							
2							
…							
n							

кестенің жалғасы:

Мәміле көлемі	Шығарылым валютасы	Бағалы қағазды шығару күні	Бағалы қағазды өтеу күні	Купондық сыйақы мөлшерлемесі	Жіберуші бағалы қағаздарды ұстаушы түрі	Алушы бағалы қағаздарды ұстаушы түрі
8	9	10	11	12	13	14
...						

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

_____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

_____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы _____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Телефоны:_____

Есепке қол қойылған күн 20___ жылғы «____» _____

Мөр орны (бар болса)

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарымен операциялар туралы есеп нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарымен операциялар туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарымен операциялар туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабы 2-тармағының 15) тармақшасына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды орталық депозитарий апта сайын бір аптада жүргізілген операциялар бойынша жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда бір аптада жүргізілген әрбір жеке мәміле бөлігінде Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарымен операциялар туралы мәліметтер көрсетіледі.

6. 10 және 11-бағандарда мәміле жасау күні, бағалы қағазды шығару және өтеу күні «кк.аа.жжжж» форматында көрсетіледі.

7. 6-бағанда шығарылым валютасында бағалы қағаздар номиналы көрсетіледі.

8. 8-бағандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

9. 13 және 14-бағандарда жіберуші немесе алушы бағалы қағаздарды ұстаушы (Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры немесе ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры (инвестициялық портфель), брокер және (немесе) дилер, инвестициялық қор, номиналды ұстаушы, «Жалпы сақтандыру» саласында сақтандыру ұйымы, «Өмірді сақтандыру» саласында сақтандыру ұйымы, екінші деңгейдегі банктер, өзге заңды тұлғалар, жеке тұлға, агенттер) көрсетіледі.

10. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушылардың есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің тізбесіне 4-қосымша

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 19 желтоқсандағы № 256 қаулысына 2-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп

Есепті кезең: 20__жылғы «___»_____ жағдай бойынша

Индекс: 1-REG_CBSA

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатындар: тіркеуші

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың бесінші жұмыс күніне дейінгі мерзімде.

Нысан

(мың теңгемен)

р/с №	Эмитенттің атауы	Эмитент елінің атауы	Бағалы қағаз атауы	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі, халықаралық сәйкестендіру нөмірі	Талап ету құқығын сәйкестендіргіш
1	2	3	4	5	6
1	Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары				
1.1.					
2	Қазақстан Республикасы ұйымдарының мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздары				
2.1.	екінші деңгейдегі банктердің бағалы қағаздары				
2.1.1.					
2.2.	екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалардың бағалы қағаздары				
2.2.1.					
3.	Шет мемлекеттердің бағалы қағаздары				
3.1.					
4.	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері - эмитенттердің мемлекеттік емес бағалы қағаздары				
4.1.					
5.	Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары				
5.1.					
6	Инвестициялық қорлардың пайлары				
6.1.					
7	Жиынтығы				

кестенің жалғасы:

Бағалы қағаздардың саны (дана)			Номиналды құны / сатып алу құны	Бағалы қағаз валютасы
барлығы	оның ішінде ауыртпалық салынған бағалы қағаздар			
	ауыртпалық салынған бағалы қағаздар, барлығы	оның ішінде репоға берілген бағалы қағаздар		
7	8	9	10	11
…				

кестенің жалғасы:

Баланстық құны (нетто)						есепке алу санаты
барлығы	оның ішінде					
	сатып алу құны	дисконт, сыйлықақы	есептелген сыйақы	он/ теріс түзету	резервтер (провизиялар) мөлшері	
12	13	14	15	16	17	18
...						

кестенің жалғасы:

Ауыртпалық салынған бағалы қағаздар бойынша баланстық құны (нетто)		Бастапқы таныл-у күні	Өтеу күні	Қор биржасының ресми тізімі секторының санаты		Рейтингі	
барлығы	оның ішінде репо операциялары бойынша берілген бағалы қағаздар			сатып алу күнінде	есепті күні	сатып алу күнінде	есепті күні
19	20	21	22	23	24	25	26
...							

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

_____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

_____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы _____ _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Телефоны:_____

Есепке қол қойылған күн 20___ жылғы «____» _____

Мөр орны (бар болса)

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабы 2-тармағының 15) тармақшасына, 52-бабына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды тіркеуші тоқсан сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда эмиссиялық бағалы қағаздар бойынша эмитенттің бағалы қағаздары және міндеттемелері жөніндегі талап ету құқықтары бойынша (бұдан әрі – талап ету құқығы) деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда тіркеуші сатып алған бағалы қағаздың атауы көрсетіледі.

7. 10-бағанда борыштық бағалы қағаздың оны шығару кезінде айқындалған, купондық борыштық бағалы қағаз бойынша пайыздармен көрін