

**Об объектах налогообложения и (или) объектах, связанных с  
налогообложением, по исчислению корпоративного подоходного  
налога по внеконтрактной деятельности  
(Приложение 2 к Декларации)**

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

**Раздел. Совокупный годовой доход**

Код строки	Наименование	ТРИЛ.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
110.02.001	Доход от реализации	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.002	Доход от прироста стоимости	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.003	Доход по производным финансовым инструментам	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.004	Доход от списания обязательств	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.005	Доход по сомнительным обязательствам	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.006	Доход от уступки права требования	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.007	Доход от выбытия фиксированных активов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.008	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	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.009	Дивиденды, Вознаграждение по депозиту, долговой ценной бумаге, векселю, исламскому арендному сертификату, Выигрыши	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.010	Превышение суммы положительной курсовой разницы над суммой отрицательной курсовой разницы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.011	Доход по инвестиционному депозиту, размещенному в исламском банке	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.012	Другие доходы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.013	<b>СОВОКУПНЫЙ ГОДОВОЙ ДОХОД</b> (сумма строк с 110.02.001 по 110.02.012)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.014	Корректировка совокупного годового дохода в соответствии с пунктом 1 статьи 99 Налогового кодекса	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.015	Положительная (отрицательная) разница, полученная при переходе на иной метод оценки товарно-материальных запасов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.016	<b>СОВОКУПНЫЙ ГОДОВОЙ ДОХОД С УЧЕТОМ КОРРЕКТИРОВОК</b> (110.02.013 – 110.02.014+ или - 110.02.015)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Раздел. Вычеты**

Код строки	Наименование	ТРИЛ.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
110.02.017	Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) (110.02.017 I - 110.02.017 II + 110.02.017 III + 110.02.017 IV + 110.02.017 V - 110.02.017 VI - 110.02.017 VII - 110.02.017 VIII - 110.02.017 IX)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
I	ТМЗ на начало налогового периода всего	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
II	ТМЗ на конец налогового периода всего	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
III	Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A	товары, сырье, материалы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
B	финансовые услуги	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C	рекламные услуги	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
D	консультационные услуги	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



БИН 

Период, за который представляется налоговая отчетность: год

## Раздел. Вычеты

Код строки	Наименование	ТРИЛ.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
	<b>Е</b> маркетинговые услуги	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<b>Ф</b> дизайнерские услуги	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<b>Г</b> инжиниринговые услуги	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<b>Н</b> прочие услуги и работы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>IV</b>	Расходы по начисленным доходам работников и иным выплатам физическим лицам	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>V</b>	Стоимость работ и услуг, себестоимость ТМЗ, признанные расходами будущих периодов в предыдущих налоговых периодах и относимые на вычеты в отчетном налоговом периоде	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>VI</b>	Стоимость работ и услуг, себестоимость ТМЗ, признаваемые последующими расходами	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>VII</b>	Стоимость работ и услуг, себестоимость ТМЗ, включаемые в первоначальную стоимость фиксированных активов, объектов преференций и активов, не подлежащих амортизации	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>VIII</b>	Стоимость работ и услуг, себестоимость ТМЗ, не относимые на вычеты на основании статьи 115 НК	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>IX</b>	Стоимость работ и услуг, себестоимость ТМЗ, признаваемые расходами будущих периодов и подлежащие отнесению на вычеты в последующие налоговые периоды	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.018	Штрафы, пени, неустойки	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.019	НДС, не подлежащий отнесению в зачет по данным декларации по НДС в связи с применением пропорционального метода	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.020	Превышение суммы НДС, относимого в зачет, над суммой начисленного НДС, сложившееся на 01.01.2009 г.	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.021	Социальные отчисления в ГФСС	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.022	Расходы по вознаграждению	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.023	Суммы компенсаций при служебных командировках	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.024	Сомнительные обязательства, в том числе: сумма выплаченных обязательств, ранее признанных доходом в соответствии со статьей 88 Налогового кодекса	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.025	Сомнительные требования	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.026	Страховые премии по договорам страхования, за исключением страховых премий по договорам накопительного страхования	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.027	Превышение суммы отрицательной курсовой разницы над суммой положительной курсовой разницы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.028	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.029	Вычеты по фиксированным активам, в том числе:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>I</b>	по фиксированным активам, введенным в эксплуатацию до и (или) после 1 января 2009 года в рамках инвестиционного проекта по контрактам с предоставлением освобождения от уплаты корпоративного подоходного налога	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.030	Вычеты по инвестиционным налоговым преференциям	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.031	Другие вычеты, в том числе:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>I</b>	Управленческие и общеадминистративные расходы нерезидента	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.032	<b>ВСЕГО ВЫЧЕТОВ</b> (или 110.02.032 I, или 110.02.032 II, или 110.02.032 III)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>I</b>	Вычеты (сумма с 110.02.017 по 110.02.031)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>II</b>	Всего расходов, подлежащих отнесению на вычеты некоммерческой организацией	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



1 411002 020009

БИН Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год 

## Раздел. Вычеты

Код строки	Наименование	трлн.	млрд.	млн.	тыс.
<b>III</b>	Всего расходов, подлежащих отнесению на вычеты резидентом, имеющим постоянные учреждения за пределами РК	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

## Раздел. Корректировка доходов и вычетов

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

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

110.02.034	Корректировка доходов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.035	Корректировка вычетов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

## Раздел. Расчет налогооблагаемого дохода

110.02.036	НАЛОГООБЛАГАЕМЫЙ ДОХОД (УБЫТОК) (110.02.016-110.02.032+110.02.033+110.02.034-110.02.035)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.037	Доходы из иностранных источников, в том числе:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>I</b>	прибыль или часть прибыли, полученная в стране с льготным налогообложением	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.038	Суммы превышения доходов над расходами, подлежащая освобождению от налогообложения в соответствии с международными договорами	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.039	ВСЕГО НАЛОГООБЛАГАЕМОГО ДОХОДА (УБЫТКА) (110.02.036 +110.02.037 I-110.02.038)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.040	Убыток, подлежащий переносу	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.041	Уменьшение налогооблагаемого дохода (110.02.041 A + 110.02.041 B):	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>A</b>	расходы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>B</b>	доходы	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.042	Налогооблагаемый доход с учетом уменьшения (110.02.039 - 110.02.041)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.043	Убытки, перенесенные из предыдущих налоговых периодов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.044	НАЛОГООБЛАГАЕМЫЙ ДОХОД С УЧЕТОМ ПЕРЕНЕСЕННЫХ УБЫТКОВ (110.02.042 - 110.02.043)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

## Раздел. Расчет налогового обязательства

110.02.045	Ставка КПП (%)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.046	Зачет иностранного налога	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.047	КПП с учетом зачета иностранного налога (110.02.044 x 110.02.045 - 110.02.046)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.048	КПП, удержанный у источника выплаты с дохода в виде выигрыша	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.049	КПП, удержанный у источника выплаты с дохода в виде вознаграждения:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>I</b>	переносимый из предыдущих налоговых периодов	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>II</b>	удержанный в налоговом периоде	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



1411002030008

БИН 

Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: год

## Раздел. Расчет налогооблагаемого дохода

Код строки	Наименование	ТРИЛ.	МЛРД.	МЛН.	ТЫС.
110.02.050	КПН, удержанный у источника выплаты в соответствии со статьей 200 Налогового кодекса	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.051	Исчислено КПН(110.02.051 I-110.02.051 II-110.02.051 III -110.02.051 IV-110.02.051 V)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>I</b>	КПН в соответствии со статьей 139 НК (110.02.047 - 110.02.048 - 110.02.049 I - 110.02.049 II-110.02.050)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>II</b>	Уменьшение КПН в соответствии со статьей 451 НК (110.02.051 I x 70%)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>III</b>	Уменьшение КПН при применении стандартных налоговых льгот	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>IV</b>	Уменьшение КПН в соответствии с контрактом на применение ИНП, заключенным до 01.01.2009 г.	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>V</b>	Уменьшение КПН в соответствии со статьей 151 Налогового кодекса(110.02.051 I x100%)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.052	Чистый доход (110.02.044 - 110.02.051)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
110.02.053	КПН на чистый доход, исчисленный:				
<b>I</b>	по ставке 15%	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>II</b>	по ставке <input type="text"/> <input type="text"/> %, предусмотренной международным договором	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>III</b>	код страны, с которой заключен международный договор			<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>IV</b>	наименование международного договора	<input type="text"/>			
110.02.054	ВСЕГО КПН (110.02.051 + 110.02.053 I или 110.02.053 II)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>



1 411002 040007