

**Об объектах налогообложения и (или) объектах, связанных с налогообложением,
по исчислению корпоративного подоходного налога по контракту на
недропользование о разделе продукции**
(Приложение 1 к Декларации)

Форма 110.01 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 Номер и дата заключения контракта: **A** № контракта **B** дата заключения

Раздел. Совокупный годовой доход

Код строки	Наименование	трлн.	млрд.	млн.	тыс.
110.01.001	Доход от реализации товаров (работ, услуг)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.002	Доход от прироста стоимости при реализации зданий, сооружений, строений, а также активов, не подлежащих амортизации	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.003	Доходы от списания обязательств	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.004	Доходы по сомнительным обязательствам	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.005	Доходы от сдачи в аренду имущества	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.006	Доходы от уступки требования долга	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.007	Доходы, полученные за согласие ограничить или прекратить предпринимательскую деятельность	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.008	Доходы от превышения стоимости выбывших фиксированных активов над стоимостным балансом подгруппы (110.06.006)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.009	Доходы от превышения суммы отчислений в фонд ликвидации последствий разработки месторождений над суммой фактических расходов по ликвидации последствий разработки месторождений	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.010	Доходы, получаемые при распределении дохода от общей долевой собственности	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.011	Доходы по штрафам, пени и другим видам санкций	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.012	Полученные компенсации по ранее произведенным вычетам	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.013	Безвозмездно полученное имущество, выполненные работы, предоставленные услуги	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.014	Дивиденды	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.015	Доход, полученный при распределении чистого дохода и направленный на увеличение уставного капитала юридического лица-резидента с сохранением доли участия каждого учредителя, участника	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.016	Вознаграждения	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.017	Положительная курсовая разница или превышение положительной курсовой разницы над отрицательной курсовой разницей	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



10411001010001

БИН

Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

Раздел. Совокупный годовой доход

Код строки	Наименование	трлн.	млрд.	млн.	тыс.
110.01.018	Выигрыши	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.019	Роялти	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.020	Превышение доходов над расходами, полученными при эксплуатации объектов социальной сферы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.021	Доходы от корректировки расходов на геологическое изучение и подготовительные работы к добыче природных ресурсов, а также других расходов недропользователей (110.05.013)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.022	Другие доходы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.023	СОВОКУПНЫЙ ГОДОВОЙ ДОХОД (сумма с 110.01.001 по 110.01.022)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Раздел. Корректировка совокупного годового дохода

110.01.024	Корректировка совокупного годового дохода: (сумма с 110.01.024A по 110.01.024L)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A	Дивиденды, полученные от юридического лица-резидента РК, ранее обложенные у источника выплаты в РК	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
B	Превышение стоимости собственных акций над их номинальной стоимостью, полученное эмитентом при размещении, и прирост стоимости при реализации собственных акций эмитентом	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C	Доход от прироста стоимости при реализации акций и облигаций, находящихся в официальных списках "А" и "В" фондовой биржи	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
D	Доходы от операций с государственными ценными бумагами и агентскими облигациями	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
E	Стоимость имущества, полученного в виде гуманитарной помощи в случае возникновения чрезвычайных ситуаций и использованного по назначению	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
F	Стоимость основных средств, полученных на безвозмездной основе республиканским государственным предприятием от государственного органа или республиканского государственного предприятия на основании решения Правительства РК	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
G	Положительная (отрицательная) разница, полученная в результате применения нового метода оценки активов (110.04.014)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
H	Доход, полученный при распределении чистого дохода и направленный на увеличение уставного капитала юридического лица-резидента с сохранением доли участия каждого учредителя, участника	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
I	Положительная курсовая разница	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
J	Инвестиционные доходы, полученные в соответствии с законодательством Республики Казахстан о пенсионном обеспечении и направленные на индивидуальные пенсионные счета	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
K	Инвестиционные доходы, полученные в соответствии с законодательством Республики Казахстан об обязательном социальном страховании и направленные на увеличение активов Государственного фонда социального страхования	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
L	Инвестиционные доходы, полученные паевыми и акционерными инвестиционными фондами в соответствии с законодательством Республики Казахстан об инвестиционных фондах на счета в кастодианах и находящиеся на них	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.025	СОВОКУПНЫЙ ГОДОВОЙ ДОХОД ПОСЛЕ КОРРЕКТИРОВКИ (110.01.023 - 110.01.024)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



1411001020000

БИН Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

Раздел. Вычеты

Код строки	Наименование	ТРИЛ.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
110.01.026	Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) (110.04.012)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.027	Вознаграждение	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.028	Выплаченные сомнительные обязательства	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.029	Сомнительные требования	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.030	Отчисления в резервные фонды	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.031	Расходы на научно-исследовательские, проектные, изыскательские и опытно-конструкторские или научно-технические работы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.032	Расходы на социальные выплаты	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.033	Расходы на геологическое изучение и подготовительные работы к добыче природных ресурсов и другие вычеты недропользователей (110.05.015С, 110.05.019 и 110.05.020)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.034	Отрицательная курсовая разница или превышение отрицательной курсовой разницы над положительной курсовой разницей	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.035	Налоги	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.036	Штрафы, пени, неустойки	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.037	Амортизационные отчисления, расходы на ремонт и другие вычеты по фиксированным активам, исчисляемые в соответствии с налоговым законодательством, действовавшим до 1 января 2004 года: (сумма с 110.00.037А по 110.00.037И)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A	Амортизационные отчисления по основным средствам (110.06.004F + 110.06.008С)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
B	Амортизационные отчисления по нематериальным активам (110.06.005F)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C	Амортизационные отчисления по фиксированным активам, впервые введенным в эксплуатацию (110.07.001В)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
D	Величина стоимостного баланса подгруппы при выбытии всех фиксированных активов (110.06.004J и 110.06.005H)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
E	Величина стоимостного баланса подгруппы менее 300 месячных расчетных показателей (110.06.004I и 110.06.005G)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
F	Стоимость основных средств, относимая на вычеты по инвестиционным налоговым преференциям	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
G	Расходы на ремонт (110.06.004G и 110.06.007I)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
H	Вычеты по технологическому оборудованию (110.06.008D)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
I	Расходы на собственное строительство (110.06.009С)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



1411001030009

БИН

Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

Раздел. Вычеты

Код строки	Наименование	млрд	млрд	млн	тыс.
110.01.038		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A	ВСЕГО ВЫЧЕТОВ (сумма с 110.01.026 по 110.01.037)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
B	Всего вычетов, подлежащих отнесению на вычеты резидентами, имеющими постоянные учреждения за пределами Республики Казахстан (110.01.038A - 110.03.002)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

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

Код строки	Наименование	трлн	млрд	млн	тыс.
110.01.039	Корректировка доходов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.040	Корректировка вычетов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Раздел. Расчет налогооблагаемого дохода

110.01.041	НАЛОГООБЛАГАЕМЫЙ ДОХОД (УБЫТОК) (110.01.025 - 110.01.038 + 110.01.039 - 110.01.040)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.042	Доходы, полученные в стране с льготным налогообложением (110.08.001)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.043	Налогооблагаемый доход, подлежащий освобождению от налогообложения в соответствии с международными договорами (110.01.043A + 110.01.043B)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A	Налогооблагаемый доход, подлежащий освобождению от налогообложения в соответствии с международным договором об избежании двойного налогообложения	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
B	Налогооблагаемый доход, подлежащий освобождению от налогообложения в соответствии с иными международными договорами	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.044	ВСЕГО НАЛОГООБЛАГАЕМОГО ДОХОДА (УБЫТКА) (110.01.041 + 110.01.042 - 110.01.043)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.045	Убыток от отнесения на вычеты амортизационных отчислений по фиксированным активам, впервые введенным в эксплуатацию, не подлежащий переносу	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.046	Убыток, подлежащий переносу	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.047	Предельный процент от налогооблагаемого дохода при его корректировке на сумму расходов по строкам 110.01.048 A, 110.01.048B, 110.01.048C, 110.01.048D (%)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



10411001040008

БИН Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

Раздел. Расчет налогооблагаемого дохода

Код строки	Наименование	ТРИЛ.	МИЛРД.	МИЛН.	ТЫС.
110.01.048	Корректировка налогооблагаемого дохода: (сумма с 110.01.048А по 110.01.048Д) в пределах суммы 110.01.044 x 110.01.047 + (сумма с 110.01.048Е по 110.01.048Г) - 110.01.048Г)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A	Расходы, фактически понесенные налогоплательщиком на содержание объектов социальной сферы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
B	Безвозмездно переданное имущество некоммерческим организациям	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C	Спонсорская помощь	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
D	Адресная социальная помощь, предоставленная физическим лицам в соответствии с законодательством РК	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
E	Сумма в 2-кратном размере произведенных расходов на оплату труда инвалидов и 50 процентов от суммы начисленного социального налога от заработной платы и других выплат инвалидам	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
F	Вознаграждение, полученное по финансовому лизингу основных средств, предоставленных на срок более трех лет с последующей передачей их лизингополучателю	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
G	Сумма ранее произведенного дополнительного вычета по впервые введенным в эксплуатацию фиксированным активам и технологическому оборудованию	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.049	Убытки, перенесенные с предыдущих налоговых периодов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.050	НАЛОГООБЛАГАЕМЫЙ ДОХОД С УЧЕТОМ КОРРЕКТИРОВКИ И ПЕРЕНЕСЕННЫХ УБЫТКОВ (110.01.044 - 110.01.048 - 110.01.049)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Раздел. Расчет налогового обязательства

110.01.051	Ставка КПП (%)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.052	Зачет иностранного налога	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.053	КПП с учетом зачета иностранного налога (110.01.050 x 110.01.051 - 110.01.052)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.054	Чистый доход	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.01.055	КПП на чистый доход, исчисленный:				
I	по ставке 15%	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
II	по ставке <input type="text"/> <input type="text"/> %, предусмотренной международным договором	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
III	код страны, с которой заключен международный договор	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
IV	наименование международного договора	<input type="text"/>			
110.01.056	ВСЕГО КПП (110.01.053 + 110.01.055 I или 110.01.055 II)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

