

ДЕКЛАРАЦИЯ
ПО КОРПОРАТИВНОМУ ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

Приложение 10
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от «25» декабря 2014 года
№ 587

Форма 110.00 Стр.01

Прочитайте Правила составления данной формы.

ВНИМАНИЕ! Заполнять шариковой или перьевой ручкой, ЧЕРНЫМИ или СИНИМИ чернилами, ЗАГЛАВНЫМИ ПЕЧАТНЫМИ символами.

Раздел. Общая информация о налогоплательщике

1 БИН

2 Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

3 Наименование налогоплательщика

4 Вид декларации (укажите в соответствующей ячейке):
первоначальная очередная дополнительная дополнительная по уведомлению ликвидационная

5 Номер и дата уведомления (заполняется в случае представления дополнительной декларации по уведомлению):
А номер В дата Цифрами день, месяц, год

6 Категория налогоплательщика (укажите):
А налогоплательщик, являющийся доверительным управляющим по договору доверительного управления имуществом, условиями которого исполнение налогового обязательства возложено на доверительного управляющего
В налогоплательщик, являющийся учредителем доверительного управления по договору доверительного управления имуществом, условиями которого исполнение налогового обязательства возложено на доверительного управляющего, или выгодоприобретателем в иных случаях возникновения доверительного управления

7 Код валюты

8 Представленные приложения (укажите в соответствующей ячейке):

9 Признак резидентства (укажите в соответствующей ячейке): А резидент РК В нерезидент РК

10 Код страны резидентства и номер налоговой регистрации (если отмечена ячейка 9В):
А код страны резидентства
В номер налоговой регистрации

11 Наличие у резидента постоянного учреждения за пределами Республики Казахстан (укажите):

Раздел. Совокупный годовой доход

Код строки	Наименование	ТРЛН.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
110.00.001	Доход от реализации товаров (работ, услуг) (110.01.001 + 110.01.005 + 110.02.001)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.002	Доход от прироста стоимости (110.01.002 + 110.02.002)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.003	Доход по производным финансовым инструментам (110.02.003)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.004	Доход от списания обязательств (110.01.003 + 110.02.004)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.005	Доход по сомнительным обязательствам (110.01.004 + 110.02.005)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.006	Доход от уступки права требования (110.01.006 + 110.02.006)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.007	Доход, полученный за согласие ограничить или прекратить предпринимательскую деятельность (110.01.007)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.008	Доход от выбытия фиксированных активов (110.01.008 + 110.02.007)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.009	Доходы, получаемые при распределении дохода от общей долевой собственности (110.01.010)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



14410001010002

БИН

Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

Раздел. Совокупный годовой доход

Код строки	Наименование	ТРИЛ.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
110.00.010	Доходы от превышения суммы отчислений в фонд ликвидации последствий разработки месторождений над суммой фактических расходов по ликвидации последствий разработки месторождений (110.01.009)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.011	Присужденные или признанные должником штрафы, пени и другие виды санкций, кроме возвращенных из бюджета необоснованно удержанных штрафов, если эти суммы ранее не были отнесены на вычеты (110.01.011 + 110.02.008)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.012	Полученные компенсации по ранее произведенным вычетам (110.01.012)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.013	Дивиденды, Вознаграждение по депозиту, долговой ценной бумаге, векселю, исламскому арендному сертификату, Выигрыши (110.01.014 + 110.01.016 + 110.01.018 + 110.02.009)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.014	Безвозмездно полученное имущество, выполненные работы, предоставленные услуги (110.01.013)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.015	Превышение суммы положительной курсовой разницы над суммой отрицательной курсовой разницы (110.01.017 + 110.02.010)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.016	Доход, полученный при распределении чистого дохода и направленный на увеличение уставного капитала юридического лица-резидента с сохранением доли участия каждого учредителя, участника (110.01.015)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.017	Доход, полученный при эксплуатации объектов социальной сферы (110.01.020)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.018	Доход по инвестиционному депозиту, размещенному в исламском банке (110.02.011)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.019	Роялти (110.01.019)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.020	Доход от корректировки расходов на геологическое изучение и подготовительные работы к добыче природных ресурсов, а также других расходов недропользователей (110.01.021)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.021	Другие доходы (110.01.022 + 110.02.012)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.022	СОВОКУПНЫЙ ГОДОВОЙ ДОХОД (110.01.023 + 110.02.013)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.023	Корректировка совокупного годового дохода: (110.01.024 + 110.02.014)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.024	Положительная (отрицательная) разница, полученная при переходе на иной метод оценки товарно-материальных запасов (110.02.015)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.025	СОВОКУПНЫЙ ГОДОВОЙ ДОХОД С УЧЕТОМ КОРРЕКТИРОВОК (110.01.025 + 110.02.016)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Раздел. Вычеты

110.00.026	Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) (110.01.026 + 110.02.017)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.027	Штрафы, пени, неустойки (110.01.036 + 110.02.018)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.028	НДС, не подлежащий отнесению в зачет по данным декларации по НДС в связи с применением пропорционального метода (110.02.019)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.029	Превышение суммы НДС, относимого в зачет, над суммой начисленного НДС, сложившееся на 01.01.2009 г. (110.02.020)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.030	Социальные отчисления в ПФСС (110.02.021)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.031	Расходы по вознаграждению (110.01.027 + 110.02.022)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.032	Суммы компенсаций при служебных командировках (110.02.023)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.033	Сомнительные обязательства (110.01.028 + 110.02.024)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.034	Сомнительные требования (110.01.029 + 110.02.025)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



14 411000 020001

БИН

Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

Раздел. Вычеты

Код строки	Наименование	ТРИЛ.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
110.00.035	Отчисления в резервные фонды (110.01.030)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.036	Расходы на социальные выплаты (110.01.032)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.037	Расходы на геологическое изучение и подготовительные работы к добыче природных ресурсов и другие вычеты недропользователей (110.01.033)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.038	Расходы на научно-исследовательские и научно-технические работы (110.01.031)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.039	Страховые премии по договорам страхования, за исключением страховых премий по договорам накопительного страхования (110.02.026)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.040	Превышение суммы отрицательной курсовой разницы над суммой положительной курсовой разницы (110.01.034 + 110.02.027)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.041	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет (110.01.035 + 110.02.028)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.042	Вычеты по фиксированным активам (110.01.037 + 110.02.029)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.043	Вычеты по инвестиционным налоговым преференциям (110.02.030)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.044	Другие вычеты (110.02.031)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.045	ВСЕГО ВЫЧЕТОВ (110.01.038 + 110.02.032)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Раздел. Корректировка доходов и вычетов в соответствии с Налоговым кодексом

110.00.046	Корректировка доходов и вычетов (110.00.046 I - 110.00.046 II)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
I	Корректировка доходов (110.02.033I)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
II	Корректировка вычетов (110.02.033II)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Раздел. Корректировка доходов и вычетов в соответствии с Законом о трансфертном ценообразовании

110.00.047	Корректировка доходов (110.01.039 + 110.02.034)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.048	Корректировка вычетов (110.01.040 + 110.02.035)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Раздел. Расчет налогооблагаемого дохода

110.00.049	НАЛОГООБЛАГАЕМЫЙ ДОХОД (УБЫТОК) (110.01.041 + 110.02.036)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.050	Доходы из иностранных источников (110.01.042 + 110.02.037)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.051	Доход, освобождаемый от налогообложения в соответствии с международными договорами (110.01.043 + 110.02.038)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.052	ВСЕГО НАЛОГООБЛАГАЕМОГО ДОХОДА (УБЫТКА) (110.01.044 + 110.02.039)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



1411000030000

БИН Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

Раздел. Расчет налогооблагаемого дохода

Код строки	Наименование	ТРИН.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
110.00.053	Убыток от отнесения на вычеты амортизационных отчислений по фиксированному активу, впервые введенным в эксплуатацию, не подлежащий переносу (110.01.045)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.054	Убыток, подлежащий переносу (110.01.046 + 110.02.040)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.055	Уменьшение налогооблагаемого дохода (110.01.048 + 110.02.041)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.056	Убытки, перенесенные из предыдущих налоговых периодов (110.01.049+110.02.043)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.057	НАЛОГООБЛАГАЕМЫЙ ДОХОД С УЧЕТОМ КОРРЕКТИРОВКИ И ПЕРЕНЕСЕННЫХ УБЫТКОВ (110.01.050 + 110.02.044)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.00.058	ВСЕГО КПП (110.01.056 + 110.02.054)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Раздел. Ответственность налогоплательщика

Я несу ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной декларации.

Не выходить за ограничительную рамку

_____/_____/_____
 Ф.И.О. Руководителя Подпись

Дата подачи
 декларации
 Цифрами день, месяц, год

Код органа
 государственных
 доходов



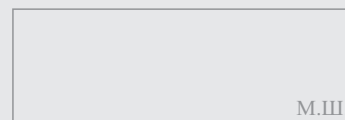
Не выходить за ограничительную рамку

_____/_____/_____
 Ф.И.О. Должностного лица, принявшего декларацию Подпись

Входящий номер
 документа

Дата приема
 декларации
 Цифрами день, месяц, год

Дата почтового
 штемпеля
 (заполняется в случае сдачи
 декларации по почте)
 Цифрами день, месяц, год



Примечание. Декларация представляется с соответствующими приложениями, определенными уполномоченным органом.

