

Об утверждении Правил составления и представления налоговой отчетности налогоплательщиками, подлежащими электронному мониторингу

Утративший силу

Приказ Председателя Налогового комитета Министерства финансов Республики Казахстан от 26 июня 2003 года N 262. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 21 июля 2003 года N 2409. Утратил силу - приказом Председателя Налогового комитета Министерства финансов Республики Казахстан от 30.04.2004г. N 200

*Извлечение из приказа Председателя Налогового комитета
Министерства финансов Республики Казахстан от 30.04.2004г. N 200*

В связи с государственной регистрацией приказов Председателя Налогового комитета Министерства финансов Республики Казахстан от 9 апреля 2004 года № 165 "Об утверждении Правил составления и представления налоговой отчетности налогоплательщиками, подлежащими электронному мониторингу" и № 166 "Об утверждении Правил составления и представления налоговой отчетности налогоплательщиками, подлежащими электронному мониторингу" п р и к а з ы в а ю :

*1. Признать утратившими силу следующие приказы Председателя Налогового комитета Министерства финансов Республики Казахстан:
от 26 июня 2003 года N 262 "Об утверждении Правил составления и представления налоговой отчетности налогоплательщиками, подлежащими электронному мониторингу" (зарегистрированный в Министерстве юстиции Республики Казахстан за N 2409 ...).*

3. Настоящий приказ вступает в силу со дня подписания.

П р е д с е д а т е л ь "

В целях реализации Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) приказываю:

1. Утвердить прилагаемые:

1) Правила составления и представления налоговой отчетности налогоплательщиками, подлежащими электронному мониторингу, за исключением банков второго уровня, накопительных пенсионных фондов,

страховых (перестраховочных) организаций, согласно приложению 1 к
н а с т о я щ е м у п р и к а з у ;

2) Правила составления и представления налоговой отчетности банками второго уровня, подлежащими электронному мониторингу, согласно приложению 2 к настоящему приказу;

3) Правила составления и представления налоговой отчетности накопительными пенсионными фондами, подлежащими электронному мониторингу, согласно приложению 3 к настоящему приказу;

4) Правила составления и представления налоговой отчетности страховыми (перестраховочными) организациями, подлежащими электронному мониторингу, согласно приложению 4 к настоящему приказу.

2. Управлению администрирования и мониторинга крупных налогоплательщиков Налогового комитета Министерства финансов Республики Казахстан (Бурамбаева А.К.) направить настоящий приказ на государственную регистрацию в Министерство юстиции Республики Казахстан.

3. Настоящий приказ вводится в действие со дня государственной регистрации и распространяется на отношения, возникшие с 1 июля 2003 года.

Председатель

Приложение 1 к приказу
Председателя Налогового комитета
Министерства финансов
Республики Казахстан
от 26 июня 2003 года N 262
"Об утверждении Правил
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу"

**Правила составления и представления налоговой
отчетности налогоплательщиками, подлежащими
электронному мониторингу, за исключением банков
второго уровня, накопительных пенсионных фондов,
страховых (перестраховочных) организаций**

1. Общие положения

1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с Кодексом Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый

кодекс) и предусматривают порядок составления и представления налоговой отчетности налогоплательщиками, подлежащими электронному мониторингу, за исключением банков второго уровня, накопительных пенсионных фондов, страховых (перестраховочных) организаций.

2. Мониторинг налогоплательщиков (далее - мониторинг) осуществляется путем применения системы наблюдений за финансово-хозяйственной деятельностью налогоплательщиков с целью определения их реальной налогооблагаемой базы и проведения анализа обоснованности формирования себестоимости товаров (работ, услуг), соблюдения финансового, валютного законодательства Республики Казахстан и применяемых рыночных цен.

3. Мониторинг осуществляется методом сбора от налогоплательщиков информации по основным финансово-экономическим и налоговым показателям через электронную систему передачи данных в базу данных на центральном сервере уполномоченного государственного органа, обеспечивающего налоговый контроль за исполнением налоговых обязательств (далее - уполномоченный государственный орган).

Мониторинг осуществляется:

1) уполномоченным государственным органом по налогоплательщикам, подлежащим республиканскому мониторингу;

2) Межрегиональным налоговым комитетом N 1, налоговыми комитетами по областям, городам Астана, Алматы и налоговым комитетом "Астана-жана кала" (далее - налоговые комитеты) по налогоплательщикам, подлежащим региональному мониторингу.

4. База данных по мониторингу формируется на основе налоговой отчетности, составляемой по формам согласно приложениям 1, 1.1, 2, 2.1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15 к настоящим Правилам, содержащей информацию, указанную в пункте 3 настоящих Правил, предоставляемой налогоплательщиками в электронном формате (файлах) компьютерной программы в порядке и сроки, установленные настоящими Правилами.

5. Система передачи данных представляет собой способы доставки заполненных форм налоговой отчетности в виде файлов установленного стандарта до базы данных и включает в себя:

доставку при помощи магнитных носителей;
доставку через электронную почту (E-mail).

6. Формы налоговой отчетности и электронная программа по их заполнению предоставляются:

1) уполномоченным государственным органом - налогоплательщикам, подлежащим республиканскому мониторингу;

2) налоговыми комитетами (по месту нахождения юридических лиц) -

налогоплательщикам, подлежащим региональному мониторингу.

7. Заполненные формы налоговой отчетности через систему передачи данных предоставляются:

налогоплательщиками, подлежащими республиканскому мониторингу, в уполномоченный государственный орган;

налогоплательщиками, подлежащими региональному мониторингу, в соответствующий налоговый комитет, с последующей передачей налоговыми комитетами копии налоговой отчетности по мониторингу в уполномоченный государственный орган.

8. Сроки предоставления отчетов для налогоплательщиков, подлежащих республиканскому и региональному мониторингу:

информация по формам налоговой отчетности 1.1, 1.2, 1.6 представляется ежемесячно, не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом;

информация по формам отчетности 1.3, 1.4, 1.5, 1.7, 1.8, 1.9, 1.11, 1.12 представляется ежеквартально, не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом;

информация по форме отчетности 1.10 предоставляется один раз в год, не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

9. Прием и накопление всей информации о финансово-хозяйственной деятельности налогоплательщиков в виде файлов осуществляется:

для налогоплательщиков, подлежащих республиканскому мониторингу, на центральном сервере уполномоченного государственного органа;

для налогоплательщиков, подлежащих региональному мониторингу, на центральном сервере уполномоченного государственного органа и на серверах налоговых комитетов.

2. Заполнение форм налоговой отчетности

10. Форма N 1.1. Книга реализации (приложение 1).

Раздел 1. Реализация на территории Казахстана.

Данная форма заполняется по мере выполнения работ, предоставления услуг, отгрузки товаров с целью их реализации на территории Республики Казахстан независимо от времени оплаты.

В форме отражается весь объем реализованной продукции за отчетный период.

Реализация услуг связи, водо-, тепло-, газо-, электроснабжения, все виды пассажирских перевозок и грузоперевозок, осуществляемых для физических лиц, отражаются в разбивке по тарифам.

Например, по тарифу 3 тенге реализовано 15 тысяч киловатт (далее - кВт) электроэнергии, по тарифу 4 тенге - 150 тысяч кВт электроэнергии.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не

должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Кредит счета" указывается кредит соответствующего счета доходов Типового плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного приказом Министра финансов Республики Казахстан от 18 сентября 2002 года N 438 (далее - рабочий план счетов).

В графе 3 "Наименование товаров (работ, услуг)" указывается наименование отгруженных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, включая товары (работы, услуги), реализованные нерезиденту на территории Республики Казахстан. Каждая строка соответствует одной операции.

В графе 4 "Код ТН ВЭД" указывается соответствующий код с Товарной номенклатурой внешнеэкономической деятельности отгруженных товаров, утвержденного приказом Таможенного комитета МГД РК от 22 января 2001 года N 22 "О классификации товаров в соответствии с Товарной номенклатурой внешнеэкономической деятельности", зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 30 марта 2001 года N 1445. По услугам указывается код 98 (далее - код ТН ВЭД).

В графе 5 "Наименование получателя" указывается Ф.И.О. физического лица или наименование юридического лица получателя товара (работ, услуг).

В графе 6 "Резидент/нерезидент", указывается код, обозначающий резидентство покупателя: 0 - резидент РК, 1 - нерезидент РК.

В графе 7 "РНН" указывается регистрационный номер налогоплательщика (далее - РНН) - получателя.

В графе 8 "Код страны резидентства получателя" при заполнении кода страны резидентства (далее - код страны) необходимо использовать цифровую кодировку стран в соответствии с приложением 3 к Инструкции о порядке заполнения грузовой таможенной декларации, утвержденной приказом Таможенного комитета Республики Казахстан от 26 сентября 1995 года N 127-П, зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 апреля 1997 года N 291.

В графе 9 "Дата контракта (договора)" указывается дата заключенного контракта (договора), на основании которого производится отгрузка товара, выполнение работ, оказание услуг.

В графе 10 "N контракта (договора)" указывается номер заключенного контракта (договора), на основании которого производится отгрузка товара, выполнение работ, предоставление услуг.

В графе 11 "Дата счета-фактуры" указывается дата соответствующего счета-фактуры по отгруженным товарам, выполненным работам, оказанным услуг.

В графе 12 "N счета-фактуры" указывается номер соответствующего

счета - фактуры .

В графе 13 "Единица измерения" указывается единица измерения реализованной продукции (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан), работ и услуг - (тенге) .

В графе 14 "Цена за единицу" указывается цена за единицу товара без косвенных налогов .

В графе 15 "Количество" указывается количество отгруженных товаров или объем выполненных работ (услуг) в тенге.

В графе 16 "Сумма без косвенных налогов" указывается общая стоимость реализации без косвенных налогов .

В графе 17 "Акциз" указывается сумма начисленного акциза. Если товар не является подакцизным, то графа не заполняется.

В графе 18 "НДС" указывается сумма налога на добавленную стоимость (далее - НДС), отраженного в счете-фактуре.

В графе 19 "Ставка НДС" указывается соответствующая ставка НДС.

11. Раздел 2. Книга реализации по дополнительному счету-фактуре.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Кредит счета" указывается кредит соответствующего счета доходов рабочего плана счетов .

В графе 3 "Наименование товаров (работ, услуг)" указывается наименование отгруженных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, включая товары (работы, услуги), реализованные нерезиденту на территории Республики Казахстан. Каждая строка соответствует одной операции.

В графе 4 "Код ТН ВЭД" указывается соответствующий код ТН ВЭД отгруженных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

В графе 5 "Наименование получателя" указывается Ф. И. О. физического лица или наименование юридического лица получателя товара (работ, услуг).

В графе 6 "Резидент/нерезидент" указывается код, обозначающий резидентство покупателя: 0 - резидент РК, 1 - нерезидент РК.

В графе 7 "РНН" указывается РНН получателя.

В графе 8 "Код страны резидентства получателя" указывается код страны.

В графе 9 "Дата контракта (договора)" указывается дата заключенного контракта (договора), на основании которого производится отгрузка товара, выполнение работ, оказание услуг .

В графе 10 "N контракта (договора)" указывается номер заключенного контракта (договора), на основании которого производится отгрузка товара, выполнение работ, оказание услуг .

В графе 11 "Дата основного счета-фактуры" указывается дата основного (первоначального) счета-фактуры, к которому составляется дополнительный счет - ф а к т у р а .

В графе 12 "N основного счета-фактуры" указывается номер основного (первоначального) счета-фактуры, к которому составляется дополнительный счет - ф а к т у р а .

В графе 13 "Дата дополнительного счета-фактуры" указывается дата дополнительного счета-фактуры.

В графе 14 "N дополнительного счета-фактуры" указывается номер дополнительного счета-фактуры.

В графе 15 "Единица измерения" указывается единица измерения реализованных по дополнительному счету-фактуре товаров (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан), работ и услуг (тенге).

В графе 16 "Цена за единицу" указывается цена за единицу товара без косвенных налогов по дополнительному счету-фактуре.

В графе 17 "Количество" указывается количество отгруженных товаров или объем выполненных работ и услуг (тенге) по дополнительному счету-фактуре.

В графе 18 "Размер корректировки (Сумма без косвенных налогов)" указывается размер корректировки стоимости реализации без косвенных налогов , с соответствующим знаком по дополнительному счету-фактуре.

В графе 19 "Акциз" указывается размер корректировки акциза по дополнительному счету-фактуре с соответствующим знаком. Если товар не является подакцизным, то графа не заполняется.

В графе 20 "Ставка НДС" указывается соответствующая ставка НДС.

В графе 21 "НДС" указывается размер корректировки НДС по дополнительному счету-фактуре с соответствующим знаком.

12. Раздел 3. № Экспортный валютный контроль.

При первоначальном заполнении формы отражаются все сделки, срок оплаты по которым не наступил, неисполненные контракты и контракты, исполненные частично .

В последующем форма заполняется и предоставляется в уполномоченный налоговый орган или соответствующие налоговые органы по окончании отчетного периода с нарастающим итогом. В новый отчет переносятся данные по неисполненным или частично исполненным контрактам (договорам).

В графе 1 "N" указывается номер сделки по экспорту товаров (работ, услуг), последующая информация не должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Вид экспортируемых товаров (работ, услуг)" отражается наименование экспортируемого товара, а также работы, услуги, оказанные за

территорией Республики Казахстан.

В графе 3 "Код ТН ВЭД" отражается код ТН ВЭД экспортируемого товара (работ, услуг).

В графе 4 "Условия поставки" указываются условия поставки товаров (работ, услуг).

В графе 5 "Место отгрузки товаров (работ, услуг)" указывается место фактической отгрузки товаров (работ, услуг).

В графе 6 "Пункт доставки товара (работ, услуг), страна" указывается пункт доставки товаров (работ, услуг), страна.

Графа 7 "Единица измерения" указывается единица измерения товара (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан).

В графах 8 и 9 "Наименование покупателя" и "Юридический адрес покупателя" отражается полное наименование предприятия-покупателя с точной аббревиатурой и его юридический адрес.

В графах 10 и 11 "Дата контракта (договора)" и "N контракта (договора)" указываются соответственно дата и номер заключения контракта (договора), согласно которому производится экспорт товаров.

В графах 12 и 13 "Дата паспорта сделки" и "N паспорта сделки" указываются данные из паспорта сделки по поставкам по данному контракту (договору).

В графах 14 и 15 "Дата инвойса" и "N инвойса" указываются дата и номер инвойса.

В графах 16 и 17 "Дата ГТД" и "N ГТД" указываются дата и номер грузовой таможенной декларации.

В графах 18 "Стоимость единицы продукции", 19 "Количество", 20 "Сумма" отражаются данные фактически произведенного экспорта.

В графе 21 "Валюта контракта" указывается валюта, в которой осуществлялась оплата экспортируемого товара по контракту.

В графе 22 "Курс тенге" указывается рыночный курс тенге к валюте контракта, на дату принятия ГТД к таможенному оформлению.

В графе 23 "Перерасчет в тенге" указывается сумма в тенговом эквиваленте.

В графе 24 "Срок оплаты" указывается дата оплаты согласно контракту.

В графе 25 "Таможенные пошлины и сборы" указывается сумма уплаченных таможенных пошлин и сборов.

13. Форма N 1.2. Книга покупок (приложение 2).

Раздел 1. Приобретенных на территории Казахстана.

Данная форма заполняется по мере оприходования товаров (работ, услуг) на территории Республики Казахстан независимо от времени их оплаты.

В форме отражается весь объем произведенных приобретений за отчетный

п е р и о д .

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Дебет счета" указывается дебет соответствующего счета рабочего плана счетов.

В графе 3 "Наименование товаров (работ, услуг)" указывается наименование приобретенных товаров (работ, услуг).

В графе 4 "Код ТН ВЭД" указывается соответствующий код ТН ВЭД приобретенных товаров (работ, услуг).

В графе 5 "Наименование поставщика" указывается наименование поставщика товара (работ, услуг).

В графе 6 "Резидент/нерезидент", указывается код, обозначающий резидентство поставщика: 0 - резидент РК, 1 - нерезидент РК.

В графе 7 "РНН" указывается РНН.

В графе 8 "Код страны резидентства поставщика" указывается код страны поставщика.

В графе 9 "Серия свидетельства о постановке на учет по НДС поставщика" указывается серия свидетельства о постановке на учет по НДС поставщика.

В графе 10 "N свидетельства о постановке на учет по НДС поставщика" указывается номер свидетельства о постановке на учет по НДС поставщика.

В графе 11 "Дата свидетельства о постановке на учет по НДС поставщика" указывается дата выдачи свидетельства о постановке на учет по НДС поставщика.

В графе 12 "Дата контракта (договора)" указывается дата заключенного контракта, на основании которого производится получение товара (работ, услуг).

В графе 13 "N контракта (договора)" указывается номер заключения контракта, на основании которого производится получение товара (работ, услуг).

В графе 14 "Дата счета-фактуры" указывается дата счета-фактуры.

В графе 15 "N счета-фактуры" указывается номер счета-фактуры.

В графе 16 "Единица измерения" указывается единица измерения товара (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан), работ и услуг (тенге).

В графе 17 "Количество" указывается количество приобретенных товаров. Объем выполненных работ и услуг указывается в тенге.

В графе 18 "Цена за единицу" указывается цена единицы товаров (работ, услуг) без косвенных налогов.

В графе 19 "Сумма без косвенных налогов" указывается стоимость товара без

В графе 20 "Акциз" указывается сумма начисленного акциза, если товар не является подакцизным - графа не заполняется.

В графе 21 "НДС" указывается сумма НДС.

В графе 22 "Сумма подоходного налога у источника выплаты" указывается сумма корректировки корпоративного подоходного налога или индивидуального подоходного налога удержанного (удерживаемого) у источника выплаты. В случае, если налог не удерживается, то данная графа не заполняется.

14. Раздел 1. Приобретенных на территории Казахстана.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Дебет счета" указывается дебет соответствующего счета рабочего плана счетов.

В графе 3 "Наименование" указывается наименование приобретенных товаров (работ, услуг).

В графе 4 "Код ТН ВЭД" указывается соответствующий код ТН ВЭД приобретенных товаров (работ, услуг).

В графе 5 "Наименование поставщика" указывается наименование поставщика товара (работ, услуг).

В графе 6 "Резидент/нерезидент" указывается код, обозначающий резидентство поставщика: 0 - резидент РК, 1 - нерезидент РК.

В графе 7 "РНН" указывается РНН.

В графе 8 "Код страны резидентства поставщика" указывается код страны поставщика.

В графах 9, 10, 11 указывается серия, N и дата выдачи свидетельства о постановке на учет по НДС поставщика.

В графе 12 "Дата контракта (договора)" указывается дата заключенного контракта, на основании которого производится получение товара (работ, услуг).

В графе 13 "N контракта (договора)" указывается номер заключенного контракта, на основании которого производится получение товара (работ, услуг).

В графе 14 "Дата основного счета-фактуры" указывается дата основного (первоначального) счета-фактуры, к которому составляется дополнительный счет-фактура.

В графе 15 "N основного счета-фактуры" указывается номер основного (первоначального) счета-фактуры, к которому составляется дополнительный счет-фактура.

В графе 16 "Дата дополнительного счета-фактуры" указывается дата

дополнительного счета-фактуры.

В графе 17 "N дополнительного счета-фактуры" указывается номер дополнительного счета-фактуры.

В графе 18 "Единица измерения" указывается единица измерения товара (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан), работ и услуг (тенге), по дополнительному счету-фактуре.

В графе 19 "Количество" указывается количество приобретенных товаров, по дополнительному счету-фактуре. Объем выполненных работ и услуг указывается в тенге.

В графе 20 "Цена за единицу" указывается цена единицы товара без косвенных налогов по дополнительному счету-фактуре.

В графе 21 "Размер корректировки (Сумма без косвенных налогов)" указывается размер корректировки стоимости покупки без косвенных налогов, с соответствующим знаком по дополнительному счету-фактуре.

В графе 22 "Акциз" указывается сумма начисленного акциза, по дополнительному счету-фактуре, если товар не является подакцизным - графа не заполняется.

В графе 23 "НДС" указывается скорректированная сумма НДС по дополнительному счету-фактуре с соответствующим знаком.

В графе 24 "Сумма подоходного налога у источника выплаты" указывается сумма корректировки корпоративного подоходного налога или индивидуального подоходного налога удержанного (удерживаемого) у источника выплаты. В случае, если налог не удерживается, то данная графа не заполняется.

15. Раздел 3. Импортный валютный контроль.

При первоначальном заполнении формы отражаются все сделки, срок оплаты по которым не наступил, неисполненные контракты и контракты, исполненные частично.

В последующем форма заполняется и предоставляется в уполномоченный налоговый орган по окончании отчетного периода с нарастающим итогом. В новый отчет переносятся данные по неисполненным или исполненным частично контрактам (договорам).

В графе 1 "N" указывается номер сделки по импорту товаров (работ, услуг). Последующая информация не должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Вид приобретаемых товаров (работ, услуг)" указывается наименование импортируемого товара и вид услуг, приобретаемых за территорией Республики Казахстан.

В графе 3 "Код ТН ВЭД" отражается код ТН ВЭД по имеющемуся классификатору.

В графе 4 "Условия поставки" указываются условия поставки товаров (работ, услуг).

В графе 5 "Место отгрузки товара (работ, услуг), страна" указывается код страны, резидентом которой является продавец товаров (работ, услуг).

В графе 6 "Пункт доставки товара (работ, услуг)" указывается пункт доставки товаров (работ, услуг) в соответствии с условиями поставки.

Графа 7 "Единица измерения" указывается единица измерения товара (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан).

В графах 8 и 9 "Наименование продавца" и "Юридический адрес продавца" отражаются полное наименование предприятия-продавца с указанием организационно-правовой формы и его юридический адрес.

В графах 10 и 11 "Дата контракта (договора)" и "Номер контракта (договора)" отражаются соответственно дата и номер контракта (договора), согласно которому производится импорт товаров.

В графах 12 и 13 "Дата инвойса" и "N инвойса" указываются дата и номер инвойса.

В графах 14 и 15 "Дата ГТД" и "N ГТД" указываются дата и номер грузовой таможенной декларации.

В графах 16 "Стоимость единицы товаров", 17 "Количество", 18 "Сумма" отражаются данные фактически произведенного импорта.

В графе 19 "Валюта контракта" указывается валюта, в которой осуществлялась оплата импортируемого товара по контракту.

В графе 20 "Курс тенге" указывается рыночный курс тенге к валюте контракта, на дату принятия ГТД к таможенному оформлению.

В графе 21 "Перерасчет в тенге" указывается сумма в тенговом эквиваленте.

В графе 22 "Фактически уплачено НДС" указывается сумма фактически уплаченного НДС при импорте.

В графе 23 "Уплачено НДС методом зачета" указывается сумма уплаченного НДС методом зачета.

В графе 24 "Акцизы" указывается сумма уплаченных акцизов.

В графе 25 "Таможенные пошлины и сборы" указывается сумма уплаченных таможенных пошлин и сборов.

В графе 26 "Срок оплаты поставки" указывается дата оплаты согласно контракту.

16. Форма N 1.3. Бухгалтерский баланс (приложение 3).

Форма заполняется согласно стандарту бухгалтерского учета N 30 "Представление финансовой отчетности", утвержденному приказом Министра финансов Республики Казахстан от 17 января 2003 года N 14,

зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 февраля 2003 года N 2182 (далее - СБУ N 30).

Форма заполняется с нарастающим итогом, единицей измерения является
тысяча тенге .

17. Форма N 1.4. Отчет о результатах финансово-хозяйственной деятельности
(приложение 4) .

Форма заполняется согласно СБУ N 30.

Форма заполняется с нарастающим итогом, единицей измерения является
тысяча тенге .

В строке 1 "Доход от реализации продукции (товаров, работ, услуг)" в графе "Доходы" отражается сумма кредитового оборота подраздела 70 "Доход от основной деятельности" рабочего плана счетов.

В строке 2 "Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)" в графе "Расходы" отражается сумма дебетового оборота подраздела 80 "Себестоимость реализованной готовой продукции (товаров, работ, услуг)" рабочего плана счетов .

В строке 3 "Валовой доход" предоставляет собой финансовый результат от реализации продукции (работ, услуг) и определяется расчетным путем в виде разницы по данным показателей строк 1 и 2.

В строке 4 "Расходы периода, всего, в том числе" в графе "Расходы" отражается общая сумма строк 4.1, 4.2, 4.3. В строке 4.1 отражается сумма дебетового оборота счета 821 "Общие и административные расходы", в строке 4.2 отражается сумма дебетового оборота счета 811 "Расходы по реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг)", в строке 4.3 отражается сумма дебетового оборота счета 831 "Расходы в виде вознаграждения" рабочего плана с ч е т о в .

В строке 5 "Доход (убыток) от основной деятельности" указывается сальдированный финансовый результат и определяется как разность между валовым доходом и расходами периода.

В строке 6 "Доход (убыток) от неосновной деятельности" в графе "Доходы" отражается сумма кредитового оборота подраздела 72 "Доход от неосновной деятельности" рабочего плана счетов, в графе "Расходы" отражается сумма дебетового оборота подраздела 84 "Расходы по неосновной деятельности" рабочего плана счетов .

В строке 7 "Доход (убыток) от обычной деятельности до налогообложения" представляет собой сальдированный финансовый результат и определяется расчетным путем по показателям строк 5 и 6.

В строке 8 "Расходы по корпоративному подоходному налогу" указывается сумма корпоративного подоходного налога, определенная в соответствии со

стандартом бухгалтерского учета 11 "Учет по подоходному налогу", утвержденным постановлением Национальной комиссии по бухгалтерскому учету от 13 ноября 1996 года N 3, зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 30 декабря 1996 года N 239.

В строке 9 "Доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения" доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения определяется расчетным путем в виде разницы по данным показателей строк 7 и 8.

В строке 10 "Доход (убыток) от чрезвычайных ситуаций" отражается сальдированный результат от чрезвычайных ситуаций за минусом подоходного налога.

В строке 11 "Чистый доход (убыток)" определяется расчетным путем в виде разницы по данным показателей строк 9 и 10.

В строке 12 "Начисленные дивиденды" в графе "Расходы" отражается сумма дебетового оборота подраздела 62 "Расчеты по дивидендам и доходам участников" рабочего плана счетов.

В строке 13 "Чистый доход (убыток) за вычетом начисленных дивидендов" указывается сумма дохода, определяемая расчетным путем в виде разницы по данным показателей строк 11 и 12.

18. Форма N 1.5. Отчет о движении денег - прямой метод (приложение 5).

Форма заполняется прямым методом согласно стандарту бухгалтерского учета N 4 "Отчет о движении денег", утвержденному постановлением Национальной комиссии по бухгалтерскому учету от 13 ноября 1996 года N 3, зарегистрированному в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 30 декабря 1996 года N 239.

Форма заполняется с нарастающим итогом, единицей измерения является тысяча тенге.

19. Форма N 1.6.

Раздел 1. Отчет о движении произведенных и приобретенных товаров (приложение 6).

Данная форма отражает количество произведенных и приобретенных за отчетный период товаров (работ, услуг). В случае, если налогоплательщиком производится выпуск и приобретение различных видов товаров, отражается вся выпущенная продукция по видам.

В графе 1 "N" отражается номер вида товара (работ, услуг) по порядку.

В графе 2 "Наименование товара" указывается наименование произведенных и приобретенных товаров (работ, услуг).

В графе 3 "Код ТН ВЭД" указывается соответствующий код ТН ВЭД указанного товара (работ, услуг).

В графе 4 "Единица измерения" указываются единицы измерения

произведенных и приобретенных товаров (работ, услуг), используемых на предприятии (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан), работ и услуг (тенге).

В графе 5 "Остаток на начало месяца, количество" указывается количество товара, находящегося в остатках на начало отчетного месяца.

В графе 6 "Остаток на начало месяца, сумма" указывается себестоимость (балансовая стоимость) товара, находящегося в остатках на начало отчетного месяца.

В графе 7 "Корректировка остатков на начало месяца, количество" указывается количество корректировки в натуральном выражении.

В графе 8 "Корректировка остатков на начало месяца, сумма" указывается сумма корректировки в суммарном выражении.

В графе 9 "Количество произведенного товара" указывается количество произведенного и приобретенного товара (работ, услуг) за отчетный месяц.

В графе 10 "Себестоимость произведенного товара" указывается себестоимость произведенного или стоимость приобретенного товара (работ, услуг) за отчетный месяц.

В графе 11 "Прочее поступление товара, количество" указывается количество поступившего товара со стороны за отчетный месяц.

В графе 12 "Прочее поступление товара, сумма" указывается себестоимость поступившего товара со стороны.

В графе 13 "Количество реализованного товара" указывается количество отгруженного товара за отчетный месяц.

В графе 14 "Себестоимость реализованного товара" указывается себестоимость отгруженного товара (работ, услуг) за отчетный месяц.

В графе 15 "Прочее выбытие товара, количество" указывается количество выбывшего товара, не связанного с реализацией за отчетный месяц.

В графе 16 "Прочее выбытие товара, сумма" указывается себестоимость выбывшего товара (работ, услуг), не связанного с реализацией в отчетном периоде.

В графе 17 "Остаток на конец месяца, количество" указывается количество товара, находящегося в остатках на конец отчетного месяца ($=\text{гр}5+\text{гр}7+\text{гр}9+\text{гр}11-\text{гр}13-\text{гр}15$).

В графе 18 "Остаток на конец месяца, сумма" указывается себестоимость товара, находящегося в остатках на конец отчетного периода ($=\text{гр}6+\text{гр}8+\text{гр}10+\text{гр}12-\text{гр}14-\text{гр}16$).

20 . Ф о р м а N 1 . 6 .

Раздел 2. Отчет об остатках приобретаемых сырья и материалов.

Данная форма отражает количество приобретаемых за отчетный период товарно-материальных запасов. В случае, если налогоплательщиком производится приобретение различных видов товарно-материальных запасов, отражаются все товарно-материальные запасы по видам.

В графе 1 "N" отражается номер вида товарно-материальных запасов по порядку.

В графе 2 "Наименование продукции" указывается наименование товарно-материальных запасов.

В графе 3 "Код ТН ВЭД" указывается соответствующий код ТН ВЭД указанного товара.

В графе 4 "Единица измерения" указываются единицы измерения приобретенных товарно-материальных запасов (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан).

В графе 5 "Остаток на начало месяца, количество" указывается количество товарно-материальных запасов, находящихся в остатке на начало отчетного месяца.

В графе 6 "Остаток на начало месяца, сумма" указывается стоимость (балансовая стоимость) товарно-материальных запасов, находящихся в остатке на начало отчетного месяца.

В графе 7 "Количество приобретенного товара" указывается количество приобретенных товарно-материальных запасов за отчетный месяц.

В графе 8 "Стоимость приобретенного товара" указывается стоимость приобретенных товарно-материальных запасов за отчетный месяц.

В графе 9 "Прочее поступление товара, количество" указывается количество поступивших товарно-материальных запасов со стороны за отчетный месяц.

В графе 10 "Прочее поступление товара, сумма" указывается стоимость поступивших товарно-материальных запасов, не связанных с приобретением.

В графе 11 "Количество товара, направленного в производство" указывается количество товарно-материальных запасов, направленных в производство за отчетный месяц.

В графе 12 "Стоимость товара, направленного в производство" указывается стоимость товарно-материальных запасов, направленных в производство за отчетный месяц.

В графе 13 "Прочее выбытие товара, количество" указывается количество выбывших товарно-материальных запасов, не связанных с производством за отчетный месяц.

В графе 14 "Прочее выбытие товара, сумма" указывается стоимость выбывших товарно-материальных запасов, не связанных с производством в

о т ч е т н о м

п е р и о д е .

В графе 15 "Остаток на конец месяца, количество" указывается количество товарно-материальных запасов, находящихся в остатке на конец отчетного месяца
(гр.5+гр.7+гр.9-гр.11-гр.13).

В графе 16 "Остаток на конец месяца, сумма" указывается стоимость товарно-материальных запасов, находящегося в остатке на конец отчетного периода
(гр.6+гр.8+гр.10-гр.12-гр.14).

21. Форма N 1.7. Себестоимость произведенной продукции (работ, услуг) (п р и л о ж е н и е 7) .

Данная форма отражает расходы налогоплательщика, понесенные за отчетный период для производства товаров (работ, услуг). Для заполнения формы используются данные производственного учета, отражаемые в счетах 9 раздела "Счета производственного учета" рабочего плана счетов, а также Методических рекомендаций к стандарту бухгалтерского учета N 7 "Учет товарно-материальных запасов", утвержденных приказом Департамента методологии бухгалтерского учета и аудита Министерства финансов Республики Казахстан от 21 мая 1997 года N 7.

Для предприятий, включенных в государственный реестр, занимающих доминирующее положение на рынке, затраты формируются также согласно Инструкции "Об особом порядке формирования затрат, учитываемых при расчете цен (тарифов) на производство и предоставление услуг (товаров, работ) субъектами естественной монополии", утвержденной приказом Председателя Комитета Республики Казахстан по регулированию естественных монополий и защите конкуренции от 15 августа 1998 года N 03-2 ОД, зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 5 ноября 1998 года N 634.

Форма заполняется с нарастающим итогом, единицей измерения является т ы с я ч а т е н г е .

В строке 1. "Материалы" отражается стоимость:

приобретаемых со стороны сырья, основных материалов с учетом транспортно-заготовительных расходов, которые входят в состав вырабатываемой продукции, образуя ее основу или являются необходимым компонентом при изготовлении продукции (выполнении работ, оказании услуг);

покупных материалов, используемых в процессе производства продукции для обеспечения нормального технологического процесса и для упаковки продукции или расходуемых на другие производственные и хозяйственные нужды (проведение испытаний, контроля, содержание, ремонт и эксплуатация оборудования и других средств труда, не относимых к основным фондам);

природного сырья (попенная плата, плата за воду, забираемую субъектами из водохозяйственных систем, и другие платежи, возмещающие затраты

специализированных организаций на поиск, разведку, охрану, организацию использования и возобновление ресурсов природного сырья), на рекультивацию земель, оплату работ по рекультивации земель, осуществляемых специализированными организациями;

покупных изделий, полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке на данном субъекте, монтажу;

работ и услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями: выполнение отдельных операций по изготовлению продукции, обработке сырья и материалов и контролю за соблюдением установленных технологических процессов;

услуг стороннего транспорта по доставке запасов, материалов. Расходы, связанные с доставкой (включая погрузочно-разгрузочные) сырья, материалов, покупных изделий и полуфабрикатов (вспомогательных материалов и топлива) транспортом самого субъекта и его персоналом, включаются в соответствующие элементы затрат на производство (заработная плата, материалы, топливо и т.д.);

вспомогательных материалов, используемых в процессе изготовления продукции для обеспечения нормального технологического процесса (вспомогательные материалы на технологические цели). Если их отнесение непосредственно на себестоимость отдельных видов продукции затруднено, стоимость может включаться в себестоимость в следующем порядке:

определяются нормы расхода вспомогательных материалов для технологических целей на каждый вид продукции и в соответствии с этими нормами расхода и плановой себестоимостью материалов устанавливается сметная ставка на единицу продукции. Указанные ставки должны пересматриваться по мере изменения норм расхода материалов или цен. Фактические затраты на вспомогательные материалы включаются в себестоимость отдельных видов продукции, производственной продукции и незавершенного производства пропорционально сметным ставкам;

топлива и теплоэнергии, как полученных со стороны, так и выработанных самим субъектом: для плавильных агрегатов, домен, мартеновских печей, для нагрева металла в прокатных, кузнечно-штамповочных, прессовых и других цехах, для проведения установленных технологическим процессом испытаний изделий (стендовых, сдаточных и контрольных испытаний турбин, дизелей и т.д.)

; электроэнергии, расходуемой на технологические (электроплавку, электросварку, электролиз, термическую обработку, гальванические работы, электрохимическую обработку металлов, сушку древесины и т.д.), энергетические, двигательные и другие промышленно-производственные нужды субъекта. Затраты на производство электрической и других видов энергии,

вырабатываемых самим субъектом, а также на трансформацию и передачу покупной энергии до мест ее потребления включаются в соответствующие элементы затрат.

В строке 2 "Стоимость возвратных отходов".

Из затрат на материалы, включаемых в себестоимость продукции, исключается стоимость возвратных отходов. Под возвратными отходами производства понимаются остатки сырья, материалов или полуфабрикатов, образовавшиеся в процессе превращения исходного материала в готовую продукцию, утратившие полностью или частично потребительные качества исходного материала (химические или физические свойства, в том числе равномерность, конфигурацию и прочие) или вовсе не используемые по прямому назначению.

Не относятся к отходам остатки материалов, которые в соответствии с установленной технологией передаются в другие цеха субъекта в качестве равномерного материала для изготовления других деталей или изделий основного производства. Не относятся к отходам также попутная (сопряженная) продукция (шкуры, кишечное сырье, жир-сырец, субпродукты) в мясожировом производстве, глицерин и другие виды попутной продукции, перечень которой устанавливается учетной политикой субъекта.

Отходы подразделяются на возвратные (используемые и не используемые в производстве) и безвозвратные. Возвратными, используемыми в производстве, считаются отходы, которые могут быть потреблены самим субъектом для изготовления основного или вспомогательного производства. Возвратными, не используемыми в производстве, считаются отходы, которые могут быть потреблены самим субъектом лишь в качестве материалов, топлива, на другие хозяйственные нужды, или реализованы на сторону. Безвозвратными считаются отходы, которые не могут быть использованы при данном состоянии техники, и технологические потери: угары, усушка, улетучивание и иные виды. Возвратные отходы оцениваются в следующем порядке:

1) по пониженной цене исходного сырья и материалов (по цене возможного использования), если отходы могут быть использованы для основного производства, но с повышенными затратами (пониженным выходом готовой продукции) или используются для нужд вспомогательного производства или изготовления предметов широкого потребления (продукции культурно-бытового назначения и хозяйственного обихода);

2) по установленным ценам на отходы за вычетом расходов на их сбор и обработку, когда отходы, обрезки, стружка и другое идут в переработку внутри субъекта или сдаются на сторону;

3) по полной цене исходного сырья или материалов, если отходы

реализуются на сторону для использования в качестве кондиционного сырья или
полномерного (полноценного) материала.

Безвозвратные отходы оценке не подлежат.

В строке 3 "Оплата труда основного производственного персонала" отражаются затраты на оплату труда, основного производственного персонала субъекта, включая премии рабочим, служащим за производственные результаты, стимулирующие и компенсирующие выплаты, в том числе компенсации по оплате труда в связи с повышением цен и индексацией доходов, компенсации, выплачиваемые в установленных законодательством размерах женщинам, находящимся в частично оплачиваемом отпуске по уходу за ребенком, а также затраты на оплату труда, не состоящих в штате организации, занятых в основной деятельности работников.

В строке 4 "Отчисления на страхование" отражаются отчисления по установленным нормам, Государственного фонда содействия занятости и медицинского страхования от затрат на оплату труда работников, включаемых в себестоимость продукции (кроме тех видов оплаты, на которые страховые взносы не начисляются).

В строке 5 "Накладные расходы" отражаются расходы, связанные с управлением и обслуживанием производства, которые имеют ряд общих характеристик и включают:

затраты по обеспечению производства сырьем, материалами, топливом, энергией, инструментом, приспособлениями, другими средствами и предметами труда;

затраты по поддержанию основных производственных фондов в рабочем состоянии (расходы на технический осмотр и уход, на проведение среднего, текущего и капитального ремонтов);

оплата труда вспомогательного производственного персонала, премии рабочим за производственные результаты, стимулирующие и компенсирующие выплаты;

отчисления по установленным нормам на социальное, медицинское страхование, в Государственный фонд содействия занятости от затрат на оплату труда работников, занятых в производстве;

затраты по обеспечению выполнения санитарно-гигиенических норм, включая затраты на содержание помещений и инвентаря, предоставляемых субъектами медицинским учреждениям для организации медпунктов непосредственно на территории субъекта, на поддержание чистоты и порядка на производстве, обеспечение противопожарной и сторожевой охраны и других специальных требований, предусмотренных правилами технического эксплуатационного субъекта, надзора и контроля за их деятельностью;

затраты по обеспечению нормальных условий труда и техники безопасности, связанные с особенностями производства и предусмотренные соответствующим законодательством;

плата за аренду производственных фондов;
командировочные расходы, связанные с производственной деятельностью;
потери от простоев, а также другие производительные расходы и потери.

T1, T2, T3, T4, T5 - означают наименование товаров (работ, услуг), занимающие наибольшие (основные виды) удельные значения, которые самостоятельно заносятся налогоплательщиком.

В строке "Всего" указывается суммарное значение по строкам.

22. Форма N 1.8. Расходы периода (приложение 8).

В данной форме отражаются все расходы предприятия, которые согласно стандарту бухгалтерского учета N 7 "Учет товарно-материальных запасов", утвержденному постановлением Национальной Комиссии по бухгалтерскому учету от 13 ноября 1996 года N 3, зарегистрированному в Министерстве юстиции Республики Казахстан 30 декабря 1996 года N 239, не включаются в себестоимость продукции (товары, работы, услуги) и признаются расходами периода.

Форма заполняется с нарастающим итогом, единицей измерения является тысяча тенге.

В строке 1 "Общие и административные расходы" отражается сумма дебетового оборота счета 821 "Общие и административные расходы" рабочего плана счетов, которая должна быть равна сумме строк 1.1-1.24.

В строке 2 "Расходы по реализации" отражается сумма дебетового оборота счета 811 "Расходы по реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг)" рабочего плана счетов, которая должна быть равна сумме строк 2.1-2.4.

В строке 3 "Расходы по процентам" отражается сумма дебетового оборота счета 831 "Расходы в виде вознаграждения" рабочего плана счетов, которая должна быть равна сумме строк 3.1-3.3.

23. Форма N 1.9. О квартальном доходе и произведенных вычетах (приложение 9).

Форма представляет собой Декларацию по корпоративному подоходному налогу (форма 100.00), утвержденную приказом Министра финансов от 10 декабря 2002 года "Об утверждении Правил составления налоговой отчетности", зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 12 декабря 2002 года N 2079.

Форма заполняется с нарастающим итогом, единицей измерения является тысяча тенге.

24. Форма N 1.10. Амортизационные отчисления и расходы на ремонт и

другие вычеты по фиксированным активам (приложение 10).

Форма представляет собой приложение N 22 к Декларации по корпоративному подоходному налогу (форма 100.22), утвержденной приказом Министра финансов от 10 декабря 2002 года N 608 "Об утверждении Правил составления налоговой отчетности", зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 12 декабря 2002 года N 2079.

25. Форма N 1.11. Инвестиции (приложение 11).

В графах "Источники финансирования" указываются суммы по источникам ф и н а н с и р о в а н и я .

26. Форма N 1.12. "Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности" (приложение 12). В данную форму заносятся наименование тех лиц, чья дебиторская (кредиторская) задолженность равна либо больше 1 миллиона тенге.

Единицей измерения является тысяча тенге.

В строках "РНН", "Код страны резидентства" указывается РНН и код страны дебитора (кредитора).

Ф о р м а N 1 . 1

Приложение 1 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых

(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ___ месяц ___ год

К н и г а р е а л и з а ц и и

Раздел 1. Реализация на территории Казахстана

т е н г е

N	Кредит счета	Наимено- вание товаров (работ, (услуг)	Код ТН ВЭД	Наимено- вание получа- теля	Рези- дент/ нерези- дент	РНН Код страны резиде- нта	Дата конт- ракта	N конт- ракта (дого- вора)
---	-------------------	--	-----------------	--	---	--	----------------------------	--

								п о л у -		
								ч а т е л я		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

И т о г о :

п р о д о л ж е н и е т а б л и ц ы

Дата счета фактуры	N счета фактуры	Единица измере- ния	Цена за единицу	Коли- чество	Сумма без косвен- н ы х н а л о г о в	Акциз	Ставка НДС	НДС
11	12	13	14	15	16	17	18	19

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной от ч е т н о с т и .

Ф.И.О. Р у к о в о д и т е л я
Ф.И.О. Г л а в н о г о б у х г а л т е р а

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Форма N 1.1. Стр.02

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ____ месяц ____ год

Раздел 2. Книга р е а л и з а ц и и

по дополнительному счету-фактуре

т е н г е

N	Кредит счета	Наимено- вание	Код ТН ВЭД	Наимено- вание	Рези- дент/	РНН	Код страны	Дата конт-	N конт-
---	-----------------	-------------------	---------------	-------------------	----------------	-----	---------------	---------------	------------

		товаров		получа-	нере-		рези-	ракта	ракта
		(работ,		теля	зи-		дент-	(дого-	(дого-
		услуг)			дент		ства	вора)	вора)
							полу-		
							чател		

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10

И т о г о

продолжение

таблицы

Дата	N	Дата	N	Еди-	Цена	Ко-	Размер	Акциз	Ставка	НДС
основ-	основ-	допол-	допол-	ница	за	ли-	кор-		НДС	
ного	ного	ните-	ните-	из-	еди-	че-	ректи-			
счета-	счета-	льного	льного	ме-	ницу	ст-	ровки			
факту-	факту-	счета-	счета	ре-		во	(Сумма			
ры	ры	факту-	факту-	ния			без			
		ры	ры				кос-			
							венных			
							нало-			
							гов)			

11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности
Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период месяц год

Раздел 3. Экспортный валютный контроль

N	Вид экспор- тируемых товаров (работ, услуг)	Код ТН ВЭД	Условия поставки	Место отгрузки товаров (работ, услуг)	Пункт доставки товара (работ, услуг), с т р а н а	Едини- цы из- мерения	Наиме- нова- ние	Юриди- ческий адрес поку- пателя
---	---	------------------	---------------------	---	--	-----------------------------	------------------------	--

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9

И т о г о

продолжение

таблицы

Дата контр- акта (дого- вора)	N конт- ракта (дого- вора)	Дата паспор- та сделки	N пас- порта сделки	Дата инвой- са	N ин- войса	Дата ГТД	N ГТД	Стоимость единицы продукции	Коли- чество
---	-------------------------------------	---------------------------------	---------------------------	----------------------	----------------	-------------	----------	-----------------------------------	-----------------

10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19

продолжение

таблицы

Сумма	Валюта контрак- та	Курс тенге	Перерасчет в тенге	Срок оплаты	Таможенные пошлины и сборы
-------	--------------------------	---------------	-----------------------	----------------	----------------------------------

20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф. И. О.

Руководителя

Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Форма N 1.2. Стр. 01

Приложение 2 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых

(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ____ месяц ____ год

Книга покупок

Раздел 1. Приобретенных на территории Казахстана

т е н г е

N Дебет	Наименова-	Код	Наимено-	Резидент/ РНН Код	Серия
счета	ние това-	ТН	вание	нерези-	
	ров(работ,	ВЭД	постав-	дент	
	услуг)		щика		

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9

И т о г о

продолжение

таблицы

N свиде-| Дата |Дата |N |Дата |N |Едини-|Коли-|Цена за

тельства	свидете-	конт-	контр-	счета-	счета	ца	из-	чест-	единицу
о поста-	льства	о	ракта	акта		факту-	факту-	мере-	во
новке на	поста-	(до-	(дого-	ры		ры	ния		
учет по	новке на	гово-	вора						
НДС пос-	учет по	ра)							
тавщика	НДС пос-								
	та в щ и к а								

10	11	12	13	14	15	16	17	18
----	----	----	----	----	----	----	----	----

продолжение таблицы

Сумма	без	Акциз	НДС	Сумма	подходного
косвенных				налога	у источ-
налогов				ника	выплаты
19		20		21	22

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.
Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.
Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ.

Форма N 1.2. Стр. 02

Р Н Н
Наименование налогоплательщика
Налоговый период месяц год
Раздел 2. Книга покупок
по дополнительному счету-фактуре

т е н г е

N Дебет	Наименова-	Код	Наиме-	Резидент/ РНН Код	стра-	Серия		
счета	ние това-	ТН	нова-	нерези-		ны рези-	свидетель-	
	ров (ра-	ВЭД	ние	дент		дентства	ства о	
	бот, ус-		поста-			поставщи-	постановке	
	луг)		вщика			ка	на учет по	
							НДС постав-	
							щика	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---

И т о г о

продолжение

таблицы :

N свиде-	Дата	Дата	N	Дата	N	Дата	N до-	Едини-
тельства свиде-	контр-	контр-	основ-	основ-	допол-	полни-	ца	
о поста-	тельс-	акта	акта	ного	ного	нитель-	тель-	изме-
новке на тва о						ного	ного	рения
учет по	поста-	вора)	вора)	факту-	фактуры счета-	счета-	счета-	
НДС пос-	новке			ры		факту-	факту-	
тавщика	на учет					ры	ры	
	по НДС							
	постав-							
	щика							

10	11	12	13	14	15	16	17	18
----	----	----	----	----	----	----	----	----

продолжение

таблицы :

Коли-	Цена	Размер	Акциз	НДС	Сумма
чество за	коррек-				подход-
	едини-	тировки			ного на-
	цу	(Сумма			лога у
		без кос-			источника
		венных			выплаты
		налогов)			

19	20	21	22	23	24
----	----	----	----	----	----

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Форма N 2. Стр. 03

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период месяц год

Раздел 3.

Импортный валютный контроль

N	Вид приобретаемых товаров (работ, услуг)	Код ТН ВЭД	Условия поставки	Место отгрузки товара (работ, услуг) страна	Пункт доставки товара (работ, услуг)	Единица измерения	Наименование	Юридический адрес про-давца
---	--	------------	------------------	---	--------------------------------------	-------------------	--------------	-----------------------------

1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---

И т о г о

продолжение

таблицы:

Дата акта (договора)	N конт-ракта (договора)	Дата инвойса	N инвойса	Дата ГТД	N ГТД	Стоимость товара (единицы)	Количество	Сумма	Валютный контракт
----------------------	-------------------------	--------------	-----------	----------	-------	----------------------------	------------	-------	-------------------

код счета	Наименование счета	Дата начала		Обороты за		Дата на конец	
		отчетного периода	сальдо	отчетный период	сальдо	отчетного периода	сальдо
		Д-т	К-т	Д-т	К-т	Д-т	К-т

Р а з д е л 1 .							
Внеоборотные активы,							
итого по Разделу							
Нематериальные активы,							
всего по подразделу							
	101	Лицензионные		соглашения			
	102	Программное		обеспечение			
	103			П а т е н т ы			
	104	Организационные		затраты			
	105			Г у д в и л л			
	106	Прочие		нематериальные			
				а к т и в ы			
11				А м о р т и з а ц и я			
				нематериальных			
				активов,			
				всего по подразделу			
	111	Амортизация		НА		-	
		лицензионные		соглашения			
	112	Амортизация		НА		-	
		программное		обеспечение			
	113	Амортизация		НА		-	патенты
	114	Амортизация		НА		-	
		организационные		затраты			
	115	Амортизация		НА		-	гудвилл
	116	Амортизация		НА		-	
		прочие		нематериальные			
				а к т и в ы			
12				Основные			средства,
				всего по подразделу			

	1	2	1		З	е	м	л	я
	122	Здания	и	сооружения					
	123	Машины	и	оборудование, передаточные устройства					
	124	Транспортные		средства					
	125	Прочие	основные	средства					
	126	Незавершенное		строительство					
13		Износ	основных	средств, всего по подразделу					
	131	Износ	зданий	и сооружений					
	132	Износ	машин	и оборудования, передаточных устройств					
	133	Износ		транспортных средств					
	134	Износ	прочих	основных средств					
14			Инвестиции,	всего по подразделу					
	141	Инвестиции	в	дочерние организации					
	142	Инвестиции	в	зависимые организации					
	143	Инвестиции	в	совместно- контролируемые юридические лица					
	144	Инвестиции	в	недвижимость					

Р а з д е л 2 .
Товарно-материальные
запасы, итого по разделу

2 0				М а т е р и а л ы , всего по подразделу					
	2 0 1	Сырье	и	материалы					
	2 0 2	Покупные		полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали					
	2 0 3			Т о п л и в о					
	2 0 4	Тара	и	тарные материалы					

	205	Запасные	части
	206	Прочие	материалы
	207	Материалы,	переданные
		в	переработку
	208	Строительные	материалы
		и	другие
21		Незавершенное	производство,
		всего	по подразделу
	211	Основное	производство
	212	Полуфабрикаты	собственного
			производства
	213	Вспомогательные	производства
22		Товары,	всего по подразделу
	221	Готовая	продукция
	222	Товары	приобретенные
	223	Прочие	товары

Р а з д е л 3 .
Дебиторская задолженность
и другие активы,
итого по Разделу

30		Задолженность	покупателей
		и	заказчиков,
		всего	по подразделу
	301	Счета	к получению
	302	Векселя	полученные
	303	Другая	задолженность
		покупателей	и заказчиков
31		Резервы	по сомнительным
			требованиям,
		всего	по подразделу
32		Дебиторская	задолженность
		дочерних	(зависимых)
			организаций,
		всего	по подразделу
	321	Дебиторская	задолженность
		дочерних	организаций
	322	Дебиторская	задолженность

		зависимых	организаций
	323	Задолженность	совместно-
			контролируемых
			юридических лиц
33		Прочая	дебиторская
			задолженность,
		всего	по подразделу
	331	НДС	к возмещению
	332	Начисленные	вознаграждения
	333	Задолженность	работников
			и других лиц
	334	Прочая	дебиторская
			задолженность
34		Расходы	будущих периодов,
		всего	по подразделу
	341	Страховой	полис
	342	Арендная	плата
	343	Прочие	расходы будущих
			периодов
35		Авансы	выданные,
		всего	по подразделу
	351	Авансы,	выданные под
			поставку ТМЗ
	352	Авансы,	выданные под
			выполнение работ и
			оказание услуг
	353	Прочие	авансы выданные

Р а з д е л 4 .
Финансовые инвестиции
и деньги,
итого по Разделу

40		Финансовые	инвестиции,
		всего	по подразделу
	401		Акции
	402		Облигации
	403	Прочие	финансовые
			инвестиции

4 1	Д е н ь г и	в	п у т и ,
	в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
4 2	Д е н ь г и	н а	с п е ц и а л ь н ы х
	с ч е т а х	в	б а н к а х ,
	в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
4 2 1	Д е н ь г и	в	а к к р е д и т и в а х
4 2 2	Д е н ь г и	в	ч е к о в ы х к н и ж к а х
4 2 3	Д е н ь г и	н а	с п е ц и а л ь н ы х
	с ч е т а х	в	б а н к а х
4 2 4	Д е н ь г и	н а	п р о ч и х с ч е т а х
		в	б а н к а х
4 3	Д е н ь г и	н а	в а л ю т н о м с ч е т е ,
	в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
4 3 1	Д е н ь г и	н а	в а л ю т н о м с ч е т е
		в н у т р и	с т р а н ы
4 3 2	Д е н ь г и	н а	в а л ю т н о м с ч е т е
		з а	р у б е ж о м
4 4	Д е н ь г и	н а	р а с ч е т н о м с ч е т е ,
	в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
4 5	Н а л и ч н о с т ь	в	к а с с е ,
	в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
4 5 1	Н а л и ч н о с т ь	в	к а с с е
		в	н а ц и о н а л ь н о й в а л ю т е
4 5 2	Н а л и ч н о с т ь	в	к а с с е
		в	и н о с т р а н н о й в а л ю т е

Р а з д е л 5 .

С о б с т в е н н ы й к а п и т а л , и т о г о п о Р а з д е л у

5 0	У с т а в н ы й	к а п и т а л ,
	в с е г о	п о п о д р а з д е л у
5 0 1	П р о с т ы е	а к ц и и
5 0 2	П р и в и л е г и р о в а н н ы е	а к ц и и
5 0 3	В к л а д ы	и п а и
5 1	Н е о п л а ч е н н ы й	к а п и т а л ,
	в с е г о	п о п о д р а з д е л у
5 2	И з ь я т ы й	к а п и т а л ,
	в с е г о	п о п о д р а з д е л у

5 3		Д о п о л н и т е л ь н ы й о п л а ч е н н ы й к а п и т а л , в с е г о п о п о д р а з д е л у
5 4		Д о п о л н и т е л ь н ы й н е о п л а ч е н н ы й к а п и т а л , в с е г о п о п о д р а з д е л у
	5 4 1	Д о п о л н и т е л ь н ы й н е о п л а ч е н н ы й к а п и т а л о т п е р е о ц е н к и о с н о в н ы х с р е д с т в
	5 4 2	Д о п о л н и т е л ь н ы й н е о п л а ч е н н ы й к а п и т а л о т п е р е о ц е н к и и н в е с т и ц и й
	5 4 3	Д о п о л н и т е л ь н ы й н е о п л а ч е н н ы й к а п и т а л о т п е р е о ц е н к и п р о ч и х а к т и в о в
5 5		Р е з е р в н ы й к а п и т а л , в с е г о п о п о д р а з д е л у
	5 5 1	Р е з е р в н ы й к а п и т а л , у с т а н о в л е н н ы й з а к о н о д а т е л ь с т в о м
	5 5 2	П р о ч и й р е з е р в н ы й к а п и т а л
5 6		Н е р а с п р е д е л е н н ы й д о х о д (н е п о к р ы т ы й у б ы т о к) , в с е г о п о п о д р а з д е л у
	5 6 1	Н е р а с п р е д е л е н н ы й д о х о д (н е п о к р ы т ы й у б ы т о к) о т ч е т н о г о г о д а
	5 6 2	Н е р а с п р е д е л е н н ы й д о х о д (н е п о к р ы т ы й у б ы т о к) п р е д ы д у щ и х л е т
5 7		И т о г о в ы й д о х о д (у б ы т о к) , в с е г о п о п о д р а з д е л у

**Р а з д е л 6 .
О б я з а т е л ь с т в о ,
и т о г о п о Р а з д е л у**

60	Займы,	всего	по	подразделу
	6 0 1	З а й м ы		б а н к о в
	602	Займы	от	внебанковских
				у ч р е ж д е н и й
		6 0 3		П р о ч и е
61	Доходы	будущих		периодов,
		всего	по	подразделу
62	Расчеты	по	дивидендам	и
			доходам	участников,
		всего	по	подразделу
	621	Расчеты	по	простым
				а к ц и я м
		6 2 2	Р а с ч е т ы	п о
				п р и в и л е г и р о в а н н ы м
				а к ц и я м
	623	Расчеты	по	доходам
				у ч а с т н и к о в
63	Расчеты	с		бюджетом,
		всего	по	подразделу
	631	Корпоративный		подходный
		налог	к	выплате
	632	Отсроченный		корпоративный
			п о д о х о д н ы й	н а л о г
		6 3 3		Н Д С
		6 3 4		А к ц и з ы
	635	Социальный		налог
	636	Земельный		налог
	637	Налог	на	имущество
	638	Налог	на	транспортные
				с р е д с т в а
		6 3 9	П р о ч и е	н а л о г и ,
			с б о р ы	и
			п л а т е ж и	о б я з а т е л ь н ы е
				в
				б ю д ж е т
64	Кредиторская			задолженность
		дочерним		(зависимым)
		организациям,	всего	по
				п о д р а з д е л у
	641	Задолженность		дочерним
				о р г а н и з а ц и я м

	642	Задолженность	зависимым
			о р г а н и з а ц и я м
	643	Задолженность	совместно-
		контролируемым	юридическим
			л и ц а м
65		Гарантии	и условные
			обязательства, всего
			п о п о д р а з д е л у
	651	Гарантийные	обязательства
	652	Условные	обязательства
66		Авансы	полученные,
		всего	п о п о д р а з д е л у
	661	Авансы	полученные
		п о д п о с т а в к у	Т М З
	662	Авансы	полученные
		выполнение	работ и оказание
			у с л у г
	663	Прочие	авансы
			полученные
67		Расчеты	с поставщиками
			и п о д р я д ч и к а м и ,
		всего	п о п о д р а з д е л у
	671	Счета	к о п л а т е
68		Прочая	кредиторская
		задолженность	и начисления,
		всего	п о п о д р а з д е л у
	681	Расчеты	с персоналом
		п о о п л а т е	т р у д а
	682		З а д о л ж е н н о с т ь
			д о л ж н о с т н ы м л и ц а м
	683	Арендные	обязательства
	684	Вознаграждения	к о п л а т е
	685	Начисленная	задолженность
		п о о т п у с к а м	р а б о т н и к о в
686		Расчеты	п о н а к о п и т е л ь н о м у
			п е н с и о н н о м у ф о н д у
	687		П р о ч и е

Р а з д е л 7 .
Доходы, итого по Разделу

70	Доход от основной деятельности, всего по подразделу
701	Доход от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг)
71	Возвраты проданных товаров и скидки с продаж, скидки с цены, всего по подразделу
711	Возвраты проданных товаров
712	Скидка с продаж
713	Скидка с цены
72	Доход от неосновной деятельности, всего по подразделу
721	Доход от выбытия нематериальных активов
722	Доход от выбытия основных средств
723	Доход от выбытия инвестиций, финансовых инвестиций
724	Дивиденды по акциям и доходы в виде вознаграждения
725	Доход от курсовой разницы
726	Субсидии исполнительных органов власти
727	Прочие доходы от неосновной деятельности

Р а з д е л 8 .
Расходы, итого по Разделу

80	Себестоимость реализованной готовой продукции (товаров,
----	---

		работ, услуг), всего
		по подразделу
801		Себестоимость
		реализованной готовой
		продукции (товаров,
		работ, услуг)
81		Расходы по реализации
		готовой продукции
		(товаров, работ, услуг),
		всего по подразделу
82		Общие и административные
		расходы, всего по подразделу
83		Расходы в виде
		вознаграждения,
		всего по подразделу
84		Расходы по неосновной
		деятельности,
		всего по подразделу
841		Расходы по выбытию
		нематериальных активов
842		Расходы по выбытию
		основных средств
843		Расходы по выбытию
		инвестиций, финансовых
		инвестиций
844		Расходы по курсовой
		разнице
845		Прочие расходы по
		неосновной деятельности
85		Расходы по корпоративному
		подходному налогу,
		всего по подразделу
86		Доходы (убытки) от
		чрезвычайных ситуаций
		и прекращенных операций,
		всего по подразделу
861		Некомпенсируемые убытки
		от стихийных бедствий
862		Доходы (убытки)

		от стихийных бедствий
863	Доходы (убытки)	от
		прекращенных операций
864	Прочие доходы (убытки)	
		от чрезвычайных ситуаций
		и прекращенных операций
87	Доход (убыток)	от
	долевого участия в других	
		организациях,
	всего по подразделу	

Р а з д е л 9 .

Счета производственного учета, итого по Разделу

90	Основное производство,	
	всего по подразделу	
900	Основное производство	
	901	Материалы
	902	Оплата труда
		производственных рабочих
903	Отчисления от оплаты труда	
	904	Накладные расходы
91	Полуфабрикаты собственного	
		производства,
	всего по подразделу	
	910	Полуфабрикаты
		собственного производства
	911	Материалы
	912	Оплата труда
		производственных рабочих
913	Отчисления от оплаты труда	
	914	Накладные расходы
92	Вспомогательные	
		производства,
	всего по подразделу	
	920	Вспомогательные
		производства
	921	Материалы

	922	Оплата	труда	работников
	923	Отчисления	от	оплаты труда
	924	Накладные		расходы
93		Накладные		расходы,
		всего	по	подразделу
	930	Накладные		расходы
	931		Материалы	
	932	Оплата	труда	работников
	933	Отчисления	от	оплаты
			т р у д а	
	934	Ремонт	основных	средств
	935	Износ	основных	средств и
			амортизация	нематериальных
				а к т и в о в
	936	Коммунальные		услуги
	937	Арендная		плата
	938		П р о ч и е	

Валюта баланса

Р а з д е л 10.
З а б а л а н с о в ы е с ч е т а

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ

Ф о р м а N 1.4
Приложение 4 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,

подлежащими электронному мониторингу, за исключением банков второго уровня, накопительных пенсионных фондов, страховых (перестраховочных) организаций

Отчет о результатах финансово-хозяйственной деятельности

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период _____ квартал _____ год
тыс. тенге

N	Наименование показателей	доходы	расходы
1	2	3	4
1	Доход от реализации продукции (товаров, работ, услуг)		
2	Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)		
3	Валовый доход (1 - 2)		
4	Расходы периода, всего, в том числе: (4.1 + 4.2 + 4.3)		
4.1	Общие и административные расходы		
4.2	Расходы по реализации		
4.3	Расходы на выплату процентов		
5	Доход (убыток) от основной деятельности		
6	Доход (убыток) от неосновной деятельности		
7	Доход(убыток) от обычной деятельности до налогообложения		
8	Расходы по корпоративному подоходному налогу		
9	Доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения		
10	Доход (убыток) от чрезвычайных ситуаций		
11	Чистый доход (убыток)		
12	Начисленные дивиденды		
13	Чистый доход (убыток) за вычетом		

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 1 . 5
Приложение 5 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых
(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ___ квартал ___ год

Отчет о движении денег -
прямой метод

тыс. тенге

Наименование показателей

| Суммы

I. Движение денежных средств от операционной деятельности

- 1.1. Поступление денежных средств:
доход от реализации продукции (работ, услуг)
авансы полученные
вознаграждение (проценты)
дивиденды
роялти
прочие поступления
- 1.2. Выбытие денежных средств:
по счетам поставщиков и подрядчиков
авансы выданные
по заработной плате
по налогам
выплата вознаграждения (процентов)
прочие выплаты
- 1.3. Увеличение (+)/ уменьшение (-) денежных средств в результате операционной деятельности

II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности

- 2.1. Поступление денежных средств:
от реализации нематериальных активов
основных средств и других долгосрочных активов
от реализации финансовых инвестиций
поступление денежных средств от получения кредитов,
предоставленных другими юридическими лицами
прочие поступления
- 2.2. Выбытие денежных средств:
приобретение нематериальных активов,
основных средств и других долгосрочных активов
приобретение финансовых инвестиций
предоставление кредитов
прочие выплаты
- 2.3. Увеличение (+)/уменьшение (-) денежных средств в результате инвестиционной деятельности

III. Движение денежных средств от финансовой деятельности

- 3.1. Поступление денежных средств:
от выпуска акций и других ценных бумаг

	получение	банковских	кредитов
	прочие	поступления	
3.2.	Выбытие	денежных	средств:
	погашение	банковских	кредитов
	приобретение	собственных	акций
	выплаты	дивидендов	
	прочие	выплаты	
3.3.	Увеличение	(+)/уменьшение	(-)
	денежных средств	в результате	финансовой деятельности
	Итого: Увеличение	(+)/уменьшение	(-) денежных средств
	Денежных средств	на начало	отчетного периода
	Денежных средств	на конец	отчетного периода

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Форма N 1.6. Стр.01
Приложение 6 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых
(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ___ месяц ___ год

Раздел 1. Отчет о движении произведенных и приобретенных товаров (работ, услуг)

ты с . т е н г е

N	Наименование товара (работ, услуг)	Код ТН ВЭД	Единица измерения	Остаток на начало месяца	Остаток на конец месяца	Корректировка на начало месяца	Корректировка на конец месяца	Количество произведенного товара	Себестоимость произведенного товара
---	------------------------------------	------------	-------------------	--------------------------	-------------------------	--------------------------------	-------------------------------	----------------------------------	-------------------------------------

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10

И т о г о

продолжение

таблицы

Прочее поступление товара, количество	Прочее поступление товара, сумма	Количество реализованного товара	Себестоимость реализованного товара	Прочее выбытие товара, количество	Прочее выбытие товара, сумма	Остаток на конец месяца, количество	Остаток на конец месяца, сумма
---------------------------------------	----------------------------------	----------------------------------	-------------------------------------	-----------------------------------	------------------------------	-------------------------------------	--------------------------------

11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.
Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ.

Форма N 1.6.

Стр.02

Раздел 2. Отчет об остатках приобретаемых сырья и материалов

ты с . тен ге

N п/п	Наименование продукции	Код ТН ВЭД	Единица измерения	Остаток на начало месяца	Остаток на конец месяца	Количество приобретенного	Стоимость	Прочее поступление	Прочее поступление
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

И т о г о

продолжение

таблицы

Количество товара, направленного в производство	Стоимость товара, направленного в производство	Прочее выбытие товара, месяца	Прочее выбытие товара, месяца	Остаток на конец месяца	Остаток на конец месяца
11	12	13	14	15	16

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной

о т ч е т н о с т и .

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с
Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи
при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ
Ф о р м а N 1 . 7 .

Приложение 7 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых
(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ___ месяц ___ год

С е б е с т о и м о с т ь
произведенной продукции (работ, услуг)

т ы с . т е н г е

N	Наименование расходов	T1	T2	T3	T4	T5	Прочие	Сумма
							товары	итого:
		Код	Код	Код	Код	Код	(работы,	
		ТН	ТН	ТН	ТН	ТН	услуги)	
		ВЭД	ВЭД	ВЭД	ВЭД	ВЭД		

1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---

1 М а т е р и а л ы :
1.1 Приобретаемые сырье

		и материалы
1.2	Покупные	материалы
1.3	Природное	сырье
1.4	Покупные	изделия,
		полуфабрикаты
1.5	Работы	и услуги
		производственного
		характера,
		выполнение
		сторонними
		организациями
1.6	Услуги	стороннего
		транспорта,
		по доставке
		запасов, материалов
1.7	Вспомогательные	
		материалы
1.8	Топливо	и
		теплоэнергия
1.9	Все	виды покупной
		энергии
1.10	Другие	расходы
	2	Стоимость
		возвратных отходов
	3	Оплата труда,
		основного
		производственного
		персонала
	4	Отчисления
		на страхование
	5	Накладные расходы:
5.1	Затраты	по
		обеспечению
		производства сырьем,
		материалами,
		топливом, энергией,
		инструментами,
		другими средствами
		и предметами труда

5 . 2	З а т р а т ы	п о
	поддержанию	основных
	производственных	
	фондов	в рабочем
		с о с т о я н и и
5 . 3	О п л а т а	т р у д а
		вспомогательного
		производственного
		п е р с о н а л а
5 . 4	О т ч и с л е н и я	п о
	установленным	нормам
	на социальное,	
	медицинское	страхование
5.5	З а т р а т ы	п о о б е с п е ч е н и ю
	выполнения	санитарно-
	гигиенических	норм
5.6	З а т р а т ы	п о о б е с п е ч е н и ю
	нормальных	условий
	т р у д а	и т е х н и к и
		б е з о п а с н о с т и
5 . 7	П л а т а	з а а р е н д у
		производственных
		ф о н д о в
5 . 8		К о м а н д и р о в о ч н ы е
		расходы,
		связанные
		с производственной
		деятельностью
5.9	П о т е р и	о т п р о с т о е в
5.10	Р а с х о д ы	н а п о д г о т о в к у
	и о с в о е н и е	п р о и з в о д с т в а
5.11	Р а с х о д ы	н а с о д е р ж а н и е
		и э к с п л у а т а ц и ю
		о б о р у д о в а н и я
5 . 1 2	З а т р а т ы	н а
		г а р а н т и р о в а н н о е
		о б с л у ж и в а н и е
		и
		р е м о н т
		т о в а р о в
5 . 1 3	Д р у г и е	р а с х о д ы

В с е г о :

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 1 . 8 .

Приложение 8 к Правилам
составления и представления

налоговой отчетности

налогоплательщиками,

подлежащими электронному

мониторингу, за исключением

банков второго уровня,

накопительных пенсионных

фондов, страховых

(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование _____ налогоплательщика

Налоговый период ___ месяц ___ год

Расходы периода

т ы с . т е н г е

N | Наименование расходов | Сумма

1 Общие и административные расходы:
1.1 оплата труда работников, относящихся
к административному персоналу
1.2 оплата труда персонала, занятого
в обслуживающих производствах и хозяйствах

- 1.3 отчисления от оплаты труда, указанной
в п. 1 и п. 2
- 1.4 содержание административного аппарата
управления
- 1.5 расходы на содержание и обслуживание
технических средств управления
- 1.6 затраты по подготовительным работам
в добывающих отраслях
- 1.7 содержание дирекции строящегося субъекта
- 1.8 расходы по устранению недоделок в проектах
и строительно-монтажных работах
- 1.9 оплата услуг банка
- 1.10 расходы на охрану
- 1.11 расходы на повышение квалификации работников
- 1.12 судебные издержки
- 1.13 расходы на командировки
- 1.14 услуги связи
- 1.15 представительские расходы
- 1.16 расходы по аренде
- 1.17 расходы по налогам
- 1.18 штрафы, пени, неустойки
- 1.19 коммунальные услуги
- 1.20 сверхнормативные потери, порча, недостача ТМЗ,
другие непроизводительные расходы
- 1.21 расходы на социальную сферу
- 1.22 оплата консультационных, аудиторских,
информационных услуг и пр.
- 1.23 расходы, не связанные с предпринимательской
деятельности
- 1.24 прочие расходы
- 2 Расходы по реализации:
- 2.1 заработная плата работников отдела сбыта
(торговли)
- 2.2 транспортировка грузов
- 2.3 расходы на рекламу
- 2.4 прочие расходы по реализации
- 3 Расходы по процентам:
- 3.1 Оплата процентов по кредитам банка
- 3.1.1 резидентов

3.1.2		нерезидентов
3.2	Оплата процентов по кредитам поставщиков	
3.2.1		резидентов
3.2.2		нерезидентов
3.3	Расходы по выплате процентов по аренде имущества и прочие	
3.3.1		резидентов
3.3.2		нерезидентов
	Всего расходов	

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 1 . 9 .

Приложение 9 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых
(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование _____ налогоплательщика

Налоговый период ___ квартал ___ год

О квартальном доходе и произведенных вычетах

Декларация по корпоративному подоходному налогу

N	Код строки	Наименование	Сумма
1		С о в о к у п н ы й д о х о д	
2	100.00.001	Доход от реализации товаров (работ, услуг)	
3	100.00.002	Доход от прироста стоимости при реализации зданий, сооружений, строений, а также активов, не подлежащих амортизации	
4	100.00.003	Доходы от списания обязательств	
5	100.00.004	Доходы по сомнительным платежам	
6	100.00.005	Доходы от сдачи в аренду имущества	
7	100.00.006	Доходы от уступки требования долга	
8	100.00.007	Доходы, полученные за согласие ограничить или прекратить предпринимательскую деятельность	
9	100.00.008	Доходы от превышения стоимости выбывших фиксированных активов над стоимостным балансом	
		п о д г р у п п ы	
10	100.00.009	Доходы от превышения суммы отчислений в фонд ликвидации последствий разработки месторождений над суммой фактических расходов по ликвидации последствий разработки месторождений	
11	100.00.010	Доходы, получаемые при распределении дохода от общей долевой собственности	
12	100.00.011	Доходы по штрафам, пени и другим видам санкций	
13	100.00.012	Полученные компенсации по ранее произведенным	
		в ы ч е т а м	
14	100.00.013	Безвозмездно полученное имущество, выполненные работы, предоставленные услуги	
15	100.00.014	Дивиденды	
16	100.00.015	Вознаграждения	
17	100.00.016	Положительная курсовая разница	
18	100.00.017	Выигрыши	
19	100.00.018	Роялти	
20	100.00.019	Превышение доходов над расходами, полученными при эксплуатации объектов социальной сферы	
21	100.00.020	Другие доходы	

22	100.00.021	Совокупный доход
23		Корректировка совокупного дохода
24	100.00.022	Корректировка совокупного дохода
25	A	Дивиденды, полученные от юридического лица-резидента РК. Ранее обложенные у источника в ы п л а т ы в Р К
26	B	Превышение стоимости собственных акций над их номинальной стоимостью при реализации собственных а к ц и й
27	C	Доход от прироста стоимости при реализации акций и облигаций, находящихся в официальных списках А и В фондовой биржи
28	D	Доходы от операций с государственными ценными бумагами и агентскими облигациями
29	E	Стоимость имущества, полученного в виде гуманитарной помощи в случае возникновения чрезвычайных ситуаций и использования по н а з н а ч е н и ю
30	F	Стоимость основных средств, полученных на безвозмездной основе государственным предприятием от государственного органа или государственного предприятия на основании решения Правительства РК
31	G	Инвестиционные доходы, полученные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и направленные на индивидуальные пенсионные счета
32	H	Положительная (отрицательная) разница, полученная в результате применения нового метода оценки а к т и в о в
33	100.00.023	Совокупный доход после корректировки
34		В ы ч е т ы
35	100.00.024	Расходы по реализованным товарам (работам, у с л у г а м)
36	100.00.025	Вознаграждение
37	100.00.026	Выплаченные сомнительные обязательства
38	100.00.027	Сомнительные требования
39	100.00.028	Отчисления в резервные фонды
40	100.00.029	Расходы на научно-исследовательские, проектные, изыскательские и опытно-конструкторские работы
41	100.00.030	Расходы по страховым премиям

42	100.00.031	Расходы на социальные выплаты
43	100.00.032	Расходы на геологическое изучение и подготовительные работы к добыче природных ресурсов и другие вычеты недропользователей
44	100.00.033	Отрицательная курсовая разница
45	100.00.034	Налоги
46	100.00.035	Штрафы, пени, неустойки
47	100.00.036	Амортизационные отчисления, расходы на ремонт и другие вычеты по фиксированным активам
48	A	Амортизационные отчисления по основным средствам
49	B	Амортизационные отчисления по нематериальным а к т и в а м
50	C	Амортизационные отчисления по фиксированным активам, впервые введенным в эксплуатацию
51	D	Величина стоимостного баланса подгруппы при выбытии всех фиксированных активов
52	E	Величина стоимостного баланса подгруппы менее 100 М Р П
53	F	Стоимость основных средств, относимая на вычеты по инвестиционным налоговым преференциям
54	G	Расходы на ремонт
55	100.00.037	Всего вычетов
56		Расчет налогооблагаемого дохода
57	100.00.038	Налогооблагаемый доход (убыток)
58	100.00.039	Налогооблагаемый доход (убыток), подлежащий освобождению налогообложения в соответствии с международным договором
59	100.00.040	Всего налогооблагаемого дохода (убытка)
60	100.00.041	Убыток от отнесения на вычеты амортизационных отчислений по фиксированным активам, впервые введенным в эксплуатацию, не подлежащих переносу
61	100.00.042	Убыток, подлежащий переносу
62	100.00.043	Корректировка налогооблагаемого дохода
63	A	Расходы, фактически понесенные налогоплательщиком на содержание объектов социальной сферы
64	B	Безвозмездно переданное имущество некоммерческим организациям, в том числе
65		Безвозмездно переданные денежные средства некоммерческим организациям (благотворительность)

66		С	Адресная социальная помощь, предоставленная физическим лицам в соответствии с законодательством РК
67		Д	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
68		Е	Вознаграждение, полученное по финансовому лизингу основных средств, предоставленных на срок более трех лет с последующей передачей их лизингополучателю
69		Ф	Вознаграждение по среднесрочным кредитам и по лизингу жилых помещений
70		Г	Доходы от кредитования сельского хозяйства
71		Н	Сумма ранее произведенного дополнительного вычета по впервые введенным в эксплуатацию фиксированным а к т и в а м
72		І	Доходы по инвестиционным контрактам, заключенным до 1 января 2003 года
73	100.00.044		Убытки, перенесенные с предыдущих налоговых периодов
74	100.00.045		Налогооблагаемый доход с учетом корректировки и перенесенных убытков
75			Расчет налогового обязательства
76	100.00.046		Сумма исчисленного налога
77	100.00.047		Сумма налога на чистый доход
78	100.00.048		Всего произведено зачетов
79	100.00.049		Всего исчислено налога
80	100.00.050		Всего уплачено авансовых платежей
81	100.00.051		Всего налога к уплате
82	100.00.052		Сумма излишне уплаченного налога

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера
Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ
Ф о р м а N 1 . 1 0 .

Приложение 10 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых
(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование _____ налогоплательщика

Налоговый период ___ квартал ___ год

**Амортизационные отчисления,
расходы на ремонт и другие вычеты
по фиксированным активам**

ты с . т е н г е

N					Сумма
1	код	строки	Раздел.	Здания.	Строения
2		100.22.001	наименование		строки
3	A		Стоимостный баланс подгруппы на начало		налогового периода
4	B		Стоимость поступивших основных средств		подгруппы
5	C		Стоимость выбывших основных средств		подгруппы
6	D		Стоимостный баланс подгруппы на конец		налогового периода
7	E		Амортизационные отчисления		

8	F	Фактические расходы на ремонт основных средств, относимые на вычеты в пределах 15% стоимостного баланса подгруппы		
9	G	Фактические расходы на ремонт основных средств, относимые на увеличение стоимостного баланса группы		
10	H	Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при величине менее 1 0 0 М Р П		
11	I	Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при выбытии всех фиксированных активов подгруппы		
12	J	Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода с учетом корректировок		
13	код	строки	Раздел.	Сооружения
14		100.22.002	наименование	строки
15	A	Стоимостный баланс подгруппы на начало налогового периода		
16	B	Стоимость поступивших основных средств подгруппы		
17	C	Стоимость выбывших основных средств подгруппы		
18	D	Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода		
19	E	Амортизационные отчисления		
20	F	Фактические расходы на ремонт основных средств, относимые на вычеты в пределах 15%* стоимостного баланса подгруппы*		
21	G	Фактические расходы на ремонт основных средств, относимые на увеличение стоимостного баланса группы		
22	H	Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при величине менее 100 МРП		
23	I	Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при выбытии всех фиксированных активов подгруппы		

24	J		Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода с учетом корректировок
25	код	строки	Раздел. Оставшиеся подгруппы основных с р е д с т в
26		100.22.003	наименование строки
27	A		Стоимостный баланс подгруппы на начало налогового периода
28	B		Стоимость поступивших основных средств п о д г р у п п ы
29	C		Стоимость выбывших основных средств п о д г р у п п ы
30	D		Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода
31	E		Амортизационные отчисления
32	F		Фактические расходы на ремонт основных средств, относимые на вычеты в пределах 15%* стоимостного баланса подгруппы*
33	G		Фактические расходы на ремонт основных средств, относимые на увеличение стоимостного баланса группы
34	H		Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при величине менее 100 МРП
35	I		Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при выбытии всех фиксированных а к т и в о в п о д г р у п п ы
36	J		Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода с учетом корректировок
37	код	строки	Раздел. Всего по основным средствам
38		100.22.004	наименование строки
39	A		Стоимостный баланс подгруппы на начало налогового периода (100.22.001A+ 100.22.002A+100.22.003A)
40	B		Стоимость поступивших основных средств подгруппы (100.22.001B+100.22.002B+ 1 0 0 . 2 2 . 0 0 3 B)
41	C		Стоимость выбывших основных средств подгруппы (100.22.001C+100.22.002C+

				1 0 0 . 2 2 . 0 0 3 С)
42	D		Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода (100.22.001D+100.22.002D+	1 0 0 . 2 2 . 0 0 3 D)
43	E		Амортизационные отчисления (100.22.001E+	1 0 0 . 2 2 . 0 0 3 E)
44	F		Фактические расходы на ремонт основных средств, относимые на вычеты в пределах 15% стоимостного баланса подгруппы (100.22.001F+100.22.002F+100.22.003F)	
45	G		Фактические расходы на ремонт основных средств, относимые на увеличение стоимостного баланса группы (100.22.001G+100.22.002G+100.22.003G)	
46	H		Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при величине менее 100 МРП (100.22.001H+100.22.002H+100.22.003H)	
47	I		Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при выбытии всех фиксированных активов подгруппы (1 0 0 . 2 2 . 0 0 3 I)	
48	J		Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода с учетом корректировок (100.22.001J+100.22.002J+100.22.003J)	
49	код	строки	Раздел.	Нематериальные активы
50		100.22.005	наименование	строки
51	A		Стоимостный баланс подгруппы на начало налогового периода	
52	B		Стоимость поступивших нематериальных активов подгруппы	
53	C		Стоимость выбывших нематериальных активов подгруппы	
54	D		Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода	
55	E		Амортизационные отчисления	
56	F		Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при величине менее 1 0 0 М Р П	

57	G	Стоимостный баланс подгруппы, подлежащий вычету при выбытии всех фиксированных активов подгруппы		
58	H	Стоимостный баланс подгруппы на конец налогового периода с учетом корректировок		
59		код	строки	Раздел. Доходы.
60		100.22.006.	наименование	строки
61			Доходы от превышения стоимости выбывших фиксированных активов над стоимостным балансом подгруппы	
62			1 0 0 . 2 2 . 0 0 7	
63			Сумма арендной платы	
64			Фактические расходы на ремонт	
6		5		
6		6		
6		7		

 * стоимостный баланс группы является суммой стоимостных балансов подгрупп соответствующей группы

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
 Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ
 Ф о р м а N 1 . 1 1 .

Приложение 11 к Правилам составления и представления налоговой отчетности налогоплательщиками, подлежащими электронному

мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых
(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ___ квартал ___ год

О т ч е т

по источникам финансирования

код счета	Наименование счета	Источник финансирования			
		Реинвестиция прибыли	Средства акционеров	Заемные средства	Прочие
Раздел	1.	Внеоборотные активы,			
	итого по Разделу				
10		Нематериальные активы, всего по подразделу			
	101	Лицензионные соглашения			
	102	Программное обеспечение			
	103	Патенты			
	104	Организационные затраты			
	105	Гудвилл			
	106	Прочие нематериальные активы			
12		Основные средства, всего по подразделу			
	121	Земля			
	122	Здания и сооружения			
	123	Машины и оборудование, передаточные устройства			
	124	Транспортные средства			
	125	Прочие основные средства			
	126	Незавершенное строительство			
14		Инвестиции, всего по подразделу			

141	Инвестиции	в	дочерние
			организации
142	Инвестиции	в	зависимые
			организации
143	Инвестиции	в	совместно-
			контролируемые
144	Инвестиции	в	недвижимость

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ
Ф о р м а N 1 . 1 2 .

Приложение 12 к Правилам
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу, за исключением
банков второго уровня,
накопительных пенсионных
фондов, страховых
(перестраховочных) организаций

Р Н Н

Наименование _____ налогоплательщика

Налоговый период ___ квартал ___ год

Р а с ш и ф р о в к а
дебиторской и кредиторской задолженности

тыс. тенге

N	Наименование	Резидент/ нерезидент	РНН	Код страны резидентства	Сумма	Причины

И т о г о						

тыс. тенге						

N	Наименование	Резидент/ нерезидент	РНН	Код страны резидентства	Сумма	Причины

И т о г о						

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ.

П р и л о ж е н и е 2

к Приказу Председателя
Налогового комитета

Министерства финансов
Республики Казахстан
от 26 июня 2003 года N 262

**Правила составления и представления
налоговой отчетности банками второго уровня,
подлежащими электронному мониторингу**

1. Общие положения.

1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с Кодексом Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и предусматривают порядок составления и представления налоговой отчетности банками второго уровня, подлежащими электронному мониторингу.

Понятия, используемые в настоящих Правилах, применяются в том значении, в каком они используются в Налоговом Кодексе, если иное не предусмотрено **Н а л о г о в ы м К о д е к с о м**.

2. Мониторинг налогоплательщиков (далее - мониторинг) осуществляется путем применения системы наблюдений за финансово-хозяйственной деятельностью налогоплательщиков с целью определения их реальной налогооблагаемой базы и проведения анализа обоснованности формирования себестоимости товаров (работ, услуг), соблюдения финансового, валютного законодательства Республики Казахстан и применяемых рыночных цен.

3. Мониторинг осуществляется методом сбора от налогоплательщиков информации по основным финансово-экономическим и налоговым показателям через электронную систему передачи данных в базу данных на центральном сервере уполномоченного государственного органа, обеспечивающего налоговый контроль за исполнением налоговых обязательств (далее - **уполномоченный государственный орган**).

Мониторинг осуществляется:

1) уполномоченным государственным органом по налогоплательщикам, подлежащим **республиканскому мониторингу**;

2) налоговыми комитетами по областям, городам Астана, Алматы и налоговым комитетом "Астана-жана кала" (далее - **налоговые комитеты**) по налогоплательщикам, подлежащим **региональному мониторингу**.

4. База данных по мониторингу формируется на основе налоговой отчетности, составляемой по формам согласно приложениям 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13 к настоящим Правилам, содержащей информацию, указанную в пункте 3 настоящих Правил, предоставляемой налогоплательщиками в электронном формате (файлах) компьютерной программы в порядке и сроки, установленные **н а с т о я щ и м и П р а в и л а м и**.

5. Компьютерная программа по заполнению форм налоговой отчетности,

предоставляемая уполномоченным государственным органом, выполняет функцию приведения всех отчетов (заполненных форм налоговой отчетности) налогоплательщиков в однотипные файлы, записанные в едином стандарте.

6. Система передачи данных представляет собой способы доставки заполненных форм налоговой отчетности в виде файлов установленного стандарта до базы данных и включает в себя:
доставку при помощи магнитных носителей;
доставку через электронную почту (E-mail).

7. Формы налоговой отчетности и электронная программа по их заполнению предоставляются:

1) уполномоченным государственным органом - налогоплательщикам, подлежащим республиканскому мониторингу;

2) налоговыми комитетами (по месту нахождения юридических лиц) - налогоплательщикам, подлежащим региональному мониторингу.

8. Заполненные формы налоговой отчетности через систему передачи данных предоставляются:

налогоплательщиками, подлежащими республиканскому мониторингу, в уполномоченный государственный орган;

налогоплательщиками, подлежащими региональному мониторингу, в соответствующий налоговый комитет, с последующей передачей налоговыми комитетами копии отчетности по мониторингу налогоплательщиков, регионального уровня в уполномоченный государственный орган.

9. Сроки предоставления налоговых отчетов для налогоплательщиков, подлежащих республиканскому и региональному уровню:

информация по формам налоговой отчетности 2.1, 2.2, 2.4, 2.6, 2.7, 2.8, 2.9, 2.10, 2.11, 2.12 предоставляется ежемесячно, не позднее 25 числа месяца, следующего за налоговым отчетным периодом;

информация по формам налоговой отчетности 2.3, 2.5 предоставляется ежеквартально, не позднее 25 числа месяца, следующего за налоговым отчетным периодом;

информация по форме налоговой отчетности 2.13 предоставляется по запросу уполномоченного органа.

10. Прием и накопление всей информации о финансово-хозяйственной деятельности налогоплательщиков в виде файлов осуществляется:

для налогоплательщиков, подлежащих республиканскому мониторингу, на центральном сервере уполномоченного государственного органа;

для налогоплательщиков, подлежащих региональному мониторингу, на центральном сервере уполномоченного государственного органа и на серверах налоговых комитетов.

2. Заполнение форм налоговой отчетности

11. Форма N 2.1. Баланс (приложение 1).

Данная форма является финансовым отчетом налогоплательщика, подготовленным за отчетный налоговый период в соответствии с законодательством Республики Казахстан по бухгалтерскому учету и финансовой отчетности.

12. Форма N 2.2. Доходы и расходы (приложение 2).

Данная форма является финансовым отчетом налогоплательщика, подготовленным за отчетный налоговый период в соответствии с законодательством Республики Казахстан по бухгалтерскому учету и финансовой отчетности.

13. Форма N 2.3. Отчет о движении денег (приложение 3).

Данная форма является финансовым отчетом налогоплательщика, подготовленным за отчетный налоговый период в соответствии с законодательством Республики Казахстан по бухгалтерскому учету и финансовой отчетности.

14. Форма N 2.4. Счета меморандума (приложение 4).

Данная форма является финансовым отчетом налогоплательщика, подготовленным за отчетный налоговый период в соответствии с законодательством Республики Казахстан по бухгалтерскому учету.

15. Форма N 2.5. Концентрация по отраслям (приложение 5).

Данная форма является финансовым отчетом налогоплательщика, подготовленным за отчетный налоговый период в соответствии с законодательством Республики Казахстан по банковской деятельности.

16. Форма N 2.6. Книга покупок основных средств, нематериальных активов, товарно-материальных запасов, а также работ (услуг) (приложение 6).

В данной форме ведется учет всех операций покупок по приобретению основных средств, нематериальных активов и товарно-материальных запасов (далее - товары), а также работ (услуг). Товарно-материальные запасы заполняются одной строкой и проставляется общая сумма в тенге.

При первоначальном заполнении формы отражаются все сделки, срок оплаты по которым не наступил или исполненные частично.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Наименование товаров (работ, услуг)" указывается наименование приобретаемых товаров (работ, услуг).

В графе 3 "Описание объекта" указывается характеристика приобретенных товаров (работ, услуг). Пример для компьютера: пентиум-4, 2260 МГц, материнская плата Socket 478, корпус MIDI ATX 250W, ОЗУ 256 Мб, HDD 20 Гб,

дискковод 3,5, видеокарта GeForce2MX-400, звуковая карта Creative Vibra 128, CD-ROM 52x, клавиатура PS/2, мышь PS/2, колонки EP261, монитор LG E773N 17 дюймов; консультация по составлению финансовых планов.

В графе 4 "Наименование продавца" указывается фамилия, имя, отчество физического лица или полное наименование организации-продавца с указанием организационно-правовой формы.

В графе 5 "РНН" указывается РНН, если продавец является резидентом Республики Казахстан.

Графа 6 "Код страны резидентства" заполняется, если продавец является нерезидентом Республики Казахстан, согласно цифровой кодировке стран в соответствии с приложением 3 к Инструкции о порядке заполнения грузовой таможенной декларации, утвержденной приказом Таможенного комитета Республики Казахстан от 26 сентября 1995 года N 127-П, зарегистрированной в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 апреля 1997 года N 291.

В графах 7, 8 "N контракта (договора)" и "Дата контракта (договора)" указываются соответственно номер и дата заключения контракта (договора) по покупке товаров (работ, услуг).

В графах 9, 10 "Дата счета-фактуры (инвойса)" и "Номер счета-фактуры (инвойса)" указывается дата и номер счета-фактуры (инвойса) соответственно.

В графе 11 "Валюта контракта" проставляется буквенный код валюты согласно классификатору валют, используемому для таможенных целей в соответствии с приложением 1 к Приказу Государственного таможенного комитета Республики Казахстан от 27 февраля 1998 года N 80 "О классификаторах, используемых для таможенных целей".

В графе 12 "Единица измерения" указывается единица измерения товаров (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, киловатт (далее - кВт) и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан), работ и услуг (тенге).

В графах 13, 14 "Стоимость единицы товара, иностранная валюта" и "Стоимость единицы товара, тенге" указываются стоимость товара в иностранной валюте и/или в тенге, по рыночному курсу обмена валют на день совершения операции (платежа) без учета сумм косвенных налогов.

В графе 15 "Количество" указывается количественное выражение приобретенного товара (работ, услуг).

В графе 16 "Сумма, иностранная валюта" проставляется общая сумма приобретенных товаров в иностранной валюте без учета сумм косвенных налогов.

В графе 17 "Сумма, тенге" проставляется общая сумма приобретенных товаров (работ, услуг) в тенге. В случае приобретения товаров (работ, услуг) за

инострannую валюту проставляется сумма в тенге по рыночному курсу обмена валют на день совершения операции (платежа). Сумма проставляется без учета сумм косвенных налогов.

В графе 18 "Ставка НДС, %" проставляется процентная ставка НДС.

В графе 19 "НДС, тенге" указывается сумма НДС в тенге.

В графе 20 "Акцизы, тенге" указывается сумма уплаченных акцизов в тенге.

В графе 21 "Таможенные пошлины и сборы, тенге" указывается сумма уплаченных таможенных пошлин и сборов в тенге.

В графе 22 "Сумма подоходного налога у источника выплаты, тенге" указывается сумма корпоративного подоходного налога или индивидуального подоходного налога, удержанного (удерживаемого) у источника выплаты. В случае, если налог не удерживается, то данная графа не заполняется.

В графе 23 "Срок оплаты поставки" указывается дата оплаты приобретенного товара (работ, услуг) по договору.

17. Форма N 2.7. Книга реализации основных средств, нематериальных активов и товарно-материальных запасов и залогового имущества (далее - товары) (приложение 7).

При первоначальном заполнении формы отражаются все сделки, срок оплаты по которым не наступил, неисполненные контракты и контракты, исполненные частично.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Наименование основных средств, нематериальных активов и товарно-материальных запасов и залогового имущества" отражается наименование реализованных товаров.

В графе 3 "Залог" проставляется знак "*", если реализуемый товар является предметом залога.

В графе 4 "Описание объекта" указывается характеристика реализованного товара (вкратце с точными данными). Пример для квартиры: 3-х комн., пл. 70 м², ул. Ленина 64, кв. 58; автомашина ВАЗ-2107, 1990 г. в., объем двиг. 1500 см³.

В графе 5 "Наименование покупателя" указывается фамилия, имя, отчество физического лица или полное наименование организации-покупателя с указанием организационно-правовой формы.

В графе 6 "РНН" указывается РНН, если покупатель является резидентом Республики Казахстан.

Графа 7 "Код страны резидентства" заполняется, если покупатель является нерезидентом Республики Казахстан, согласно цифровой кодировке стран в соответствии с приложением 3 к Инструкции о порядке заполнения грузовой таможенной декларации, утвержденной приказом Таможенного комитета

Республики Казахстан от 26 сентября 1995 года N 127-П, зарегистрированной в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 апреля 1997 года N 291.

В графах 8, 9 "Дата контракта (договора)" и "N контракта (договора)" указываются соответственно дата и номер заключения контракта (договора), согласно которому производилась реализация товаров.

В графах 10, 11 "Дата счета-фактуры (инвойса)" и "Номер счета-фактуры (инвойса)" указывается дата и номер счета-фактуры (инвойса) соответственно.

В графе 12 "Валюта контракта" проставляется буквенный код валюты согласно классификатору валют, используемому для таможенных целей в соответствии с приложением 1 к Приказу Государственного таможенного комитета Республики Казахстан от 27 февраля 1998 года N 80 "О классификаторах, используемых для таможенных целей".

В графе 13 "Единица измерения" указывается единица измерения реализованного товара (штуки, килограммы, тонны, метры, кубометры, литры, кВт и другие единицы измерения, применяемые в Республике Казахстан).

В графе 14 "Стоимость единицы товара, иностранная валюта" указывается стоимость товара в иностранной валюте за единицу товара, без учета сумм косвенных налогов.

В графе 15 "Стоимость единицы товара, тенге" указывается стоимость товара в тенге за единицу товара, без учета сумм косвенных налогов. В случае реализации товара за иностранную валюту проставляется стоимость товара в тенге за единицу по рыночному курсу обмена валют на день совершения операции (платежа).

В графе 16 "Количество" указывается количественное выражение реализованного товара.

В графе 17 "Сумма, иностранная валюта" проставляется общая сумма реализованных товаров в иностранной валюте. Сумма указывается без учета сумм косвенных налогов.

В графе 18 "Сумма, тенге" проставляется общая сумма реализованных товаров в тенге. В случае реализации имущества за иностранную валюту проставляется сумма в тенге по рыночному курсу обмена валют на день совершения операции (платежа). Сумма указывается без учета сумм косвенных налогов.

В графе 19 "Ставка НДС, %" проставляется процентная ставка НДС.

В графе 20 "НДС, тенге" указывается сумма НДС в тенге.

В графе 21 "Акцизы, тенге" указывается сумма уплаченных акцизов в тенге.

В графе 22 "Таможенные пошлины и сборы, тенге" указывается сумма уплаченных таможенных пошлин и сборов в тенге.

В графе 23 "Сумма займа, выданного под залог" проставляется полная сумма

выданного займа, которая несвоевременно и не полностью погашена, вследствие которого имущество реализуется.

В графах 24, 25 "Дата заключения договора" и "Номер договора" указывается дата и номер кредитного договора, который был заключен с клиентом и не выполнен клиентом, вследствие которого продается залоговое имущество.

В графе 26 "Дата фактической оплаты" указывается дата фактической оплаты реализованных товаров.

18. Форма № 2.8. Покупка и продажа аффинированных драгоценных металлов (приложение 8).

Данная форма отражает отчет по операциям купли-продажи аффинированных драгоценных металлов за отчетный период.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерации.

В графе 2 "Вид аффинированного драгоценного металла" указывается наименование аффинированного драгоценного металла.

В графе 3 "Тип сделки" указывается вид сделки: покупка, продажа.

В графе 4 "Наименование продавца (покупателя)" указывается фамилия, имя, отчество физического лица или полное наименование организации-продавца (покупателя) с указанием организационно-правовой формы.

В графе 5 "РНН" указывается РНН, если продавец (покупатель) является резидентом Республики Казахстан.

Графа 6 "Код страны резидентства" заполняется, если продавец или покупатель является нерезидентом Республики Казахстан, согласно цифровой кодировке стран в соответствии с приложением 3 к Инструкции о порядке заполнения грузовой таможенной декларации, утвержденной приказом Таможенного комитета Республики Казахстан от 26 сентября 1995 года № 127-П, зарегистрированной в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 апреля 1997 года № 291.

В графе 7 "Единица измерения" указывается единица измерения драгоценного металла (грамм, унция).

В графе 8 "Валюта сделки" проставляется буквенный код валюты согласно классификатору валют, используемому для таможенных целей в соответствии с приложением 1 к Приказу Государственного таможенного комитета Республики Казахстан от 27 февраля 1998 года № 80 "О классификаторах, используемых для таможенных целей".

В графе 9 "Проба" указывается проба драгоценного металла.

В графе 10 "Масса металла" указывается общая масса аффинированного драгоценного металла.

В графе 11 "Общая стоимость, тенге" указывается общая стоимость

драгоценного металла в тенге без учета НДС.

В графе 12 "Общая стоимость, иностранная валюта" указывается общая стоимость драгоценного металла в иностранной валюте. Сумма указывается без учета НДС.

В графе 13 "Ставка НДС, %" проставляется процентная ставка НДС.

В графе 14 "Сумма НДС, тенге" проставляется сумма НДС в тенге.

19. Форма N 2.9. Движение денег по банковским счетам (приложение 9).

Данная форма заполняется по видам валют за отчетный период.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерации.

В графе 2 "Вид валюты" проставляется буквенный код валюты согласно классификатору валют, используемому для таможенных целей в соответствии с приложением 1 к Приказу Государственного таможенного комитета Республики Казахстан от 27 февраля 1998 года N 80 "О классификаторах, используемых для таможенных целей".

В графе 3 "Сальдо на начало месяца, наличная форма" проставляется сумма наличных денег на начало отчетного периода.

В графе 4 "Сальдо на начало месяца, безналичная форма" проставляется сумма балансовых счетов банков второго уровня (1051, 1052, 2011, 2012, 2013, 2014) на начало отчетного периода.

В графе 5 "Поступление денег, наличная форма" проставляется сумма полученных денег в течение отчетного периода в наличной форме (кассовые обороты).

В графе 6 "Поступление денег, безналичная форма" проставляется сумма поступивших денег в безналичной форме в течение отчетного периода по банковским счетам (1051, 1052, 2011, 2012, 2013, 2014).

В графе 7 "Выбытие денег, наличная форма" проставляется сумма выданных денег в течение отчетного периода в наличной форме (кассовые обороты).

В графе 8 "Выбытие денег, безналичная форма" проставляется сумма выбывших денег в безналичной форме в течение отчетного периода по банковским счетам (1051, 1052, 2011, 2012, 2013, 2014).

В графе 9 "Сальдо на конец месяца, наличная форма" проставляется сумма остатка наличных денег на конец отчетного периода по кассовому обороту.

В графе 10 "Сальдо на конец месяца, безналичная форма" проставляется сумма балансовых счетов банков второго уровня (1051, 1052, 2011, 2012, 2013, 2014) на конец отчетного периода.

20. Форма N 2.10. Перевод валют в безналичной форме (приложение 10).

Данная форма заполняется по юридическим лицам, обслуживаемым в банке. Далее разделяется по видам валют, с разбивкой по типам операции.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерации.

В графе 2 "Наименование юридического лица" отражается полное наименование юридического лица с указанием организационно-правовой формы.

В графе 3 "РНН" указывается РНН юридического лица.

Графа 4 "Код страны резидентства" заполняется цифровой кодировкой стран в соответствии с приложением 3 к Инструкции о порядке заполнения грузовой таможенной декларации, утвержденной приказом Таможенного комитета Республики Казахстан от 26 сентября 1995 года, N 127-П, зарегистрированной в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 апреля 1997 года N 291.

В графе 5 "Вид валюты" проставляется буквенный код валюты согласно классификатору валют, используемому для таможенных целей в соответствии с приложением 1 к Приказу Государственного таможенного комитета Республики Казахстан от 27 февраля 1998 года N 80 "О классификаторах, используемых для таможенных целей".

В графе 6 "Тип операции" указывается направление перевода денег: в Казахстан, из Казахстана.

В графе 7 "Текущая операция" указывается сумма переведенных денег, подпадающих под категорию "текущая операция" в соответствии с Законом Республики Казахстан "О валютном регулировании".

В графе 8 "Операции, связанные с движением капитала" указывается сумма переведенных денег, подпадающих под категорию "Операции, связанные с движением капитала" в соответствии с Законом Республики Казахстан "О валютном регулировании".

В графе 9 "Сумма" проставляется сумма строк "Текущая операция" и "Операции, связанные с движением капитала".

21. Форма N 2.11. Отчет об оборотах наличных денег (кассовые обороты) банков (приложение 11).

Данная форма является статистическим отчетом налогоплательщика, подготовленным за отчетный налоговый период в соответствии с законодательством Республики Казахстан по банковской деятельности.

22. Форма N 2.12. Отчет по выданным займам юридическим лицам (приложение 12).

Настоящая форма заполняется по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным периодом по всем непогашенным займам и по погашенным в отчетном периоде, выданным юридическим лицам. В случае заключения дополнительного соглашения (договора) к договору юридического лица с банком, данные по дополнительному соглашению указываются в нижней

отдельной строке после основного договора в хронологическом порядке. При этом по дополнительному соглашению заполняются только графы 4, 5, 6, 7, 10, 13, 18, 19, 20.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерации.

В графе 2 "Наименование юридического лица" отражается полное наименование юридического лица с указанием организационно-правовой формы.

В графе 3 "Номер банковского счета" указывается номер банковского счета юридического лица, получившего заем.

В графе 4 "РНН" указывается РНН юридического лица. По дополнительному соглашению данная графа заполняется в обязательном порядке.

В графе 5 "Номер договора" указывается номер договора, заключенного между банком и юридическим лицом. При заключении дополнительного соглашения (договора) в скобках указывается также номер основного договора.

В графе 6 "Дата договора" указывается дата договора, заключенного между банком и юридическим лицом. При заключении дополнительного соглашения в скобках указывается также дата основного договора.

В графе 7 "Вид валюты" проставляется буквенный код валюты согласно классификатору валют, используемому для таможенных целей в соответствии с приложением 1 к Приказу Государственного таможенного комитета Республики Казахстан от 27 февраля 1998 года N 80 "О классификаторах, используемых для таможенных целей".

В графе 8 "Дата выдачи займа" указывается дата первоначальной выдачи займа. При изменении вида валюты по дополнительному соглашению в данной графе дополнительного соглашения указывается соответствующий вид валюты.

В графе 9 "Срок погашения" указывается дата, на которую должна быть погашена сумма основного долга и вознаграждения. В случае различия времени погашения основного долга и вознаграждения указывается последняя дата погашения в хронологическом порядке.

В графе 10 "Сумма займа по договору" указывается сумма займа по договору. В случае изменения суммы займа по дополнительному соглашению (договору) к основному договору, тогда в строке основного договора указывается общая сумма займа с учетом изменений по дополнительному соглашению (договору), а по строке дополнительного соглашения (договора) указывается сумма, на которую увеличен (уменьшен) заем с соответствующим знаком на основании дополнительного соглашения (договора). Если сумма займа по дополнительному соглашению (договору) не изменяется, тогда данная графа не заполняется.

В графе 11 "Выданная сумма займа, тенге" указывается сумма фактически

выданного займа в тенге с учетом сумм выданного займа по дополнительному соглашению (договору). Если заем выдан в иностранной валюте, то указывается сумма займа в тенговом эквиваленте по курсу на момент выдачи.

В графе 12 "Погашенная сумма займа, тенге" указывается сумма погашенного основного долга в тенге с учетом сумм погашенного займа по дополнительному соглашению (договору).

В графе 13 "Ставка вознаграждения по договору, %" указывается ставка вознаграждения по займу в процентах. В случае изменения ставки вознаграждения по дополнительному соглашению (договору) к основному договору в строке основного договора указывается измененная ставка вознаграждения. При этом по строке дополнительного соглашения (договора) указывается величина увеличения (уменьшения) ставки вознаграждения с соответствующим знаком на основании дополнительного соглашения (договора). Если ставка вознаграждения не изменяется, данная графа не заполняется.

В графе 14 "Начисленная сумма вознаграждения, тенге", указывается сумма начисленного вознаграждения по займу в тенге. В случае изменения начисленной суммы вознаграждения в строке основного договора указывается измененная сумма начисленного вознаграждения.

В графе 15 "Полученная сумма вознаграждения, тенге" указывается сумма погашенного вознаграждения по займу в тенге с учетом сумм погашенного займа по дополнительному соглашению (договору).

В графе 16 "Сумма пролонгированного займа, тенге" указывается общая сумма пролонгированного займа в тенге.

В графе 17 "Пролонгация займа" указывается дата, до которой пролонгирован заем.

В графе 18 "Вид обеспечения" указывается характеристика залогового имущества, либо наименование гарантодателя (РНН, адрес). Например: (квартира 3-х комн., пл. 70 м2, ул. Ленина 64, кв. 58, автомашина ВАЗ-2107, 1990 г. в., объем двиг. 1500 см3). Если вид обеспечения по дополнительному соглашению (договору) меняется на другой, то по данной графе дополнительного соглашения указывается соответствующий вид обеспечения. Если сумма обеспечения увеличивается (уменьшается) за счет внесения (исключения) дополнительного вида обеспечения по данной графе дополнительного соглашения указывается вид внесенного (исключенного) дополнительного обеспечения соответствующим знаком "+" ("-"). Если вид обеспечения не изменяется, данная графа по дополнительному соглашению не заполняется.

В графе 19 "Сумма обеспечения, тенге" указывается оценочная стоимость залогового имущества в тенге. При изменении суммы обеспечения по дополнительному соглашению (договору) к основному договору в строке

основного договора указывается сумма обеспечения с учетом сумм обеспечения дополнительного соглашения (договора). При этом по строке дополнительного соглашения (договора) указывается увеличение (уменьшение) сумм обеспечения с соответствующим знаком. Если сумма обеспечения по дополнительному соглашению (договору) не изменяется, данная графа не заполняется.

В графе 20 "Провизия, тенге" указывается сумма созданной provizии в тенге.

В графе 21 "Погашено" проставляется знак "*" в случае полного погашения в отчетном периоде по основному долгу и вознаграждению.

В графе 22 "Примечание" указываются особенности займа при его выдаче и / или по г а ш е н и и .

23. Форма N 2.13. Расшифровка по ТМЗ к книге покупок основных средств, нематериальных активов и товарно-материальных запасов (приложение 13).

Данная форма представляется по запросу уполномоченного органа.

В графе 1 "N" указывается номер по порядку. Последующая информация не должна прерывать нумерации.

В графе 2 "Наименование групп ТМЗ" указываются основные группы товарно-материальных ценностей.

В графе 3 "Сумма, тенге" проставляется общая стоимость товарно-материальных запасов в тенге без косвенных налогов.

В графе 4 "НДС, тенге" проставляется сумма НДС в тенге.

В графе 5 "Акцизы, тенге" проставляется сумма акциз в тенге.

Форма N 2.1

П р и л о ж е н и е 1

к Правилам составления
и представления налоговой

отчетности банками

второго уровня, подлежащими

электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

налоговый период месяц год

Баланс

т ы с . т е н г е

N		Наименования классов, групп счетов		Сумма
бал.		и балансовых счетов		

		I класс -		Активы
1000		Наличные	деньги	банка
1001		Наличность	в	кассе
1002		Банкноты	и монеты	в пути
1003		Наличность	в обменных	пунктах
1004	Аффинированные драгоценные металлы			
1005		Наличность	в	банкоматах
1006	Аффинированные драгоценные металлы в пути			
1050	Корреспондентские счета			
1051	Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан			
1052	Корреспондентские счета в других банках			
1053	Блокированная задолженность по корреспондентским счетам в других банках			
1100	Требования банка к Национальному Банку Республики Казахстан			
1101	Вклады банка в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)			
1102	вклады до востребования банка в Национальном Банке Республике Казахстан			
1103	Срочные вклады в Национальном Банке Республики Казахстан			
1104	Обязательные резервы банка в Национальном Банке Республики Казахстан			
1200	Ценные бумаги			
1201	Ценные бумаги, предназначенные для торговли			
1202	Просроченная задолженность по ценным бумагам, приобретенным банком			
1203	Блокированная задолженность по ценным бумагам, приобретенным банком			
1204	Специальные резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам			
1250	Вклады банка, размещенные в других банках			
1251	Вклады, размещенные в других банках (на одну ночь)			
1252	Вклады до востребования, размещенные в других банках			

1253	Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного месяца)
1254	Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного года)
1255	Долгосрочные вклады, размещенные в других банках
1256	Условные вклады, размещенные в других банках
1257	Просроченная задолженность других банков по вкладам
1258	Блокированная задолженность других банков по вкладам
1259	Специальные резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках
1300	Займы, предоставленные другим банкам
1301	Займы овердрафт по корреспондентским счетам других банков
1302	Краткосрочные займы, предоставленные другим банкам
1304	Долгосрочные займы, предоставленные другим банкам
1305	Финансовый лизинг другим банкам
1306	Просроченная задолженность других банков по займам банка
1307	Блокированная задолженность других банков по займам банка
1308	Займы, предоставленные другим банкам по операциям "Обратное РЕПО"
1309	Просроченная задолженность других банков по финансовому лизингу
1339	Специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам
1350	Расчеты банка с филиалами
1351	Расчеты с головным офисом банка
1352	Расчеты с местными филиалами банка
1353	Расчеты с зарубежными филиалами банка
1400	Требования банка к клиентам
1401	Займы овердрафт, предоставленные клиентам
1403	Счета по кредитным карточкам клиентов

1405	Учетные	векселя	клиентов
1407	Факторинг		клиентам
1408	Займы, предоставленные клиентам по операциям	"Обратное РЕПО"	
1411	Краткосрочные займы, предоставленные клиентам		
1417	Долгосрочные займы, предоставленные клиентам		
1420	Финансовый лизинг		клиентам
1421	Просроченная задолженность клиентов по финансовому лизингу		
1422	Форфейтинг		клиентам
1424	Просроченная задолженность клиентов по займам банка		
1425	Опротестованные векселя		клиентов
1427	Блокированная задолженность клиентов по займам банка		
1439	Специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам		
1440	Прочие займы, предоставленные клиентам		
1450	Прочие ценные бумаги		
1451	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения		
1452	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи		
1460	Общие резервы (провизии)		
1462	Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью		
1463	Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с небанковской деятельностью		
1464	Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам		
1465	Общие резервы (провизии) на покрытие убытков от кредитной деятельности банка		
1467	Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по вкладам, размещенным в других банках		
1468	Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам		
1469	Общие резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности банка		

1470	Инвестиции банка в капитал и субординированный д о л г
1471	Инвестиции в дочерние организации
1472	Инвестиции в зависимые организации
1475	Инвестиции в субординированный долг
1476	Прочие инвестиции
1550	Расчеты банка по платежам
1551	Расчеты с другими банками
1552	Расчеты с клиентами
1600	Товарно-материальные запасы
1601	Неаффилированные драгоценные металлы
1602	Прочие товарно-материальные запасы
1650	Основные средства и нематериальные активы
1651	Строящиеся (устанавливаемые) основные средства
1652	Земля, здания и сооружения
1653	Компьютерное оборудование
1654	Прочие основные средства
1655	Основные средства, принятые в финансовый лизинг
1656	Основные средства, предназначенные для с д а ч и в а р е н д у
1657	Капитальные затраты по арендованным зданиям
1658	Транспортные средства
1659	Нематериальные активы
1660	Нематериальные активы, создаваемые (разрабатываемые) собственными силами
1692	Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям
1693	Начисленная амортизация по компьютерному о б о р у д о в а н и ю
1694	Начисленная амортизация по прочим о с н о в н ы м с р е д с т в а м
1695	Начисленная амортизация по основным средствам, полученным по финансовому лизингу
1696	Начисленная амортизация по основным средствам, предназначенным для сдачи в аренду
1697	Начисленная амортизация по капитальным затратам по арендованным зданиям
1698	Начисленная амортизация по транспортным с р е д с т в а м

1699	Начисленная амортизация по нематериальным а к т и в а м
1700	Начисленные доходы банка, связанные с получением вознаграждения
1705	Начисленные доходы по корреспондентским с ч е т а м
1710	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в Национальном Банке
1725	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в других банках
1726	Просроченное вознаграждение по вкладам, размещенным в других банках
1730	Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным д р у г и м б а н к а м
1731	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным д р у г и м б а н к а м
1732	Начисленные доходы по займам, предоставленным другим банкам по операциям " О б р а т н о е Р Е П О "
1735	Начисленные доходы по расчетам между головным офисом банка и его филиалами
1740	Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам
1742	Начисленные доходы по займам, предоставленным другим банкам по операциям " О б р а т н о е Р Е П О "
1745	Начисленные доходы по ценным бумагам, удерживаемым до погашения
1747	Начисленные доходы по инвестициям в капитал и субординированный долг
1749	Прочее просроченное вознаграждение
1750	Предоплата вознаграждения и расходов
1751	Предоплата вознаграждения по полученным з а й м а м и в к л а д а м
1791	Прочие предоплаты

1800	Разница между номинальной стоимостью ценных бумаг и их ценой приобретения/реализации
1802	Сумма амортизации ценных бумаг, удерживаемых до погашения, в виде разницы между номинальной стоимостью и ценой приобретения
1803	Расходы буд-х периодов по выпущ-м в обращение облигациям в виде разницы м/у их номинальной стоимостью и ценой реализации
1804	Требования банка к эмитенту ЦБ, удерж-х до погашения, в виде разницы м/у их номинальной стоимостью и ценой приобретения
1805	Сумма амортизации вып-х в обращение облигаций в виде разницы м/у их номинальной стоимостью и ценой приобретения
1810	Начисленные комиссионные доходы
1811	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по переводным операциям
1812	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по реализации страховых полисов
1813	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по купле-продаже ценных бумаг
1814	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по купле-продаже иностранной валюты
1815	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по доверительным (трастовым) операциям
1816	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по выданным гарантиям
1817	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов
1818	Начисленные прочие комиссионные доходы
1819	Начисленные комиссионные доходы по кастодиальной деятельности
1820	Начисленные комиссионные доходы банка за акцепт платежных документов
1821	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по кассовым операциям
1822	Начисленные комиссионные доходы по документарным расчетам

1824	Начисленные комиссионные доходы за услуги банка по факторинговым операциям
1830	Просроченные комиссионные доходы
1831	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по переводным операциям
1832	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по реализации страховых полисов
1833	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по купле-продаже ценных бумаг
1834	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по купле-продаже иностранной валюты
1835	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по доверительным (трастовым) операциям
1836	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по выданным гарантиям
1837	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов
1838	Просроченные прочие комиссионные доходы
1839	Просроченные комиссионные доходы по кастодиальной деятельности
1840	Просроченные комиссионные доходы банка за акцепт платежных документов
1841	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по кассовым операциям
1842	Просроченные комиссионные доходы по документарным расчетам
1843	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по форфейтинговым операциям
1844	Просроченные комиссионные доходы за услуги банка по факторинговым операциям
1850	Прочие дебиторы банка
1851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет
1852	Расчеты с брокерами
1853	Расчеты с акционерами (по дивидендам)
1854	Расчеты с работниками банка
1855	Дебиторы по документарным расчетам
1856	Дебиторы по капитальным вложениям

1857	Досрочный	подходный	налог
1860	Прочие дебиторы	по банковской	деятельности
1861	Дебиторы	по	гарантиям
1864	Требования банка	к клиенту за	акцептованные векселя
1865	Положительная разница	от переоценки	(курсовой разницы) производных финансовых инструментов
1867	Прочие дебиторы	по небанковской	деятельности
1868	Начисленное вознаграждение	банка	по документарным расчетам
1869	Начисленное вознаграждение	за услуги	банка по выданным гарантиям
1870	Прочие транзитные	счета	банка
1871	Просроченное вознаграждение	банка по	документарным расчетам
1872	Просроченное вознаграждение	за услуги	банка по выданным гарантиям
1875	Специальные резервы (провизии)	на покрытие	убытков по условным обязательствам
1876	Специальные резервы (провизии)	на покрытие	убытков от прочей банковской деятельности
1877	Специальные резервы (провизии)	на покрытие	убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью
1878	Специальные резервы (провизии)	на покрытие	убытков по дебиторской задолженности, связанной с небанковской деятельностью
1890	Требования по операциям	с производными	финансовыми инструментами
1891	Требования по операциям	фьючерс	
1892	Требования по операциям	форвард/спот	
1893	Требования по опционным операциям		

И т о г о п о А к т и в у :

т ы с . т е н г е

№ бал. с ч е т о в	Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов	Сумма
--------------------------	---	-------

	II класс - Обязательства	
2010	Корреспондентские счета	
2011	Корреспондентские счета Национального Банка Республики Казахстан	
2012	Корреспондентские счета иностранных центральных банков	
2013	Корреспондентские счета других банков	
2014	Корреспондентские счета организаций, осуществляющих отдельные виды банковских о п е р а ц и й	
2020	Вклады до востребования	
2021	Вклады до востребования Национального Банка Республики Казахстан	
2022	Вклады до востребования иностранных центральных банков	
2023	Вклады до востребования других банков	
2030	Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан	
2034	Краткосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан	
2036	Долгосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан	
2038	Просроченная задолженность банка по займам, полученным от Правительства РК	
2040	Займы, полученные от международных финансовых организаций	
2044	Краткосрочные займы, полученные от международных финансовых организаций	
2046	Долгосрочные займы, полученные от международных финансовых организаций	
2048	Просроченная задолженность банка по займам, полученным от международных финансовых о р г а н и з а ц и й	
2050	Займы, полученные от других банков	
2051	Займы, полученные от Национального Банка РК	

2052	Займы, полученные от иностранных центральны х банко в
2053	Займы, полученные от других банко в по операция м "РЕПО"
2054	Краткосрочные займы, полученные от других банко в
2056	Долгосрочные займы, полученные от других банко в
2057	Финансовый лизинг, полученный от других банко в
2058	Просроченная задолженность банка по займам и финансовому лизингу, полученным от други х банко в
2059	Просроченная задолженность банка по займам и финансовому лизингу, полученным от Национального Банка РК
2060	Займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2064	Краткосрочные займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2066	Долгосрочные займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2067	Финансовый лизинг, полученный от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2068	Просроченная задолженность банка по займам и финансовому лизингу, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2110	Займы овернайт банко в
2111	Займы овернайт, полученные от Национального Банка Республики Казахстан
2112	Займы овернайт, полученные от иностранных центральны х банко в
2113	Займы овернайт, полученные от других банко в
2120	Срочные вклады

2121	Срочные вклады Национального Банка Республики Казахстан
2122	Срочные вклады иностранных центральных банков
2123	Краткосрочные вклады других банков (до одного месяца)
2124	Краткосрочные вклады других банков (до одного года)
2127	Долгосрочные вклады других банков
2130	Вклад-гарантия других банков
2133	Условные вклады других банков
2134	Просроченная задолженность банка по корреспондентским счетам
2135	Просроченная задолженность банка по вкладам других банков
2150	Расчеты банка с филиалами
2151	Расчеты с головным офисом банка
2152	Расчеты с местными филиалами банка
2153	Расчеты с зарубежными филиалами банка
2200	Обязательства перед клиентами
2201	Деньги республиканского бюджета
2202	Деньги местного бюджета
2203	Текущие счета клиентов
2211	Вклады до востребования клиентов
2215	Краткосрочные вклады клиентов
2217	Долгосрочные вклады клиентов
2219	Условные вклады клиентов
2221	Специальные вклады клиентов
2222	Вклады дочерних организаций специального назначения
2223	Вклад-гарантия клиентов
2224	Просроченная задолженность банка по вкладам до востребования клиентов
2225	Просроченная задолженность банка по прочим операциям с клиентами
2226	Просроченная задолженность банка по срочным вкладам клиентов
2227	Полученный финансовый лизинг
2228	Указания, не исполненные в срок банком
2229	Прочие вклады клиентов

2230	Просроченная задолженность по полученному финансовому лизингу
2231	Займы, полученные от клиентов по операциям "РЕПО"
2300	Выпущенные в обращение ценные бумаги
2301	Выпущенные в обращение облигации
2303	Выпущенные в обращение прочие ценные бумаги
2400	Субординированные долги
2401	Субординированный долг со сроком погашения менее 5 лет
2402	Субординированный долг со сроком погашения более 5 лет
2550	Расчеты банка по платежам
2551	Расчеты с другими банками
2552	Расчеты с клиентами
2700	Начисленные расходы банка, связанные с выплатой вознаграждения
2702	Начисленные расходы по вкладам до востребования других банков
2703	Начисленные расходы по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан
2704	Начисленные расходы по займам, полученным от международных финансовых организаций
2705	Начисленные расходы по займам и финансовому лизингу, полученным от других банков
2706	Начисленные расходы по займам и финансовому лизингу, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских о п е р а ц и й
2707	Начисленные расходы по займам, полученным от других банков по операциям "РЕПО"
2711	Начисленные расходы по займам овернайт других банков
2712	Начисленные расходы по срочным вкладам других банков
2713	Начисленные расходы по вкладам-гарантиям других банков
2714	Начисленные расходы по условным вкладам других банков

2715	Начисленные расходы по расчетам между головным офисом банка и его филиалами
2716	Начисленные расходы по аудиту и консультационным услугам
2718	Начисленные расходы по текущим счетам клиентов
2719	Начисленные расходы по условным вкладам клиентов
2720	Начисленные расходы по вкладам до востребования клиентов
2721	Начисленные расходы по срочным вкладам к л и е н т о в
2722	Начисленные расходы по вкладам дочерних организаций специального назначения
2723	Начисленные расходы по вкладам-гарантиям к л и е н т о в
2724	Начисленные расходы по займам, полученным от клиентов по операциям " Р Е П О "
2730	Начисленные расходы по выпущенным в обращение прочим ценным бумагам
2740	Начисленные расходы по субординированному долгу
2741	Просроченное вознаграждение по полученным займам и финансовому лизингу
2742	Просроченное вознаграждение по вкладам до востребования
2743	Просроченное вознаграждение по срочным в к л а д а м
2744	Просроченное вознаграждение по выпущенным в обращение ценным бумагам
2745	Начисленные расходы по полученному финансовому лизингу
2746	Просроченное вознаграждение по условным в к л а д а м
2747	Просроченное вознаграждение по в к л а д а м - г а р а н т и я м
2748	Просроченное вознаграждение по текущим счетам
2749	Прочее просроченное вознаграждение

2750	Предоплата вознаграждения и доходов
2751	Предоплата вознаграждения по предоставленным займам
2752	Предоплата вознаграждения по размещенным вкладам
2753	Дисконт по учтенным векселям
2791	Прочие предоплаты
2800	Разница между номинальной стоимостью ценных бумаг и их ценой приобретения/реализации
2802	Доходы будущих периодов по ЦБ, удерживаемым до погашения, в виде разницы м/у номинальной стоимостью и ценой приобретения
2803	Разница между номинальной стоимостью выпущенных в обращение ЦБ и их ценой реализации
2804	Разница м/у номинальной стоимостью ЦБ, удерживаемых до погашения, и их ценой приобретения
2805	Разница м/у номинальной стоимостью выпущенных в обращение облигаций и их ценой реализации
2810	Начисленные комиссионные расходы банка
2811	Начисленные комиссионные расходы банка по услугам по переводным операциям
2812	Начисленные комиссионные расходы банка по услугам по реализации страховых полисов
2813	Начисленные комиссионные расходы банка по услугам по купле-продаже ценных бумаг
2814	Начисленные комиссионные расходы банка по купле-продаже иностранной валюты
2815	Начисленные комиссионные расходы банка по услугам по доверительным (трастовым) операциям
2816	Начисленные комиссионные расходы банка по услугам по полученным гарантиям
2818	Начисленные прочие комиссионные расходы банка
2819	Начисленные комиссионные расходы банка по услугам по кастодиальной деятельности

2830	Просроченные комиссионные расходы банка
2831	Просроченные комиссионные расходы банка по услугам по переводным операциям
2832	Просроченные комиссионные расходы банка по услугам по реализации страховых полисов
2833	Просроченные комиссионные расходы банка по услугам по купле-продаже ценных бумаг
2834	Просроченные комиссионные расходы банка по услугам по купле-продаже иностранной в а л ю т ы
2835	Просроченные комиссионные расходы банка по услугам по доверительным (трастовым) о п е р а ц и я м
2836	Просроченные комиссионные расходы банка по услугам по полученным гарантиям
2838	Просроченные прочие комиссионные р а с х о д ы б а н к а
2839	Просроченные комиссионные расходы банка по услугам по кастодиальной деятельности
2850	Прочие кредиторы банка
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным п л а т е ж а м в б ю д ж е т
2852	Расчеты с брокерами
2853	Расчеты с акционерами (по дивидендам)
2854	Расчеты с работниками банка
2855	Кредиторы по документарным расчетам
2856	Кредиторы по капитальным вложениям
2857	Отсроченный подоходный налог
2860	Прочие кредиторы по банковской д е я т е л ь н о с т и
2862	Обязательства банка, связанные с кастодиальной деятельностью
2864	Обязательства банка по акцептам
2865	Отрицательная разница от переоценки (курсовой разницы) производных финансовых и н с т р у м е н т о в
2867	Прочие кредиторы по небанковской д е я т е л ь н о с т и
2869	Начисленное вознаграждение банка

	по полученным гарантиям
2870	Прочие транзитные счета банка
2871	Просроченное вознаграждение банка
	по полученным гарантиям
2890	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами
2891	Обязательства по операциям фьючерс
2892	Обязательства по операциям форвард/spot
2893	Обязательства по опционным операциям

Итого Обязательства

	III класс - Собственный капитал
3000	Уставный капитал банка
3001	Объявленный уставный капитал - простые акции
3002	Неоплаченный уставный капитал - простые акции
3003	Выкупленные банком простые акции
3025	Объявленный уставный капитал - привилегированные акции
3026	Неоплаченный уставный капитал банка - привилегированные акции
3027	Выкупленные банком привилегированные акции
3100	Дополнительный капитал банка
3101	Премии по акциям
3500	Резервный капитал и резервы переоценки банка
3510	Резервный капитал банка
3540	Резервы переоценки основных средств
3561	Резервы переоценки стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи
3580	Нераспределенный чистый доход (непокрытый убыток) прошлых лет
3581	Резервы переоценки прошлых лет иностранной валюты
3582	Резервы переоценки прошлых лет аффинированных драгоценных металлов

3585	Резервы переоценки прошлых лет займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов
3586	Резервы переоценки прошлых лет вкладов в тенге с фиксацией валютного эквивалента в к л а д о в
3599	Нераспределенный чистый доход (непокрытый убыток)
	Итого собственный капитал

И т о г о

П а с с и в :

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ.

Форма N 2.2

П р и л о ж е н и е 2

к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками

второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

налоговый период месяц год

Доходы и расходы

(т ы с . т е н г е)

N бал. с ч е т о в	Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов	Сумма

	I V к л а с с - Д о х о д ы	
4050	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам	
4051	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентскому счету банка в Национальном Банке Республики Казахстан	
4052	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам в других банках	
4100	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам банка, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	
4101	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам банка, размещенным в НБРК (н а о д н у н о ч ь)	
4102	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам до востребования банка, размещенным в НБРК	
4103	Доходы, связанные с получением вознаграждения по срочным вкладам банка, размещенным в НБРК	
4104	Доходы, связанные с получением вознаграждения по обязательным резервам банка в Национальном Б а н к е Р К	
4200	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам	
4201	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, предназначенным для т о р г о в л и	
4250	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках	
4251	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках (н а о д н у н о ч ь)	
4252	Доходы, связанные с получением вознаграждения	

- по вкладам до востребования, размещенным
в других банках
- 4253 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по краткосрочным вкладам, размещенным
в других банках (до одного месяца)
- 4254 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по краткосрочным вкладам, размещенным в
других банках (до одного года)
- 4255 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по долгосрочным вкладам,
размещенным в других банках
- 4256 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по условным вкладам, размещенным в других
б а н к а х
- 4257 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по просроченной задолженности других банков
п о в к л а д а м
- 4300 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по займам, предоставленным другим банкам
- 4301 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по займам овердрафт, предоставленным другим
б а н к а м
- 4302 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по краткосрочным займам, предоставленным
д р у г и м б а н к а м
- 4304 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по долгосрочным займам, предоставленным
д р у г и м б а н к а м
- 4305 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по финансовому лизингу, предоставленному
д р у г и м б а н к а м
- 4306 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по просроченной задолженности других банков
п о з а й м а м б а н к а
- 4308 Доходы, связанные с получением вознаграждения
по займам, предоставленным другим банкам
по операциям "Обратное РЕПО"
- 4349 Комиссионное вознаграждение по займам,
предоставленным другим банкам

- 4350 Доходы, связанные с получением вознаграждения по расчетам банка с филиалами
- 4351 Доходы по расчетам с головным офисом банка
- 4352 Доходы по расчетам с местными филиалами банка
- 4353 Доходы по расчетам с зарубежными филиалами банка
- 4400 Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам, предоставленным клиентам
- 4401 Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам овердрафт, предоставленным клиентам
- 4403 Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитным карточкам клиентов
- 4405 Доходы, связанные с получением вознаграждения по учтенным векселям клиентов
- 4408 Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам, предоставленным клиентам по операциям "Обратное РЕПО"
- 4411 Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным клиентам
- 4417 Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным клиентам
- 4420 Доходы, связанные с получением вознаграждения по финансовому лизингу, предоставленному клиентам
- 4422 Доходы, связанные с получением вознаграждения по форфейтингу клиентам
- 4424 Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности клиентов по займам банка
- 4440 Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим займам, предоставленным клиентам
- 4449 Комиссионное вознаграждение по займам, предоставленным клиентам
- 4450 Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим ценным бумагам
- 4451 Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, удерживаемым до погашения
- 4452 Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи
- 4455 Положительные разницы по операциям "Своп"

4470	Доходы, связанные с получением вознаграждения по инвестициям в капитал и субординированный долг
4471	Дивиденды, полученные по акциям дочерних организаций банка
4472	Дивиденды, полученные по акциям зависимых организаций банка
4475	Доходы, связанные с получением вознаграждения по инвестициям банка в субординированный долг
4476	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим инвестициям
4490	Доходы, связанные с получением вознаграждения по дилинговым операциям
4500	Доходы по дилинговым операциям
4510	Доходы по купле-продаже ценных бумаг
4530	Доходы по купле-продаже иностранной валюты
4540	Доходы по купле-продаже драгоценных металлов
4560	Нереализованный доход от переоценки форвардных операций по ценным бумагам
4570	Нереализованный доход от переоценки форвардных операций по иностранной валюте
4580	Нереализованный доход от переоценки форвардных операций по аффинированным драгоценным металлам
4590	Нереализованный доход от переоценки финансовых фьючерсов
4591	Нереализованный доход от переоценки опционных операций
4600	Комиссионные доходы
4601	Комиссионные доходы за услуги банка по переводным операциям
4602	Комиссионные доходы за услуги банка по реализации страховых полисов
4603	Комиссионные доходы за услуги банка по купле-продаже ценных бумаг
4604	Комиссионные доходы за услуги банка по купле-продаже иностранной валюты
4605	Комиссионные доходы за услуги банка по доверительным (трастовым) операциям
4606	Комиссионные доходы за услуги банка по выдаче гарантий

4607	Комиссионные доходы за услуги банка по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов
4608	Прочие комиссионные доходы
4609	Комиссионные доходы по кастодиальной деятельности банка
4610	Комиссионные доходы, полученные за акцепт платежных документов
4611	Комиссионные доходы за услуги банка по кассовым операциям
4612	Комиссионные доходы по документарным расчетам
4613	Комиссионные доходы за услуги банка по форфейтинговым операциям
4614	Комиссионные доходы за услуги банка по факторинговым операциям
4700	Доходы от переоценки
4703	Доход от переоценки иностранной валюты
4704	Доход от переоценки аффинированных драгоценных металлов
4705	Доход от переоценки займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов, предоставленных другим банкам
4706	Доход от переоценки займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов, предоставленных клиентам
4707	Доход от переоценки вкладов в тенге с фиксацией валютного эквивалента вкладов
4709	Доход от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющих в наличии для продажи
4710	Доход от прочей переоценки
4800	Прочие операционные доходы
4802	Прочий операционный доход
4850	Доходы от продажи
4851	Доходы от продажи акций дочерних и зависимых организаций.
4852	Доходы от реализации основных средств и нематериальных активов
4853	Доходы от реализации товарно-материальных запасов

4856	Доходы от реализации прочих инвестиций
4870	Доходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале юридических лиц
4871	Доходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале дочерних организаций
4872	Доходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале зависимых организаций
4890	Доходы по операциям с производными финансовыми инструментами
4891	Доходы по операциям фьючерс
4892	Доходы по операциям форвард/spot
4893	Доходы по опционным операциям
4900	Неустойка (штраф, пеня)
4 9 2 0	Прочие доходы
4921	Прочие доходы, от банковской деятельности
4922	Прочие доходы, от небанковской деятельности
4 9 4 0	Чрезвычайные доходы
4 9 4 1	Чрезвычайные доходы
4942	Доходы прошлых периодов, связанные с банковской деятельностью, выявленные в отчетном периоде
4943	Доходы прошлых периодов, связанные с небанковской деятельностью, выявленные в отчетном периоде
4 9 9 9	Доход до налогов

И т о г о Д о х о д ы

V к л а с с - Р А С Х О Д ы

5020	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам
5021	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам Национального банка Республики Казахстан
5022	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам иностранных центральных банков
5023	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам других банков
5024	Расходы, связанные с выплатой вознагражд-я по корр. счетам орг-ции, осуществляющей

- отдельные виды банковских операций
- 5030 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от Правительства и местных органов власти РК
- 5034 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным займам, получ-м от Прав-ва и местных органов власти РК
- 5036 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным займам, полученным от Прав-ва и местных органов власти РК
- 5038 Расходы, связ-е с выплатой вознаграждения по просроч-й задолж-ти банка по займам, получ-м от Прав-ва и местных орг-в власти РК
- 5040 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от МФО
- 5044 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным займам, полученным от МФО
- 5046 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным займам, полученным от МФО
- 5048 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности банка по займам, полученным от МФО
- 5050 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от других банков
- 5051 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от Национального Банка Республики Казахстан
- 5052 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от иностранных центральных банков
- 5053 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от банков по операциям "РЕПО"
- 5054 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным займам, полученным от других банков
- 5056 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным займам, полученным от других банков

- 5058 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности банка по займам, полученным от других банков
- 5059 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности банка по займам, полученным от НБРК
- 5060 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
- 5064 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным займам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
- 5066 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным займам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
- 5068 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности банка по займам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
- 5090 Другие расходы, связанные с выплатой вознаграждения
- 5091 Другие расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям с другими банками
- 5095 Комиссионное вознаграждение по займам, полученным от других банков
- 5110 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам овернайт
- 5111 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам овернайт Национального Банка РК
- 5112 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам овернайт иностранных центральных банков
- 5113 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам овернайт других банков
- 5120 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам других банков

5121	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования НБРК
5122	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по срочным вкладам НБРК
5123	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования иностранных центральных банков
5124	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по срочным вкладам иностранных центральных банков
5125	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования других банков
5126	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков (до 1 м е с я ц а)
5127	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков (д о 1 г о д а)
5128	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам других банков
5130	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам-гарантиям других банков
5133	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам других банков
5150	Расходы по расчетам банка с филиалами
5151	Расходы по расчетам с головным офисом банка
5152	Расходы по расчетам с местными филиалами
5153	Расходы по расчетам с зарубежными филиалами
5200	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по требованиям клиентов
5201	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по деньгам республиканского бюджета
5202	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по деньгам местного бюджета
5203	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по текущим счетам клиентов
5211	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по депозитам до востребования клиентов
5215	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения

5217	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов
5219	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов
5221	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов
5222	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по специальным вкладам клиентов
5223	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам-гарантиям клиентов
5224	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности банка по вкладам до востребования клиентов
5225	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности банка по прочим операциям с клиентами
5226	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности банка по срочным вкладам клиентов
5227	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по полученному финансовому лизингу
5228	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения, по указаниям, неисполненным в срок банком
5229	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по прочим вкладам клиентов
5230	Комиссионное вознаграждение по вкладам, принятым банком
5231	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от клиентов по операциям "РЕПО"
5300	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по ценным бумагам
5301	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по выпущенным в обращение облигациям
5303	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по выпущенным в обращение прочим ценным бумагам

5304	Отрицательные разницы по операциям "Своп"
5400	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу
5401	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу со сроком погашения менее 5 лет
5402	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу со сроком погашения более 5 лет
5440	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по дилинговым операциям
5450	Ассигнования на обеспечение
5451	Ассигнования на специальные резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках
5452	Ассигнования на специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам
5453	Ассигнования на специальные резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью
5454	Ассигнования на общие резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках
5455	Ассигнования на специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам
5456	Ассигнования на общие резервы (провизии) на покрытие убытков от кредитной деятельности банка
5457	Ассигнования на специальные резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности
5458	Ассигнования на общие резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности
5459	Ассигнования на спец-е резервы (провизии) по дебиторской задолженности банка, связанной с небанковской деятельностью
5460	Ассигнования на спец-е резервы (провизии)

	по дебиторской задолженности банка, связанной с банковской деятельностью
5461	Ассигнования на общие резервы (провизии) по дебиторской задолженности банка, связанной с небанковской деятельностью
5462	Ассигнования на общие резервы (провизии) по условным обязательствам
5463	Ассигнования на общие резервы (провизии) по ценным бумагам
5464	Ассигнования на специальные резервы (провизии) по ценным бумагам
5465	Ассигнования на специальные резервы (провизии) по условным обязательствам
5500	Расходы по дилинговым операциям
5510	Потери по купле-продаже ценных бумаг
5530	Потери по купле-продаже иностранной валюты
5540	Потери по купле-продаже драгоценных металлов
5560	Нереализованный расход от переоценки форвардных операций по ценным бумагам
5570	Нереализованный расход от переоценки форвардных операций по иностранной валюте
5580	Нереализованный расход от переоценки форвардных операций по аффинированным драгоценным металлам
5590	Нереализованный расход от переоценки финансовых фьючерсов
5591	Нереализованный расход от переоценки опционных контрактов
5600	Комиссионные расходы
5601	Комиссионные расходы по полученным услугам по переводным операциям
5602	Комиссионные расходы по полученным услугам по реализации страховых полисов
5603	Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже ценных бумаг
5604	Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже иностранной валюты
5605	Комиссионные расходы по полученным услугам по доверительным (трастовым) операциям

5606	Комиссионные расходы по полученным услугам по гарантиям
5608	Прочие комиссионные расходы
5609	Комиссионные расходы по кастодиальной деятельности
5700	Расходы от переоценки
5703	Расход от переоценки иностранной валюты
5704	Расход от переоценки аффинированных драгоценных металлов
5705	Расход от переоценки займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов, полученных от Правительства РК
5706	Расход от переоценки займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов, полученных от других банков
5707	Расход от переоценки займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов, полученных от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
5708	Расход от переоценки вкладов в тенге с фиксацией валютного эквивалента вкладов
5709	Расход от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющих в наличии для продажи
5710	Расход от прочей переоценки
5720	Расходы по оплате труда и обязательным отчислениям
5721	Расходы по оплате труда
5729	Прочие выплаты
5740	Общехозяйственные расходы
5741	Транспортные расходы
5742	Административные расходы
5743	Расходы на инкассацию
5744	Расходы на ремонт
5745	Расходы на рекламу
5746	Расходы на охрану и сигнализацию
5747	Представительские расходы
5748	Прочие общехозяйственные расходы
5749	Расходы на служебные командировки
5750	Расходы по аудиту и консультационным услугам

5751	Прочие административные расходы
5760	Налоги, сборы и другие обязательные платежи в бюджет, кроме подоходного налога
5761	Налог на добавленную стоимость
5763	Социальный налог
5764	Земельный налог
5765	Налог на имущество юридических лиц
5766	Налог на транспортные средства
5767	Сбор с аукционов
5768	Прочие налоги, сборы и обязательные платежи в бюджет
5780	Амортизационные отчисления
5781	Амортизационные отчисления по зданиям и сооружениям
5782	Амортизационные отчисления по компьютерному оборудованию
5783	Амортизационные отчисления по прочим основным средствам
5784	Амортизационные отчисления по основным средствам, полученным по финансовому лизингу
5785	Амортизационные отчисления по основным средствам, предназначенным для сдачи в аренду
5786	Амортизационные отчисления по капитальным затратам по арендованным зданиям
5787	Амортизационные отчисления по транспортным средствам
5788	Амортизационные отчисления по нематериальным активам
5800	Прочие операционные расходы
5801	Расходы по аренде
5802	Прочий операционный расход
5803	Расходы от акцептов
5804	Расходы по полученным банком гарантиям
5850	Расходы от продажи
5851	Расходы от продаж акций дочерних и зависимых организаций
5852	Расходы от реализации основных средств и нематериальных активов
5853	Расходы от безвозмездной передачи

	основных средств и нематериальных активов
5856	Расходы от реализации прочих инвестиций
5870	Расходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале юридических лиц
5871	Расходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале дочерних организаций
5872	Расходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале зависимых организаций
5890	Расходы по операциям с производными финансовыми инструментами
5891	Расходы по операциям фьючерс
5892	Расходы по операциям форвард/спот
5893	Расходы по опционным операциям
5900	Неустойка (штраф, пеня)
5920	Прочие расходы
5921	Прочие расходы от банковской деятельности
5922	Прочие расходы от небанковской деятельности
5940	Чрезвычайные расходы
5941	Чрезвычайные расходы
5942	Убытки прошлых периодов, связанные с банковской деятельностью, выявленные в отчетном периоде
5943	Убытки прошлых периодов, связанные с небанковской деятельностью, выявленные в отчетном периоде
5999	Подходный налог

	Итого Расходы

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя

Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ

Форма N 2.3

П р и л о ж е н и е 3
к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу
Р Н Н
Наименование налогоплательщика
налоговый период квартал год
Отчет о движении денег

т ы с . т е н г е

N п/п	Показатели	Символ	На начало квартала	На конец квартала
1	2	3	4	5
1.	Доход (убытки) до уплаты налогов			101
2.	Денежные поступления и платежи, связанные с операционной деятельностью корректировки на:			
	ассигнования на резервы			201
	амортизационные отчисления			202
	изменения в начисленных доходах			203
	изменения в начисленных расходах			204
	размещение вкладов			205
	предоставление займов клиентам			206
	получение займов			207
	привлечение вкладов клиентов			208
	изменения в портфеле ценных бумаг			209
	получение вознаграждения и комиссионных			210
	выплата вознаграждения и комиссионных			211
	поступления и платежи в результате чрезвычайных событий			212
	поступления и платежи по			

	подходному налогу	213
	прочие поступления и платежи	214
	Итого движение денег, связанное с операционной деятельностью	200
3.	Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью	
	приобретение долевых или долговых инструментов других юридических лиц и долей участия в совместных предприятиях (не относящихся к эквивалентам денег и не предназначенных для торговли)	301
	реализация долевых или долговых инструментов других юридических лиц и долей участия в совместных предприятиях (не относящихся к эквивалентам денег и не предназначенных для торговли)	302
	приобретение основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	303
	реализация основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	304
	поступления и платежи в результате чрезвычайных событий	305
	прочие поступления и платежи	306
	Итого движение денег, связанное с инвестиционной деятельностью	300

4.	Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью	
	эмиссия акций	4 0 1
	выпуск долговых обязательств	402
	приобретение или погашение собственных акций	403
	поступления и платежи в результате чрезвычайных событий	404
	прочие поступления и платежи	405
	Итого движение денег, связанное с финансовой деятельностью	400
5.	Сумма нереализованных доходов и расходов от изменения курсов иностраннных валют	5 0 0
6.	Итого чистое увеличение (уменьшение) денег	6 0 0
7.	Остаток денег на начало квартала	900
8.	Остаток денег на конец квартала	1000
9.	Движение денег	1 1 0 0

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности .

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ

Форма N 2.4

П р и л о ж е н и е 4
к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

налоговый период месяц год

Счета меморандума

(т ы с . т е н г е)

N	Наименования классов, групп счетов	Сумма
бал.	и балансовых счетов	
с ч е т о в		

	VII класс - Счета меморандума	
7100	Мемориальные счета - активы	
7110	Машины, оборудование, транспортные и другие средства, переданные в аренду	
7130	Долги, списанные в убыток	
7150	Документы и ценности по иностранным операциям, отосланные на инкассо	
7200	Мемориальные счета - пассивы	
7220	Машины, оборудование, транспортные и другие средства, принятые в аренду	
7240	Документы и ценности, принятые на инкассо	
7300	Мемориальные счета - прочие	
7303	Расчетные документы, не оплаченные в срок	
7321	Кредитные линии, открытые иностранными госуд. и зарубежными банками организациям РК	
7339	Разные ценности и документы	
7342	Разные ценности и документы, отосланные и выданные под отчет	
7345	Драгоценные металлы на хранении	
7360	Акции и другие ценные бумаги на хранении	
7 3 6 3	С ч е т а " Д е п о "	
7400	Пенсионные активы накопительных пенсионных	

	фондов, принятые на хранение
7401	Краткосрочные государственные ценные бумаги РК
7403	Долгосрочные государственные ценные бумаги РК
7404	Негосударственные эмиссионные ценные бумаги, включенные в официальный список Казахстанской фондовой биржи по категории А
7405	Ценные бумаги международных финансовых о р г а н и з а ц и й
7406	Вклады в других банках
7407	Прочие пенсионные активы
7500	Активы клиентов в доверительном (трастовом) у п р а в л е н и и
7510	Деньги в доверительном (трастовом) управлении
7520	Ценные бумаги в доверительном (трастовом) у п р а в л е н и и
7530	Аффинированные драгоценные металлы в доверительном (трастовом) управлении
7540	Прочие активы в доверительном (трастовом) у п р а в л е н и и
7542	Начисленное вознаграждение по ипотечным займам, принятым в доверительное управление
7543	Неустойка (штраф, пеня) по ипотечным займам, принятым в доверительное управление

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ
Форма N 2.5
П р и л о ж е н и е 5
к Правилам составления

и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

налоговый период квартал год

Концентрации по отраслям

(тыс. тенге)

NN	Классификация по отраслям народного хозяйства	Займы	Ценные бумаги и инвестиции	Условные и возможные требования	Итого

1 С е л ь с к о е

х о з я й с т в о ,
о х о т а и
с в я з а н н ы е

с э т и м у с л у г и

2

Л е с о в о д с т в о ,
л е с о з а г о т о в к и

и с в я з а н н ы е

с э т и м у с л у г и

5

Р ы б о л о в с т в о ,
р ы б о в о д с т в о и
п р е д о с т а в л е н и е

у с л у г в э т и х

о б л а с т я х

1 0

Д о б ы ч а

у г л я и

л и г н и т а ;

р а з р а б о т к а

т о р ф а

1 1	Д о б ы ч а	с ы р о й
	н е ф т и	и
	п р и р о д н о г о	
	г а з а ;	
	у с л у г и ,	
	с в я з а н н ы е	с
	д о б ы ч е й	н е ф т и
	и	г а з а
1 2	Д о б ы ч а	
	у р а н о в о й	р у д ы
1 3	Д о б ы ч а	
	м е т а л л и ч е с к и х	
	р	у д
1 4	П р о ч и е	о т р а с л и
	г о р н о д о б ы в а ю щ е й	
	п р о м ы ш л е н н о с т и	
1 5	П р о и з в о д с т в о	
	п и щ е в ы х	
	п р о д у к т о в	
1 6	П р о и з в о д с т в о	
	т а б а ч н ы х	и з д е л и й
1 7	П р о и з в о д с т в о	
	т е к с т и л ь н ы х	
	и з д е л и й	
1 8	П р о и з в о д с т в о	
	о д е ж д ы ;	
	в ы д е л к а	и
	к р а ш е н и е	м е х а
1 9	П р о и з в о д с т в о	
	к о ж и ,	и з д е л и й
	и з	к о ж и
	и	
	п р о и з в о д с т в о	
	о б у в и	
2 0	П р о и з в о д с т в о	
	д р е в е с и н ы	и
	д е р е в ы н н ы х	
	и з д е л и й	
2 1	П р о и з в о д с т в о	
	б у м а г и	и
	и	к а р т о н а

- 2 2 И з д а т е л ь с к о е
 д е л о ,
 т и п о г р а ф с к о е
 д е л о ,
 в о с п р о и з в е д е н и е
 и н ф о р м а ц и о н н ы х
 м а т е р и а л о в
- 2 3 П р о и з в о д с т в о
 к о к с а , п е р е г о н к а
 н е ф т и , п р о и з в о д с т в о
 и п е р е р а б о т к а
 я д е р н ы х м а т е р и а л о в
- 2 4 Х и м и ч е с к а я
 п р о м ы ш л е н н о с т ь
- 2 5 П р о и з в о д с т в о
 р е з и н о в ы х и
 п л а с т м а с с о в ы х
 и з д е л и й
- 2 6 П р о и з в о д с т в о
 п р о ч и х н е м е т а л -
 л и ч е с к и х м и н е р а л ь -
 н ы х п р о д у к т о в
- 2 7 М е т а л л у р г и ч е с к а я
 п р о м ы ш л е н н о с т ь
- 2 8 П р о и з в о д с т в о
 г о т о в ы х м е т а л -
 л и ч е с к и х и з д е л и й
- 2 9 П р о и з в о д с т в о
 м а ш и н и о б о р у -
 д о в а н и я
- 3 0 П р о и з в о д с т в о
 к а н ц е л я р с к о г о
 о б о р у д о в а н и я и
 в ы ч и с л и т е л ь н о й
 т е х н и к и
- 3 1 П р о и з в о д с т в о
 э л е к т р и ч е с к и х
 м а ш и н и о б о р у д о -
 в а н и я

3 2	Производство оборудования и аппаратуры для радио, теле- видения и связи
3 3	Производство медицинских приборов; прецизионных и оптических инструментов, наручных и прочих часов
3 4	Автомобильная промышленность
3 5	Производство прочего транспортного оборудования
3 6	Производство мебели; прочие отрасли промышленности
3 7	Вторичная переработка
4 0	Производство и распределение электроэнергии, газа и воды
4 1	Сбор, очистка и распределение воды
4 5	Строительство
5 0	Продажа, техническое обслуживание и ремонт автомо- билей
5 1	Оптовая торговля

	и	торговля	через
		комиссионных	
		агентов	
5 2		Розничная	
	торговля	и	ремонт
	изделий	домашнего	
		пользования	
5 5	Гостиницы	и	
		рестораны	
6 0		Сухопутный	
		транспорт	
6 1	Водный	транспорт	
6 2		Воздушный	
		транспорт	
6 3		Вспомогательная	
	и	дополнительная	
		транспортная	
		деятельность	
6 4	Почта	и	связь
6 5		Финансовое	
		посредничество	
6 6		Страхование	
6 7		Деятельность,	
		являющаяся	
		вспомогательной	
	по	отношению	к
		финансовому	
		посредничеству	
		и	страхованию
7 0	Операции	с	
		недвижимым	
		имуществом	
7 1	Аренда	без	
		персонала	
7 2		Вычислительная	
		техника	и
	связанная	с	ней
		деятельность	
7 3	Исследования	и	

7 4	разработки Услуги,
	оказываемые,
	в основном,
	предприятиям
7 5	Государственное
	управление
8 0	Образование
8 5	Здравоохранение
	и социальные
	услуги
9 0	Канализация,
	свалки и удаление
	отходов
9 1	Деятельность
	ассоциаций и
	объединений
9 2	Деятельность
	в области
	организации
	отдыха и
	развлечений,
	культуры и спорта
9 3	Предоставление
	индивидуальных
	услуг
9 5	Услуги по ведению
	домашнего хозяйства
9 9	Деятельность
	экстерриториальных
	организаций

И т о г о

продолжение

таблицы

NN	Корреспондентские	Условные вклады	Срочные вклады	Итого
	/текущие счета		и вклады до	
			востребования	

Итого	в иностран-	Итого	в иностран-	Итого	в иност-	Итого	в ино-		
	ной валюте		ной валюте		ранной-		стран-		
					валюте		ной		
					валюте	-----			

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ.

Форма N 2.6

Приложение 6
к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

налоговый период месяц год

**Книга покупок основных средств,
нематериальных активов, товарно-материальных запасов,
а также работ (услуг)**

N	Наименование	Описани	Наимено	РНН	Код	N кон	Дата	Дата	Номер
	основных	ние	нова-		рези-	ракта	конт-	счета-	счета-
	средств,	объек-	ние		дент-	(дого-	ракта	факту-	фактуры
	нематериаль-	та	про-		ства	вора)	(до-	ры	(инвой-
	ных активов,		давца		стра-		гово-	(ин-	са)

	товарно-ма-				ны			ра)	войса)			
	терильяных											
	запасов, а											
	также работ											
	(услуг)											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			

								В	с	е	г	о
								Т	М	З		

продолжение таблицы

Валю-	Еди-	Стои-	Стои-	Коли-	Сумма,	Сумма	Ставка	НДС,	Акции-	Тамо-
та	ница	мость	мость	чест-	иностр-	тенге	НДС,	тен-	зы,	ные
конт-	изме-	еди-	едини-	во	ранная	%	ге	тенге	пош-	
ракта	рения	ницы	цы то-	валюта					лины	
	това-	вара,							и	
	ра,	тенге							сборы,	
	инос-								тенге	
	тран-									
	ная									
	валю-									
	та									

11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21

продолжение таблицы

Сумма					Срок				
подходного оплаты									
налога у					поставки				
источника									
выплаты,									
тенге									

2 2					2 3				

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ
Форма N 2.7

Приложение 7
к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н
Наименование налогоплательщика
налоговый период месяц год

**Книга реализации основных средств,
нематериальных активов и товарно-материальных запасов
и залогового имущества**

N	Наименование	За-	Опи-	Наиме-	РНН	Код	Дата	N ко-	Дата	Номер
	основных средств, нематериальных и товарно-материальных запасов и залогового имущества	лог	са-	нова-			рези-	конт-	нтра-	счета-
		ние	ние				дент-	ракта	кта	факту-
		объ-	поку-				ства	(дого-	(до-	ры
		екта	пателя				стра-	вора)	гово-	(ин-
							ны	ра)	войса)	войса)

В с е г о

продолжение

таблицы

Валю- та	Еди- ница	Стои- мость	Стои- мость	Коли- чест-	Сумма, иност-	Сумма, тенге	Ставка НДС,	НДС, тен-	Акции, зы,	Тамо- женные пошли-
конт- ракта	изме- нения	еди- ницы	едини- цы то-	ранняя	валюта	%		ге	тенге	ны и сбо- ры, тенге
		това- ра, инос-	вара, тенге							
		тран-								
		ная								
		валю-								
		та								

12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22

продолжение

таблицы

Сумма займа, выданного под залог	Дата заклю- чения дого-	Номер дого- вора	Дата факти- ческой оплаты

23 | 24 | 25 | 26 |

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи

при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ
Форма N 2.8

П р и л о ж е н и е 8
к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н
Наименование налогоплательщика
налоговый период месяц год

**П о к у п к а и п р о д а ж а
аффинированных драгоценных металлов**

N	Вид аффи- нирован- ного дра- гоценного металла	Тип дел- ки	Наиме- нова- ние про- давца (поку- пате- ля)	РНН	Код рези- дент- ства	Еди- ница изме- рения	Валю- та дел- ки	Проба	Масса ла	Общая стои- мость, тенге
---	--	--------------------	--	-----	--------------------------------	---------------------------------	----------------------------	-------	--------------	------------------------------------

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11

продолжение таблицы

Общая стоимость, иностранная валюта	Ставка НДС, %	Сумма НДС, тенге
--	------------------	-------------------------

1 2 | 1 3 | 1 4

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики
Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной

отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с
Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи
при обмене электронными документами от _____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ
Форма N 2.9

Приложение 9
к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н
Наименование налогоплательщика
налоговый период месяц год

Движение денег по банковским счетам

N	Вид	Сальдо	Сальдо	Поступ-	Поступ-	Выбытие	Выбытие	Сальдо	Сальдо
	ва- на	на- на	нача-	ление	ление	денег,	денег,	на ко-	на ко-
	лю- чало	ло	меся-	денег,	денег,	налич-	безна-	нец	нец
	ты	месяца ца,	без- налич-	безна-	ная	личная	месяца месяца,		
		налич-	наличная ная	личная	форма	форма	налич-	безна-	
		ная	форма	форма	форма		ная	личная	
		форма					форма	форма	

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики
Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной
отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ

Форма N 2.10

П р и л о ж е н и е 1 0

к Правилам составления

и представления налоговой

отчетности банками

второго уровня, подлежащими

электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование _____ налогоплательщика

налоговый период _____ месяц _____ год

Перевод валют в безналичной форме

N	Наименование юридического лица	РНН Код	Вид резиден- ства стра- н ы	Тип ва- люты	опе- рации	Теку- щая опе- рация	Операции, связан- ные с движением капитала	Сумма
---	--	---------	---	------------------------	-----------------	-------------------------------------	--	-------

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9(7+8)

1
2
3
4
5
6
7

. . .

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ

Форма N 2.11

Приложение 11
к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

налоговый период месяц год

**Отчет об оборотах наличных денег
(кассовые обороты) банков**

(тыс. тенге)

Символ	Статья	Сумма
1	2	3

Приход наличных денег

01	Поступления от реализации товаров, услуг и выполненных работ	
02	Поступления коммунальных платежей	
04	Поступления от предприятий транспорта	
05	Поступления от предприятий связи	
06	Поступления от предприятий гостиничного, игорного и шоу бизнеса	

07	Поступления страховых платежей
08	Поступления на счете физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица
09	Поступления от продажи иностранной валюты
10	Поступления на счета по депозитам физических лиц
11	Поступления от продажи депозитных сертификатов и чеков
12	Поступления от продажи государственных ценных бумаг
14	Поступления от продажи других ценных бумаг и векселей
15	Погашение ссуд физическими и юридическими лицами
16	Возврат средств, полученных на оплату труда
17	Возврат средств, выданных уполномоченным банкам и уполномоченным организациям, имеющим лицензию на проведение обменных операций с наличной иностранной валютой
18	Поступления налогов, сборов и таможенных платежей
19	Поступления изъятых наличных денег из банкоматов
20	Прочие поступления
	Итого по приходу (символы 1 по 20)
21	Остаток наличных денег в оборотной кассе филиалов Национального Банка на начало отчетного периода
22	Остаток наличных денег в операционной кассе банков второго уровня на начало отчетного периода
23	Поступления наличных денег в оборотную кассу филиалов Национального Банка от банков второго уровня
24	Поступления наличных денег в операционную кассу банков второго уровня из оборотной кассы филиалов Национального Банка
25	Поступления наличных денег в операционную кассу банков второго уровня из операционных касс других банков второго уровня
26	Поступления наличных денег в операционную кассу банка второго уровня из его кассовых

		п о д р а з д е л е н и й
27	Поступления из резервных фондов в оборотную кассу филиалов Национального Банка	Баланс (итог символов 01-27=31-67)
Расход наличных денег		
31	Выдачи на оплату товаров, услуг и выполненных работ	
32	Выдачи на оплату труда	
33	Выдачи на оплату продукции сельского хозяйства	
35	Выдачи подкрепления предприятиям связи	
37	Выдачи страховым организациям для возмещения страховых платежей	
38	Выдачи со счетов физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица	
39	Выдачи на покупку иностранной валюты	
40	Выдачи со счетов по депозитам физических лиц	
42	Выдачи выплат по государственным ценным бумагам	
44	Выдачи на выплаты по другим ценным бумагам	
45	Выдачи ссуд физическим и юридическим лицам	
48	Выдачи на выплату пенсий и пособий	
49	Выдачи для подкрепления банкоматов	
50	Прочие расходы	
Итого по расходу (символы с 31 по 50)		
51	Остаток наличных денег в оборотной кассе филиалов Национального Банка на конец отчетного периода	
52	Остаток наличных денег в операционной кассе банков второго уровня на конец отчетного периода	
53	Выдачи наличных денег из оборотной кассы филиалов Национального Банка банкам второго уровня	
54	Сдача наличных денег банками второго уровня в оборотную кассу филиалов Национального Банка	
55	Выдачи наличных денег из операционной кассы банков второго уровня другим банкам второго уровня	
56	Выдачи наличных денег из операционной кассы	

57 банка второго уровня в его кассовые подразделения
 Перечисления наличных денег из оборотной кассы
 филиалов Национального Банка в резервные фонды
 Баланс (итог символов 01-27=31-57)

 Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики
 Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной
 о т ч е т н о с т и .

Ф.И.О. Руководителя
 Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с
 Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи
 при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ

Форма N 2.12

П р и л о ж е н и е 1 2
 к Правилам составления
 и представления налоговой
 отчетности банками
 второго уровня, подлежащими
 электронному мониторингу

Р Н Н
 Наименование налогоплательщика
 налоговый период месяц год

О т ч е т П О В Ы Д А Н Н Ы М
займам юридическим лицам

N Наиме- Номер РНН Номер Дата Вид Дата Срок Сумма Выданная
нование банков- вора вора ты займа шения по займа,
юриди- ского дого- займа,
ческого счета дого- тенге
лица вору

 1| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11

продолжение

таблицы

Погашен- ная сум- ма займа, тенге	Ставка вознаг- ражде- ния	Начис- ленная сумма вознаг- сумма	Полу- ченая сумма вознаг- сумма	Сумма пролон- гирован- ного займа, тенге	Пролон- гация займа	Вид обес- пече- ния	Сумма обеспе- чения, тенге
--	---------------------------------------	---	---	--	-----------------------------	---------------------------------	--

12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19

продолжение

таблицы

Провизия, т е н г е	Погашено	Примечание
2 0	2 1	2 2

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Приложение 13
к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности банками
второго уровня, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование налогоплательщика
налоговый период месяц год

Расшифровка по ТМЗ к книге покупок
основных средств, нематериальных активов
и товарно-материальных запасов

(тыс. тенге)

N	Наименование групп ТМЗ	Сумма, тенге	НДС, тенге	Акцизы, тенге
1	2	3	4	5
1	материалы для ремонта зданий и сооружений;			
2	материалы по эксплуатации вычислительной техники;			
3	материалы по эксплуатации кассового оборудования;			
4	материалы по эксплуатации множительной техники;			
5	материалы по эксплуатации пожарно-охранной сигнализации;			
6	материалы по эксплуатации средств связи;			
7	материалы по эксплуатации другого оборудования;			
8	горюче-смазочные материалы для автотранспорта;			
9	запасные части к автомобилям;			
10	материалы для содержания помещений;			
11	горюче-смазочные материалы			

- для содержания котельных и
дизельных генераторов;
- 12 материалы по охране труда;
- 13 бумажная и бланочная продукция;
- 14 канцелярские товары;
- 15 упаковочная продукция;
- 16 печатная продукция;
- 17 запасные части для ремонта
легковых автомобилей;
- 18 запасные части для ремонта
компьютерной техники;
- 19 запасные части для ремонта
кассового оборудования;
- 20 запасные части для ремонта
средств охраны и сигнализации;
- 21 запасные части для ремонта
множительной техники;
- 22 запасные части для ремонта
транспортных средств
(грузовых автомобилей,
автобусов, спецавтомобилей,
автоприцепов);
- 23 запасные части для ремонта
машин и оборудования
(электронного, строительного
и другого);
- 24 запасные части для ремонта
прочих основных средств;
- 25 запасные части для ремонта
оборудования устройств связи;
- 26 запасные части для ремонта
силовых машин и оборудования
(электродвигатели, дизель
генераторы, устройства
электропередачи);
- 27 запасные части для ремонта
железнодорожного, морского
и речного транспорта;
- 28 прочие материалы;

2 9 запасы оборудования,
инвентаря и прочее.

3 0 В с е г о :

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДДММГГГГ

Приложение 3 к приказу
Председателя Налогового комитета
Министерства финансов
Республики Казахстан
от 26 июня 2003 года N 262
"Об утверждении Правил
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу"

**Правила составления и представления
налоговой отчетности накопительными пенсионными
фондами, подлежащими электронному мониторингу**

1. Общие положения

1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с Кодексом Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и предусматривают порядок составления и представления налоговой отчетности накопительными пенсионными фондами, подлежащими электронному мониторингу.

Мониторинг налогоплательщиков (далее - мониторинг) осуществляется

путем применения системы наблюдений за финансово-хозяйственной деятельностью налогоплательщиков с целью определения их реальной налогооблагаемой базы и проведения анализа обоснованности формирования себестоимости товаров (работ, услуг), соблюдения финансового, валютного законодательства Республики Казахстан и применяемых рыночных цен.

2. Мониторинг осуществляется методом сбора от налогоплательщиков информации по основным финансово-экономическим и налоговым показателям через электронную систему передачи данных в базу данных на центральном сервере уполномоченного государственного органа, обеспечивающего налоговый контроль за исполнением налоговых обязательств (далее - уполномоченный государственный орган).

Мониторинг осуществляется:

1) уполномоченным государственным органом по налогоплательщикам, подлежащим республиканскому мониторингу;

2) налоговыми комитетами по областям, городам Астана, Алматы и налоговым комитетом "Астана-жана кала" (далее - налоговые комитеты) по налогоплательщикам, подлежащим региональному мониторингу.

3. База данных по мониторингу формируется на основе налоговой отчетности, составленной по формам согласно приложениям 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 к настоящим Правилам, содержащей информацию, указанную в пункте 2 настоящих Правил, предоставляемой налогоплательщиками в электронном формате (файлах) компьютерной программы в порядке и сроки, установленные настоящими Правилами.

4. Компьютерная программа по заполнению форм налоговой отчетности, предоставляемая уполномоченным государственным органом, выполняет функцию приведения всех отчетов (заполненных форм налоговой отчетности) налогоплательщиков в однотипные файлы, записанные в едином стандарте.

5. Система передачи данных представляет собой способы доставки заполненных форм налоговой отчетности в виде файлов установленного стандарта до базы данных и включает в себя:

доставку при помощи магнитных носителей;
доставку через электронную почту (E-mail).

6. Формы налоговой отчетности и электронная программа по их заполнению предоставляются:

1) уполномоченным государственным органом - налогоплательщикам, подлежащим республиканскому мониторингу;

2) налоговыми комитетами (по месту нахождения юридических лиц) - налогоплательщикам, подлежащим региональному мониторингу.

7. Заполненные формы налоговой отчетности через систему передачи данных

п р е д о с т а в л я ю т с я :

налогоплательщиками, подлежащими республиканскому мониторингу, в
уполномоченный государственный орган;

налогоплательщиками, подлежащими региональному мониторингу, в
соответствующий налоговый комитет, с последующей передачей налоговыми
комитетами копии налоговой отчетности по мониторингу в уполномоченный
г о с у д а р с т в е н н ы й о р г а н .

8. Сроки предоставления отчетов для налогоплательщиков, подлежащих
республиканскому и региональному мониторингу:

информация по формам налоговой отчетности 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.7, 3.8,
3.9 представляется ежеквартально, не позднее 25 числа месяца, следующего за
о т ч е т н ы м п е р и о д о м .

9. Прием и накопление всей информации о финансово-хозяйственной
деятельности налогоплательщиков в виде файлов, осуществляется:

для налогоплательщиков, подлежащих республиканскому мониторингу, на
центральной сервере уполномоченного государственного органа;

для налогоплательщиков, подлежащих региональному мониторингу, на
центральной сервере уполномоченного государственного органа и на серверах
налоговых комитетов.

2. Порядок заполнения форм налоговой отчетности

10. Форма N 3.1. Бухгалтерский баланс (приложение 1).

Форма заполняется согласно стандарту бухгалтерского учета N 30 "Представление финансовой отчетности", утвержденному приказом Министра финансов Республики Казахстан от 17 января 2003 года N 14, зарегистрированному в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 февраля 2003 года N 2182 (далее - стандарт N 30).

Форма заполняется с нарастающим итогом.

11. Форма N 3.2. Отчет о результатах финансово-хозяйственной деятельности
(п р и л о ж е н и е 2) .

Форма заполняется согласно стандарту N 30.

Форма заполняется с нарастающим итогом.

В г р а ф е " С у м м а " :

В строке 1 "Доход от реализации услуг" в графе "Доходы" отражается сумма кредитового оборота подраздела 70 "Доход от основной деятельности" Типового плана счетов, утвержденного Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 18 сентября 2002 года N 438 (далее - рабочий план счетов).

В строке 2 "Себестоимость оказанных услуг" в графе "Расходы" отражается сумма дебетового оборота подраздела 80 "Себестоимость реализованной готовой

продукции (товаров, работ, услуг)" рабочего плана счетов.

В строке 3 "Валовой доход" указывается финансовый результат от реализации продукции (товаров, работ, услуг), определяемый расчетным путем в виде разницы по данным показателей строк 1 и 2.

В строке 4 "Расходы периода, всего, в том числе:" в графе "Расходы" отражается общая сумма строк 4.1, 4.2, 4.3.

В строке 4.1 отражается сумма дебетового оборота счета 821 "Общие и административные расходы".

В строке 4.2 отражается сумма дебетового оборота счета 811 "Расходы по реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг)".

В строке 4.3 отражается сумма дебетового оборота счета 831 "Расходы в виде вознаграждения" рабочего плана счетов.

В строке 5 "Доход (убыток) от основной деятельности" указывается сальдированный финансовый результат, определяемый как разность между валовым доходом и расходами периода.

В строке 6 "Доход (убыток) от неосновной деятельности", указывается финансовый результат от неосновной деятельности.

В строке 7 "Доход (убыток) от обычной деятельности до налогообложения" представляет собой сальдированный финансовый результат и определяется расчетным путем по показателям строк 5 и 6.

В строке 8 "Расходы по корпоративному подоходному налогу" указывается сумма расходов, определяемая в соответствии со стандартом бухгалтерского учета 11 "Учет по подоходному налогу", утвержденным постановлением национальной Комиссии по бухгалтерскому учету от ноября 1996 года N 3, зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 30 декабря 1996 года N 239.

В строке 9 "Доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения" указывается доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения, определяемый расчетным путем в виде разницы по данным показателей строк 7 и 8.

В строке 10 "Доход (убыток) от чрезвычайных ситуаций" указывается сальдированный результат от чрезвычайных ситуаций за минусом подоходного налога.

В строке 11 "Чистый доход (убыток)" указывается чистый доход (убыток), определяемый расчетным путем в виде разницы по данным показателей строк 9 и 10.

В строке 12 "Начисленные дивиденды" указывается сумма дебетового оборота подраздела 62 "Расчеты по дивидендам и доходам участников" рабочего плана счетов.

В строке 13 "Чистый доход (убыток) за вычетом начисленных дивидендов" указывается чистый доход (убыток) за вычетом начисленных дивидендов, определяемый расчетным путем в виде разницы по данным показателей строк 11 и

1 2 .

12. Форма N 3.3. Отчет о движении собственных денег (приложение 3).

Форма заполняется прямым методом согласно стандарту бухгалтерского учета N 4 "Отчет о движении собственных денег", утвержденному постановлением Национальной комиссии Республики Казахстан по бухгалтерскому учету от 13 ноября 1996 года N 3, зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 30 декабря 1996 года N 239.

Форма заполняется с нарастающим итогом.

13. Форма N 3.4. Отчет о движении денег по пенсионным накоплениям накопительного пенсионного фонда (приложение 4).

Форма заполняется согласно акту Национального Банка Республики Казахстан, регулиющему порядок составления отчета о движении денежных средств пенсионных фондов.

14. Форма N 3.5. Расшифровка инвестиций собственных средств (приложение 5) .

Форма заполняется согласно акту Национального Банка Республики Казахстан, регулиющему порядок составления отчета пенсионных фондов.

15. Форма N 3.6. Расшифровка прибыли и убытков к отчету о результатах финансово-хозяйственной деятельности (приложение 6).

Форма заполняется согласно акту Национального Банка Республики Казахстан, регулиющему порядок составления отчета пенсионных фондов.

16. Форма N 3.7. Отчет о движении собственного капитала (приложение 7).

Форма заполняется согласно акту Национального Банка Республики Казахстан, регулиющему порядок составления отчета пенсионных фондов.

17. Форма N 3.8. Сведения о движении пенсионных накоплений за счет добровольных пенсионных взносов (приложение 8).

Форма заполняется согласно акту Национального Банка Республики Казахстан, регулиющему порядок составления отчета пенсионных фондов.

18. Форма N 3.9. Сведения о движении пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов (приложение 9).

Форма заполняется согласно акту Национального Банка Республики Казахстан, регулиющему порядок составления отчета пенсионных фондов.

Ф о р м а N 3 . 1 .

П р и л о ж е н и е 1

к Руководству по электронному
мониторингу накопительных
пенсионных фондов
Р Н Н
Наименование налогоплательщика
Налоговый период квартал год

Бухгалтерский баланс

(тыс. тенге)

Код счета	Наименование счета	Дата начала		Обороты за		Дата на конец	
		отчетного		отчетный		отчетного	
		периода		период		периода	
		-----		-----		-----	
		сальдо		сальдо		сальдо	
		-----		-----		-----	
		Д-т	К-т	Д-т	К-т	Д-т	К-т

Р а з д е л 1 .							
Внеоборотные активы,							
итого по Разделу							
10		Нематериальные активы,					
		всего по подразделу					
	101	Лицензионные					
		соглашения					
	102	Программное					
		обеспечение					
	103	Патенты					
	104	Организационные					
		затраты					
	105	Гудвилл					
	106	Прочие нематериальные					
		активы					
11		Амортизация					
		нематериальных					
		активов,					
		всего по подразделу					
	111	Амортизация НА -					
		лицензионные соглашения					

	1 1 2	Амортизация	НА	-
		программное	обеспечение	
	1 1 3	Амортизация	НА	- патенты
	1 1 4	Амортизация	НА	-
		организационные		
		затраты		
	1 1 5	Амортизация	НА	-
		гудвилл		
	1 1 6	Амортизация	НА	-
		прочие	нематериальные	
			активы	
1 2		Основные	средства,	
		всего	по подразделу	
	1 2 1		Земля	
	1 2 2	Здания	и сооружения	
	1 2 3	Машины	и оборудование,	
		передаточные	устройства	
	1 2 4	Транспортные	средства	
	1 2 5	Прочие	основные средства	
	1 2 6		Незавершенное	
			строительство	
1 3		Износ	основных средств,	
		всего	по подразделу	
	1 3 1	Износ	зданий и сооружений	
	1 3 2	Износ	машин и оборудования,	
			передаточных устройств	
	1 3 3	Износ	транспортных средств	
	1 3 4	Износ	прочих основных средств	
1 4			Инвестиции,	
		всего	по подразделу	
	1 4 1		Инвестиции	
		в дочерние	организации	
	1 4 2		Инвестиции	
		в зависимые	организации	
	1 4 3	Инвестиции	в совместно-	
			контролируемые	
			юридические лица	

144 Инвестиции в недвижимость

**Р а з д е л 2 .
Товарно-материальные**

запасы, итого по разделу			
2 0		М а т е р и а л ы ,	
		в с е г о п о п о д р а з д е л у	
	2 0 1	С ы р ь е и м а т е р и а л ы	
	2 0 2	П о к у п н ы е п о л у ф а б р и к а т ы	
		и к о м п л е к т у ю щ и е и з д е л и я ,	
		к о н с т р у к ц и и и д е т а л и	
	2 0 3	Т о п л и в о	
	2 0 4	Т а р а и т а р н ы е м а т е р и а л ы	
	2 0 5	З а п а с н ы е ч а с т и	
	2 0 6	П р о ч и е м а т е р и а л ы	
	2 0 7	М а т е р и а л ы ,	
		п е р е д а н н ы е в п е р е р а б о т к у	
	2 0 8	С т р о и т е л ь н ы е	
		м а т е р и а л ы и д р у г и е	
2 1		Н е з а в е р ш е н н о е	
		п р о и з в о д с т в о ,	
		в с е г о п о п о д р а з д е л у	
	2 1 1	О с н о в н о е п р о и з в о д с т в о	
	2 1 2	П о л у ф а б р и к а т ы	
		с о б с т в е н н о г о	
		п р о и з в о д с т в а	
	2 1 3	В с п о м о г а т е л ь н ы е	
		п р о и з в о д с т в а	
2 2		Т о в а р ы , в с е г о п о п о д р а з д е л у	
	2 2 1	Г о т о в а я п р о д у к ц и я	
	2 2 2	Т о в а р ы п р и о б р е т е н н ы е	
	2 2 3	П р о ч и е т о в а р ы	

**Р а з д е л 3 .
Дебиторская задолженность
и другие активы,**

итого по Разделу			
3 0		З а д о л ж е н н о с т ь	
		п о к у п а т е л е й и з а к а з ч и к о в ,	
		в с е г о п о п о д р а з д е л у	
	3 0 1	С ч е т а к п о л у ч е н и ю	

	302	Векселя	полученные
	303	Другая	задолженность
		покупателей	и заказчиков
31		Резервы	по сомнительным
			требованиям,
		всего	по подразделу
32		Дебиторская	задолженность
		дочерних	(зависимых)
		организаций,	всего
		по	подразделу
	321	Дебиторская	задолженность
		дочерних	организаций
	322	Дебиторская	задолженность
		зависимых	организаций
	323	Задолженность	
		совместно-контролируемых	
		юридических лиц	
33		Прочая	дебиторская
			задолженность,
		всего	по подразделу
	331	НДС	к возмещению
	332	Начисленные	вознаграждения
	333	Задолженность	работников
		и других	лиц
	334	Прочая	дебиторская
			задолженность
34		Расходы	будущих периодов,
		всего	по подразделу
	341	Страховой	полис
	342	Арендная	плата
	343	Прочие	расходы будущих
			периодов
35		Авансы	выданные,
		всего	по подразделу
	351	Авансы,	выданные под
			поставку ТМЗ
	352	Авансы,	выданные под
			выполнение работ и
			оказание услуг

Р а з д е л 4 .
Финансовые инвестиции,

и деньги, итого по Разделу

40	Финансовые	инвестиции,
	всего	по подразделу
	4 0 1	А к ц и и
	4 0 2	О б л и г а ц и и
403	Прочие	финансовые
		и н в е с т и ц и и
41	Деньги	в пути,
	всего	по подразделу
42	Деньги	на специальных
	счетах	в банках,
	всего	по подразделу
421	Деньги	в аккредитивах
422	Деньги	в чековых книжках
423	Деньги	на специальных
	счетах	в банках
424	Деньги	на прочих
	счетах	в банках
43	Деньги	на валютном счете,
	всего	по подразделу
431	Деньги	на валютном счете
		в н у т р и с т р а н ы
432	Деньги	на валютном счете
		з а р у б е ж о м
44	Деньги	на расчетном счете,
	всего	по подразделу
45	Наличность	в кассе,
	всего	по подразделу
451	Наличность	в кассе
		в национальной валюте
452	Наличность	в кассе
		в иностранной валюте

Р а з д е л 5 .
Собственный капитал,

		и т о г о	п о	Р а з д е л у
5 0		У с т а в н ы й		к а п и т а л ,
		в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
	5 0 1	П р о с т ы е		а к ц и и
	5 0 2	П р и в и л е г и р о в а н н ы е		а к ц и и
	5 0 3	В к л а д ы	и	п а и
5 1		Н е о п л а ч е н н ы й		к а п и т а л ,
		в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
5 2		И з ь я т ы й		к а п и т а л ,
		в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
5 3		Д о п о л н и т е л ь н ы й		о п л а ч е н н ы й
		о п л а ч е н н ы й		к а п и т а л ,
		в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
5 4		Д о п о л н и т е л ь н ы й		н е о п л а ч е н н ы й
		н е о п л а ч е н н ы й		к а п и т а л ,
		в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
	5 4 1	Д о п о л н и т е л ь н ы й		н е о п л а ч е н н ы й
		н е о п л а ч е н н ы й		к а п и т а л
		о т	п е р е о ц е н к и	
		о с н о в н ы х		с р е д с т в
	5 4 2	Д о п о л н и т е л ь н ы й		н е о п л а ч е н н ы й
		н е о п л а ч е н н ы й		к а п и т а л
		о т	п е р е о ц е н к и	и н в е с т и ц и й
	5 4 3	Д о п о л н и т е л ь н ы й		н е о п л а ч е н н ы й
		н е о п л а ч е н н ы й		к а п и т а л
		о т	п е р е о ц е н к и	п р о ч и х
				а к т и в о в
5 5		Р е з е р в н ы й		к а п и т а л ,
		в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
	5 5 1	Р е з е р в н ы й		к а п и т а л ,
				у с т а н о в л е н н ы й
				з а к о н о д а т е л ь с т в о м
	5 5 2	П р о ч и й	р е з е р в н ы й	к а п и т а л
5 6		Н е р а с п р е д е л е н н ы й		д о х о д
		(н е п о к р ы т ы й		у б ы т о к) ,
		в с е г о	п о	п о д р а з д е л у
	5 6 1	Н е р а с п р е д е л е н н ы й		д о х о д

		(непокрытый	убыток)
		отчетного	года
562	Нераспределенный	доход	
		(непокрытый	убыток)
		предыдущих	лет
57	Итоговый	доход (убыток),	
	всего	по	подразделу

Р а з д е л 6 .
Обязательства,
итого по Разделу

60	Займы,	всего	по	подразделу
	6 0 1	З а й м ы	б а н к о в	
	602	Займы	от	внебанковских
				учреждений
		6 0 3		П р о ч и е
61	Доходы	будущих	периодов,	
		всего	по	подразделу
62	Расчеты	по	дивидендам	
		и доходам	участников,	
		всего	по	подразделу
	621	Расчеты	по	простым акциям
		6 2 2	Р а с ч е т ы	п о
			привилегированным	акциям
	623	Расчеты	по	доходам участников
63	Расчеты	с	бюджетом,	
		всего	по	подразделу
	631	Корпоративный	подходный	
		налог	к	выплате
	632	Отсроченный	корпоративный	
			подходный	налог
		6 3 3		Н Д С
		6 3 4		А к ц и з ы
	635	Социальный	налог	
	636	Земельный	налог	
	637	Налог	на	имущество
	638	Налог	на	транспортные
				с р е д с т в а

	639	Прочие	налоги,
		сборы и	обязательные
		платежи	в бюджет
64		Кредиторская	задолженность
		дочерним	(зависимым)
			организациям,
		всего по	подразделу
	641	Задолженность	дочерним
			организациям
	642	Задолженность	
		зависимым	организациям
	643	Задолженность	
		совместно-контролируемым	
		юридическим	лицам
65		Гарантии	и условные
			обязательства,
		всего по	подразделу
	651	Гарантийные	обязательства
	652	Условные	обязательства
66		Авансы	полученные,
		всего по	подразделу
	661	Авансы	полученные
		под поставку	ТМЗ
	662	Авансы	полученные
		под выполнение работ	
		и оказание услуг	
	663	Прочие авансы	полученные
67		Расчеты с	поставщиками
		и подрядчиками,	
		всего по	подразделу
	671	Счета к	оплате
68		Прочая	кредиторская
		задолженность	и начисления,
		всего по	подразделу
	681	Расчеты с	персоналом
		по оплате	труда
	682	Задолженность	
		должностным	лицам
	683	Арендные	обязательства

684	Вознаграждения	к	оплате
685	Начисленная	задолженность	
	по	отпускам	работников
686	Расчеты	по	накопительному
		пенсионному	фонду
	6 8 7	Прочие	

Р а з д е л 7 .
Д о х о д ы ,
и т о г о п о Р а з д е л у

70	Доход	от	основной
			деятельности,
	всего	по	подразделу
701	Доход	от	реализации
			готовой продукции
			(товаров, работ, услуг)
71	Возвраты	проданных	товаров
	и	скидки	с продаж,
		скидки	с цены,
	всего	по	подразделу
711	Возвраты	проданных	товаров
712	Скидка	с	продаж
713	Скидка	с	цены
72	Доход	от	неосновной
			деятельности,
	всего	по	подразделу
721	Доход	от	выбытия
			нематериальных активов
722	Доход	от	выбытия
			основных средств
723	Доход	от	выбытия инвестиций,
			финансовых инвестиций
724	Дивиденды	по	акциям и доходы
		в	виде вознаграждения
725	Доход	от	курсовой разницы
726	Субсидии	исполнительных	
		органов	власти
	727	Прочие	доходы

от неосновной деятельности

Р а з д е л 8 .
Расходы, итого по Разделу

80	Себестоимость реализованной готовой продукции (товаров, работ, услуг), всего по подразделу
801	Себестоимость реализованной готовой продукции (товаров, работ, услуг)
81	Расходы по реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг), всего по подразделу
82	Общие и административные расходы, всего по подразделу
83	Расходы в виде вознаграждения, всего по подразделу
84	Расходы по неосновной деятельности, всего по подразделу
841	Расходы по выбытию нематериальных активов
842	Расходы по выбытию основных средств
843	Расходы по выбытию инвестиций, финансовых инвестиций
844	Расходы по курсовой разнице
845	Прочие расходы по неосновной деятельности
85	Расходы по корпоративному подоходному налогу, всего по подразделу
86	Доходы (убытки) от чрезвычайных ситуаций

		и прекращенных операций,
		всего по подразделу
861	Некомпенсируемые	убытки
	от стихийных бедствий	
862	Доходы (убытки)	
	от стихийных бедствий	
863	Доходы (убытки)	от
	прекращенных операций	
864	Прочие доходы (убытки)	
	от чрезвычайных ситуаций	
	и прекращенных операций	
87	Доход (убыток)	от долевого
	участия в других организациях,	
	всего по подразделу	

Р а з д е л 9 .

Счета производственного учета, итого по Разделу

90	Основное	производство,
	всего по подразделу	
900	Основное	производство
	901	Материалы
	902	Оплата труда
		производственных рабочих
903	Отчисления	от оплаты труда
	904	Накладные расходы
91	Полуфабрикаты	собственного
		производства,
	всего по подразделу	
	910	Полуфабрикаты
		собственного производства
	911	Материалы
	912	Оплата труда
		производственных рабочих
913	Отчисления	от оплаты труда
	914	Накладные расходы
92	Вспомогательные	производства,
	всего по подразделу	

	920	Вспомогательные	производства
		921	Материалы
	922	Оплата	труда работников
	923	Отчисления	от оплаты труда
		924	Накладные расходы
93			Накладные расходы,
			всего по подразделу
		930	Накладные расходы
			931
			Материалы
	932	Оплата	труда работников
	933	Отчисления	от оплаты труда
	934	Ремонт	основных средств
	935	Износ	основных средств и
			амортизация
			нематериальных активов
		936	Коммунальные услуги
		937	Арендная плата
			938
			Прочие

Валюта баланса

Р а з д е л 1 0 .
З а б а л а н с о в ы е с ч е т а

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя

Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 3 . 2
П р и л о ж е н и е 2
к Р у к о в о д с т в у п о
э л е к т р о н н о м у м о н и т о р и н г у
н а к о п и т е л ь н ы х п е н с и о н н ы х

фондов

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ____ квартал ____ год

**Отчет о результатах
финансово-хозяйственной деятельности
накопительного пенсионного фонда**

(тыс. тенге)

Символ	Наименование статьи	Сумма
1	2	3
1	Доход от реализации услуг	
2	Себестоимость оказанных услуг	
3	Валовый доход	
4	Расходы периода, всего, в том числе:	
4,1	Общие и административные расходы	
4,2	Расходы по реализации готовой продукции	
4,3	Расходы на выплату процентов	
5	Доход (убыток) от основной деятельности	
6	Доход (убыток) от неосновной деятельности	
7	Доход (убыток) от обычной деятельности до налогообложения	
8	Расходы по корпоративному подоходному налогу	
9	Доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения	
10	Доход (убыток) от чрезвычайных ситуаций	
11	Чистый доход (убыток)	
12	Начисленные дивиденды	
13	Чистый доход (убыток) за вычетом начисленных дивидендов	

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя

Ф.И.О. Главного бухгалтера
Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой
о т ч е т н о с т и .

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с
Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи
при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 3 . 3
П р и л о ж е н и е 3
к Р у к о в о д с т в у п о
э л е к т р о н н о м у м о н и т о р и н г у
н а к о п и т е л ь н ы х п е н с и о н н ы х

фондов

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ____ квартал ____ год

О т ч е т

**о движении собственных денег
накопительного пенсионного фонда**

(тыс. тенге)

Символ	Статьи денежных потоков	Сумма
1	2	3
10	Остаток денег на начало отчетного периода	
20	Поступление денег ВСЕГО:	
	в том числе от:	
21	- уставный фонд	
22	- операционной деятельности	
23	- инвестиционной деятельности	
24	- финансовой деятельности	
30	Израсходовано ВСЕГО на:	
31	- операционную деятельность	
32	- инвестиционную деятельность	
33	- финансовую деятельность	
40	Остаток денег на конец отчетного периода	

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики

Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной
о т ч е т н о с т и .

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с
Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи
при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 3 . 4

Приложение 4
к Руководству по
электронному мониторингу
накопительных пенсионных

фондов

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ____ квартал ____ год

О т ч е т

о движении денег по пенсионным накоплениям
накопительного пенсионного фонда

(тыс. тенге)

Сим.	Статьи денежных потоков	С начала года	За отчетный период
1	2	3	4
10	Остаток денег на начало	периода	отчетного
20	Поступление денег	всего:	
21	пенсионные	взносы	
22	принято из других	фондов	
23	инвестиционный	доход,	
	включая курсовую	разницу	
		(полученный)	
24	штрафы,	пени,	неустойки

2 5	невьясненные	суммы
	(ошибочно	зачисленные)
2 6		п р о ч и е
3 0	Инвестировано	денег
4 0	В ы п л а т ы	в с е г о
41	Выплачено	получателям, другим лицам
42	Переведено	в другие фонды
4 3	Подоходный	налог
44	отчисление	комиссионных
		в о з н а г р а ж д е н и й
	от пенсионных	взносов
45	отчисление	комиссионных
	вознаграждений	от инвестдохода
46	возврат	невьясненных сумм
	(ошибочно	зачисленных)
4 7		п р о ч и е
50	Остаток	денег на конец отчетного
		п е р и о д а
60	Комиссионные	вознаграждения
	от пенсионных	взносов
70	Комиссионные	вознаграждения
	от начисленного	инвестдохода
80	Количество	заключенных
	договоров	с вкладчиками

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности .

Ф . И . О . Р у к о в о д и т е л я
Ф . И . О . Г л а в н о г о б у х г а л т е р а

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 3 . 5
П р и л о ж е н и е 5
к Р у к о в о д с т в у п о

электронному мониторингу
накопительных пенсионных

фондов

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ____ квартал ____ год

**Расшифровка инвестиций
собственных средств
накопительного пенсионного фонда**
(тыс. тенге)

Сим.	Виды инвестиций	Сумма
1100	государственные краткосрочные (сроком обращения до 1 года)	
1200	государственные среднесрочные и долгосрочные (от 1 года и более)	
1300	акции эмитентов, включенных в листинг А	
1400	облигации эмитентов, включенных в листинг А	
1500	депозиты банков второго уровня	
1600	муниципальные ценные бумаги	
1000	Итого по 40 счету	
2110	прочие	
2101	Инвестиции в дочерние предприятия	
2102	Инвестиции в зависимые товарищества	
2103	Инвестиции в совместно контролируемые юридические лица	
2104	Прочие	
2000	Итого по 14 счету	
3000	Всего инвестиций	

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя

Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с

Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 3 . 6
П р и л о ж е н и е 6
к Р у к о в о д с т в у п о
э л е к т р о н н о м у м о н и т о р и н г у
н а к о п и т е л ь н ы х п е н с и о н н ы х

ф о н д о в

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ____ квартал ____ год

Расшифровка прибыли и убытков
к отчету о результатах финансово-
хозяйственной деятельности

накопительного пенсионного фонда

Доходы

Сим.	Наименование дохода	Сумма
100	Доходы от основной деятельности	
101	Доходы от инвестиционной деятельности за счет собственных средств	
102	Доход в виде комиссионных вознаграждений от пенсионных взносов	
103	Доход в виде комиссионных вознаграждений от инвестдеятельности за счет пенснакоплений	
104	Доходы от оказанных услуг	
105	Доходы от реализации бланочной продукции	
106	Прочие доходы	
200	Доходы от неосновной деятельности	
201	Доход от реализации основных средств	
202	Доход от реализации нематериальных активов	
203	Доходы от аренды имущества и нематериальных активов	
204	Доход от курсовой разницы иностранной валюты	
205	Доходы по переоценке ценных бумаг	
206	Доходы от чрезвычайных ситуаций и прекращенных операций	

207	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде
208	Возвращенные списанные долги по налогам и другим платежам
209	Штрафы, пени, неустойка
210	Прочие непредвиденные доходы
300	Итого доходов

Р а с х о д ы

Сим.	Наименование расхода	Сумма
400	Расходы по основной деятельности	
401	Расходы по изготовлению бланочной продукции	
402	Расходы по обслуживанию и эксплуатации транспорта	
403	Расходы по приобретению канцелярских принадлежностей	
404	Плата за услуги связи	
405	Амортизация основных средств и нематериальных активов	
406	Расходы по обслуживанию компьютерной техники	
407	Почтовые и курьерские расходы	
408	Расходы по охране	
409	Расходы на подготовку кадров	
410	Арендная плата	
411	Коммунальные услуги	
412	Заработная плата и другие выплаты по основному персоналу	
413	Отчисления с фонда заработной платы	
414	Расходы по заработной плате агентов	
415	Прочие выплаты (материальная помощь и т.п.)	
416	Командировочные расходы	
417	Услуги банка-кастодиана	
418	Услуги КУПА	
419	Услуги банка по собственным средствам	
420	Расходы по регистрации эмиссии ценных бумаг	
421	Расходы по аудиту	
422	Расходы на рекламу	
423	Расходы по налогам	

500	Расходы от неосновной деятельности
501	Расходы по переоценке ценных бумаг (краткосроч., долгосроч.)
502	Расходы от реализации или передачи основн. ср-в и нематер. акт-в
503	Расходы по процентам
504	Расходы по страхованию
505	Расходы по курсовой разнице
600	Другие расходы
700	Непредвиденные расходы
701	Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном
702	Убытки от невозвращенных долгов по налогам и другим платежам
703	Штрафы, пени, неустойка
704	Прочие расходы
800	Итого расходов
900	Прибыль (или убыток) до налога
901	Налог на прибыль
1000	Прибыль после налога

Примечание: 1. По статье "Другие расходы" следует показывать нотариальные, типографские, офсетные услуги, расходы по регистрации документов, подписке, изготовлению штампов, печатей, удостоверений и другие аналогичные расходы, не отраженные по статьям расходов от основной и неосновной деятельности.

2. По статье "Прочие расходы" следует показывать убытки, полученные в результате стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций.

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N_____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 3 . 7
 П р и л о ж е н и е 7
 к Р у к о в о д с т в у п о
 э л е к т р о н н о м у м о н и т о р и н г у
 н а к о п и т е л ь н ы х п е н с и о н н ы х

ф о н д о в

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период ____ квартал ____ год

О т ч е т

о движении собственного капитала
накопительного пенсионного фонда

(т ы с . т е н г е)

Сим- вол	Наименование статьи	Остаток на начало года	Получено	Расп- лено	Выкуп (+,-)	Переоценка ОС и дру- гие движе- ние капи- тала	Остаток на конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1 1						Ф а к т и ч е с к и о п л а ч е н н ы й у с т а в н ы й к а п и т а л	
1 2						Д о п о л н и т е л ь н ы й о б ь я в л е н н ы й к а п и т а л	
1 3						Н е р а с п р е д е л е н - н ы й д о х о д	
1 4						П е р е о ц е н к а о с н о в н ы х с р е д с т в	
1 5						П е р е о ц е н к а и н в е с т и ц и й	
1 6						П р е м и я п о а к ц и я м	
1 0						И т о г о	

2 1		С о б с т в е н н ы е	
		а к ц и и ,	
		в ы к у п л е н н ы е	
	у	а к ц и о н е р о в	
2 2		Н е о п л а ч е н н ы й	
		о б ъ я в л е н н ы й	
		к а п и т а л	
2 3		П р е в ы ш е н и е	
		р а с х о д о в	
		н а д	д о х о д а м и

	2 0	И т о г о	
30	Всего	собственный	капитал

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности .

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ
Ф о р м а N 3 . 8

Приложение 8
к Руководству по
электронному мониторингу
накопительных пенсионных

фондов

Р Н Н
Наименование налогоплательщика
Налоговый период ____ квартал ____ год

С в е д е н и я
о движении пенсионных накоплений
за счет добровольных пенсионных взносов

(тыс. тенге.чел.)

N	Вкладчики добровольных пенсионных взносов	Принято				Переведено		
		----- в другие НПФ				Пенсвзносов Пенсн. от др.НПФ		
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	
		(чел.)		(чел.)		(чел.)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1			Государственные					
			предприятия и					
			учреждения					
2			Акционерные					
			общества					
3			Прочие					
			юридические лица					
			Итого					
			юридические лица					
4			Физические лица,					
			занимающиеся					
			предприниматель-					
			ской деятельностью					
			без образования					
			юридического лица					
5			Физические лица					
			Итого					
			физические лица					
			Всего					

продолжение

таблицы

Пенсионные выплаты		Выдано пенсионных накоплений	
иные	по инвалид- в связи с выездом на погребение наследникам		
	ности		

Кол-во (чел)	Сумма	Кол-во (чел)	Сумма	Кол-во (чел.)	Сумма	Кол-во (чел.)	Сумма	Кол-во (чел)	Сумма
-----------------	-------	-----------------	-------	------------------	-------	------------------	-------	-----------------	-------

9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
---	----	----	----	----	----	----	----	----	----

Примечание: в графах "кол-во" указывается количество получателей добровольных пенсионных взносов.

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от _____ N _____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 3 . 9
П р и л о ж е н и е 9
к Р у к о в о д с т в у п о
э л е к т р о н н о м у м о н и т о р и н г у
н а к о п и т е л ь н ы х п е н с и о н н ы х
ф о н д о в

Р Н Н
Наименование налогоплательщика
Налоговый период ____ квартал ____ год

С в е д е н и я
о движении пенсионных накоплений
за счет обязательных пенсионных взносов

(тыс. тенге, чел.)

N	Плательщики обязательных пенсионных взносов	Принято			
		Пенсвзносов	Пенсн.от ННПФ	Пенсн.от ГНПФ	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма

			(чел.)		(чел.)		(чел.)	
1	2	3	4	5	6	7	8	

1	Государственные предприятия и учреждения
2	Акционерные общества
3	Прочие юридические лица
4	Физические лица, занимающиеся предпринимательской деятельностью без образования юридического лица
	И т о г о

продолжение таблицы

Переведено		Пенсионные выплаты		Выдано пенсионных накоплений			
в ННПФ	в ГНПФ			в связи с выездом	на погребение	на наследникам	
Кол-во (чел)	Сумма (чел.)	Кол-во (чел)	Сумма (чел.)	Кол-во (чел)	Сумма (чел.)	Кол-во (чел)	Сумма (чел.)

9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

Примечание: Пенсионные взносы вкладчика учитываются по основному месту работы.

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Приложение 4 к приказу
Председателя Налогового комитета
Министерства финансов
Республики Казахстан
от 26 июня 2003 года N 262

"Об утверждении Правил
составления и представления
налоговой отчетности
налогоплательщиками,
подлежащими электронному
мониторингу"

**Правила составления и представления
налоговой отчетности страховыми (перестраховочными)
организациями, подлежащими электронному мониторингу**

1. Общие положения

1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с Кодексом Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и предусматривают порядок составления и представления налоговой отчетности страховыми (перестраховочными) организациями, подлежащими электронному мониторингу.

Мониторинг налогоплательщиков (далее - мониторинг) осуществляется путем применения системы наблюдений за финансово-хозяйственной деятельностью налогоплательщиков с целью определения их реальной налогооблагаемой базы и проведения анализа обоснованности формирования себестоимости товаров (работ, услуг), соблюдения финансового, валютного законодательства Республики Казахстан и применяемых рыночных цен.

2. Мониторинг осуществляется методом сбора от налогоплательщиков информации по основным финансово-экономическим и налоговым показателям через электронную систему передачи данных в базу данных на центральном сервере уполномоченного государственного органа, обеспечивающего налоговый контроль за исполнением налоговых обязательств (далее - уполномоченный

государственный орган).

Мониторинг осуществляется:

1) уполномоченным государственным органом по налогоплательщикам, подлежащим республиканскому мониторингу;

2) налоговыми комитетами по областям, городам Астана, Алматы и налоговым комитетом "Астана-жана кала" (далее - налоговые комитеты) по налогоплательщикам, подлежащим региональному мониторингу.

3. База данных по мониторингу формируется на основе налоговой отчетности, составленной по формам согласно приложениям 1, 2, 3, 4, 5 к настоящим Правилам, содержащей информацию, указанную в пункте 2 настоящих Правил, предоставляемой налогоплательщиками в электронном формате (файлах) компьютерной программы в порядке и сроки, установленные настоящими Правилами.

4. Система передачи данных представляет собой способы доставки заполненных форм налоговой отчетности в виде файлов установленного стандарта до базы данных и включает в себя:

доставку при помощи магнитных носителей;
доставку через электронную почту (E-mail).

5. Формы налоговой отчетности и электронная программа по их заполнению предоставляются:

1) уполномоченным государственным органом - налогоплательщикам, подлежащим республиканскому мониторингу;

2) налоговыми комитетами (по месту нахождения юридических лиц) - налогоплательщикам, подлежащим региональному мониторингу.

6. Заполненные формы налоговой отчетности через систему передачи данных предоставляются:

налогоплательщиками, подлежащими республиканскому мониторингу, в уполномоченный государственный орган;

налогоплательщиками, подлежащими региональному мониторингу, в соответствующий налоговый комитет, с последующей передачей налоговыми комитетами копии налоговой отчетности по мониторингу в уполномоченный государственный орган.

7. Сроки предоставления отчетов для налогоплательщиков, подлежащих республиканскому и региональному мониторингу:

информация по формам налоговой отчетности 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5 представляется ежеквартально, не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

8. Прием и накопление всей информации о финансово-хозяйственной деятельности налогоплательщиков в виде файлов, осуществляется:

для налогоплательщиков, подлежащих республиканскому мониторингу, на центральном сервере уполномоченного государственного органа;
для налогоплательщиков, подлежащих региональному мониторингу, на центральном сервере уполномоченного государственного органа и на серверах налоговых комитетов.

2. Порядок заполнения форм налоговой отчетности

9. Форма N 4.1. Отчет о страховой деятельности (приложение 1).

В графе 1 "Код строки" указывается порядковый номер. Последующая информация не должна прерывать нумерацию по порядку.

В графе 2 "Наименование Страхователя/перестрахователя" указывается полное наименование приобретателя (юридического лица) страховой услуги.

В графе 3 "РНН" указывается регистрационный номер налогоплательщика-получателя.

В графе 4 "Код страны резидентства" указывается код страны резидентства, при заполнении кода страны резидентства необходимо использовать цифровую кодировку стран в соответствии с приложением 3 к Инструкции о порядке заполнения грузовой таможенной декларации, утвержденной приказом Таможенного комитета Республики Казахстан от 26 сентября 1995 года N 127-П, зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 апреля 1997 года N 291.

В графе 5 "Классы страхования" указывается полное название класса оказываемой страховой услуги.

В графе 6 "Принято на страхование/перестрахование количество договоров" указывается количество договоров.

В графе 7 "Резидент/нерезидент" указывается резидентство приобретателя (юридического лица) страховой услуги.

В графе 8 "Принято на страхование и перестрахование страховых премий" указывается сумма страховых премий по данному договору.

В графе 9 "Передано на перестрахование страховых премий" указывается сумма страховых премий отчетного периода, переданных на перестрахование, по соответствующему договору. Также данная графа заполняется, если в отчетном периоде производится перестрахование договоров страхования, сумма страховых премий по которым отражены в ранее предоставленных отчетах. При этом значение по графе 8 "Принято на страхование и перестрахование страховых премий" не заполняется, а по графе 13 "Сумма налога к уплате" указывается сумма корпоративного подоходного налога, подлежащая уменьшению (с отрицательным знаком).

В графе 10 "Страховая сумма" указывается сумма денег, на которую застрахован объект страхования и которая представляет собой предельный объем

ответственности страховщика при наступлении страхового случая.

В графе 11 "Налогооблагаемая сумма премии" указывается налогооблагаемая
с у м м а п р е м и и .

В графе 12 "Ставка налога" указывается ставка налога.

В графе 13 "Сумма налога к уплате" указывается сумма налога к уплате.

10. Форма N 4.2. Бухгалтерский баланс (приложение 2).

Форма заполняется согласно стандарту бухгалтерского учета N 30 "Представление финансовой отчетности", утвержденному приказом Министра финансов Республики Казахстан от 17 января 2003 года N 14, зарегистрированному в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 21 февраля 2003 года N 2182.

Форма заполняется с нарастающим итогом.

11. Форма N 4.3. Сводный отчет о результатах финансово-хозяйственной деятельности (приложение 3).

Форма заполняется согласно акту Национального Банка Республики Казахстан, регулиющему порядок составления отчета страховыми (перестраховочными) организациями.

12. Форма N 4.4. Сводный отчет о движении денег (приложение 4).

Форма заполняется согласно нормативному документу Национального Банка Республики Казахстан, регулиющему порядок составления отчета страховыми (перестраховочными) организациями.

13. Форма N 4.5. О квартальном доходе и произведенных вычетах (приложение 5).

Форма представляет собой Декларацию по корпоративному подоходному налогу (форма 120.00), утвержденную приказом Министра финансов от 10 декабря 2002 года N 608 "Об утверждении Правил составления налоговой отчетности", зарегистрированным в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 12 декабря 2002 года N 2079.

Ф о р м а N 4 . 1

П р и л о ж е н и е 1

к Правилам составления
и представления налоговой
отчетности страховыми
(перестраховочными)

организациями, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование _____ налогоплательщика

Налоговый период ____ квартал ____ год

Отчет о страховой деятельности

(т е н г е)

Код стро- ки	Наименование страховате- ля/перестра- хователя	РНН	Код страны резидента	Классы стра- хова- ния	Принято на страхова- ние/перес- трахование	Резидент/ нере- зидент	Приня- то на стра- хование и пере- страхо- вание страхо- вых премий
1	2	3	4	5	6	7	8

И т о г о :
Ф и з и ч е с к и е
л и ц а

продолжение

таблицы

Передано на перестрахо- вание страховых премий	Страховая сумма	Налого- облагае- мая сумма премии	Ставка налога 	Сумма налога к уплате
9	10	11	12	13

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

		1 0 3	П а т е н т ы
		1 0 4	О р г а н и з а ц и о н н ы е з а т р а т ы
		1 0 5	Г у д в и л л
	1 0 6	П р о ч и е	н е м а т е р и а л ь н ы е а к т и в ы
1 1			А м о р т и з а ц и я н е м а т е р и а л ь н ы х а к т и в о в ,
		в с е г о	п о
		п о д р а з д е л у	
	1 1 1	А м о р т и з а ц и я	Н А - л и ц е н з и о н н ы е с о г л а ш е н и я
	1 1 2	А м о р т и з а ц и я	Н А - п р о г р а м м н о е о б е с п е ч е н и е
	1 1 3	А м о р т и з а ц и я	Н А - п а т е н т ы
	1 1 4	А м о р т и з а ц и я	Н А - о р г а н и з а ц и о н н ы е з а т р а т ы
	1 1 5	А м о р т и з а ц и я	Н А - г у д в и л л
	1 1 6	А м о р т и з а ц и я	Н А - п р о ч и е н е м а т е р и а л ь н ы е а к т и в ы
1 2			О с н о в н ы е с р е д с т в а , в с е г о
		п о	п о д р а з д е л у
		1 2 1	З е м л я
	1 2 2	З д а н и я	и с о о р у ж е н и я
	1 2 3	М а ш и н ы	и о б о р у д о в а н и е , п е р е д а т о ч н ы е у с т р о й с т в а
	1 2 4	Т р а н с п о р т н ы е	с р е д с т в а
	1 2 5	П р о ч и е	о с н о в н ы е с р е д с т в а
	1 2 6		Н е з а в е р ш е н н о е с т р о и т е л ь с т в о
1 3		И з н о с	о с н о в н ы х с р е д с т в , в с е г о
		п о	п о д р а з д е л у
	1 3 1	И з н о с	з д а н и й и с о о р у ж е н и й
	1 3 2	И з н о с	м а ш и н и о б о р у д о в а н и я , п е р е д а т о ч н ы х у с т р о й с т в
	1 3 3	И з н о с	т р а н с п о р т н ы х с р е д с т в

1 4	134	Износ	прочих	основных	средств
				Инвестиции,	
			всего	по	подразделу
		1 4 1		Инвестиции	
			в	дочерние	организации
		1 4 2		Инвестиции	
			в	зависимые	организации
	143	Инвестиции		в	совместно-
				контролируемые	
				юридические	лица

144 Инвестиции в недвижимость

Р а з д е л 2 . Товарно-материальные

запасы, итого по разделу

2 0				Материалы,	
			всего	по	подразделу
	2 0 1	Сырье		и	материалы
	2 0 2	Покупные		полуфабрикаты	
				и комплектующие	изделия,
				конструкции	и детали
		2 0 3		Топливо	
	2 0 4	Тара		и тарные	материалы
		2 0 5		Запасные	части
		2 0 6		Прочие	материалы
		2 0 7		Материалы,	
				переданные	в переработку
		2 0 8		Строительные	
				материалы	и другие
2 1				Незавершенное	
				производство,	
			всего	по	подразделу
	2 1 1	Основное		производство	
		2 1 2		Полуфабрикаты	
				собственного	
				производства	
		2 1 3		Вспомогательные	
				производства	
2 2		Товары,	всего	по	подразделу
	2 2 1	Готовая		продукция	

2 2 2 Товары приобретенные
 2 2 3 Прочие товары

**Р а з д е л 3 .
 Дебиторская задолженность
 и другие активы ,**

итого по Разделу
 3 0 З а д о л ж е н н о с т ь
 покупателей и заказчиков,
 всего по подразделу
 3 0 1 Счета к получению
 3 0 2 Векселя полученные
 3 0 3 Другая задолженность
 покупателей и заказчиков
 3 1 Резервы по сомнительным
 требованиям ,
 всего по подразделу
 3 2 Дебиторская задолженность
 дочерних (зависимых)
 организаций, всего
 по подразделу
 3 2 1 Дебиторская задолженность
 дочерних организаций
 3 2 2 Дебиторская задолженность
 зависимых организаций
 3 2 3 З а д о л ж е н н о с т ь
 совместно-контролируемых
 юридических лиц
 3 3 Прочая дебиторская
 задолженность ,
 всего по подразделу
 3 3 1 НДС к возмещению
 3 3 2 Начисленные вознаграждения
 3 3 3 Задолженность работников
 и других лиц
 3 3 4 Прочая дебиторская
 задолженность
 3 4 Расходы будущих периодов,
 всего по подразделу

	3 4 1	Страховой	полис
	3 4 2	Арендная	плата
	3 4 3	Прочие	расходы будущих
			п е р и о д о в
3 5		Авансы	выданные,
		всего	по подразделу
	3 5 1	Авансы,	выданные под
		п о с т а в к у	Т М З
	3 5 2	Авансы,	выданные под
		выполнение работ и	
		о к а з а н и е	у с л у г
	3 5 3	Прочие	авансы выданные

Р а з д е л 4 .
Финансовые инвестиции,

и деньги, итого по Разделу

4 0		Финансовые	инвестиции,
		всего	по подразделу
	4 0 1		А к ц и и
	4 0 2		О б л и г а ц и и
	4 0 3	Прочие	финансовые
			и н в е с т и ц и и
4 1		Деньги	в пути,
		всего	по подразделу
4 2		Деньги	на специальных
		счетах	в банках,
		всего	по подразделу
	4 2 1	Деньги	в аккредитивах
	4 2 2	Деньги	в чековых книжках
	4 2 3	Деньги	на специальных
		счетах	в банках
	4 2 4	Деньги	на прочих
		счетах	в банках
4 3		Деньги	на валютном счете,
		всего	по подразделу
	4 3 1	Деньги	на валютном счете
			в н у т р и с т р а н ы
	4 3 2	Деньги	на валютном счете
			з а р у б е ж о м

44	Деньги на расчетном счете,
	всего по подразделу
45	Наличность в кассе,
	всего по подразделу
451	Наличность в кассе
	в национальной валюте
452	Наличность в кассе
	в иностранной валюте

Р а з д е л 5 .
Собственный капитал,
итого по Разделу

50	Уставный капитал,
	всего по подразделу
501	Простые акции
502	Привилегированные
	акции
503	Вклады и паи
51	Неоплаченный капитал,
	всего по подразделу
52	Изъятый капитал,
	всего по подразделу
53	Дополнительный
	оплаченный капитал,
	всего по подразделу
54	Дополнительный
	неоплаченный капитал,
	всего по подразделу
541	Дополнительный
	неоплаченный капитал
	от переоценки
	основных средств
542	Дополнительный
	неоплаченный капитал
	от переоценки инвестиций
543	Дополнительный
	неоплаченный капитал
	от переоценки прочих

			а к т и в о в
55		Резервный капитал,	
		всего по подразделу	
	551	Резервный капитал,	
		установленный	
		законодательством	
	552	Прочий резервный капитал	
56		Нераспределенный доход	
		(непокрытый убыток),	
		всего по подразделу	
	561	Нераспределенный доход	
		(непокрытый убыток)	
		отчетного года	
	562	Нераспределенный доход	
		(непокрытый убыток)	
		предыдущих лет	
57		Итоговый доход (убыток),	
		всего по подразделу	

Р а з д е л 6 .
Обязательства,
итого по Разделу

60		Займы, всего по подразделу	
	601	Займы банков	
	602	Займы от внебанковских	
		учреждений	
		603	Прочие
61		Доходы будущих периодов,	
		всего по подразделу	
62		Расчеты по дивидендам	
		и доходам участников,	
		всего по подразделу	
	621	Расчеты по простым акциям	
	622	Расчеты по	
		привилегированным акциям	
623		Расчеты по доходам участников	
63		Расчеты с бюджетом,	
		всего по подразделу	

	631	Корпоративный	подходный
		налог	к выплата
	632	Отсроченный	корпоративный
		подходный	налог
		6 3 3	Н Д С
		6 3 4	А к ц и з ы
	635	Социальный	налог
	636	Земельный	налог
	637	Налог	на имущество
	638	Налог	на транспортные
			с р е д с т в а
	639	Прочие	налоги,
		сборы и	обязательные
		платежи	в бюджет
64		Кредиторская	задолженность
		дочерним	(зависимым)
			о р г а н и з а ц и я м ,
		всего по	подразделу
	641	Задолженность	дочерним
			о р г а н и з а ц и я м
	642	Задолженность	
		зависимым	организациям
	643	Задолженность	
		совместно-контролируемым	
		юридическим	лицам
65		Гарантии	и условные
			о б я з а т е л ь с т в а ,
		всего по	подразделу
	651	Гарантийные	обязательства
	652	Условные	обязательства
66		Авансы	полученные,
		всего по	подразделу
	661	Авансы	полученные
		под поставку	ТМЗ
	662	Авансы	полученные
		под выполнение работ	
		и оказание услуг	
	663	Прочие авансы	полученные
67		Расчеты	с поставщиками

		и подрядчиками,
	всего по подразделу	
68	671 Счета к оплате	
	Прочая кредиторская	
	задолженность и начисления,	
	всего по подразделу	
	681 Расчеты с персоналом	
	по оплате труда	
	682 Задолженность	
	должностным лицам	
	683 Арендные обязательства	
	684 Вознаграждения к оплате	
	685 Начисленная задолженность	
	по отпускам работников	
	686 Расчеты по накопительному	
	пенсионному фонду	
	687 Прочие	

Р а з д е л 7 .
Д о х о д ы ,
и т о г о п о Р а з д е л у

70	Доход от основной	
	деятельности,	
	всего по подразделу	
	701 Доход от реализации	
	готовой продукции	
	(товаров, работ, услуг)	
71	Возвраты проданных товаров	
	и скидки с продаж,	
	скидки с цены,	
	всего по подразделу	
	711 Возвраты проданных товаров	
	712 Скидка с продаж	
	713 Скидка с цены	
72	Доход от неосновной	
	деятельности,	
	всего по подразделу	
	721 Доход от выбытия	

		нематериальных	активов
722	Доход	от	выбытия
		основных	средств
723	Доход	от	выбытия инвестиций,
		финансовых	инвестиций
724	Дивиденды	по	акциям и доходы
		в	виде вознаграждения
725	Доход	от	курсовой разницы
726	Субсидии	исполнительных	
		органов	власти
727	Прочие		доходы
		от	неосновной деятельности

Р а з д е л 8 .
Расходы, итого по Разделу

80	Себестоимость	реализованной	
	готовой	продукции	
	(товаров, работ, услуг),		
	всего	по	подразделу
801	Себестоимость	реализованной	
	готовой	продукции	
	(товаров, работ, услуг)		
81	Расходы	по	реализации
	готовой	продукции	
	(товаров, работ, услуг),		
	всего	по	подразделу
82	Общие	и	административные
	расходы,	всего	по
			подразделу
83	Расходы	в	виде вознаграждения,
		всего	по
			подразделу
84	Расходы	по	неосновной
			деятельности,
		всего	по
			подразделу
841	Расходы	по	выбытию
		нематериальных	активов
842	Расходы	по	выбытию
		основных	средств
843	Расходы	по	выбытию

		инвестиций, финансовых и инвестиций
844	Расходы	по курсовой разнице
845	Прочие	расходы по неосновной деятельности
85	Расходы	по корпоративному подходному налогу, всего по подразделу
86	Доходы (убытки)	от чрезвычайных ситуаций и прекращенных операций, всего по подразделу
861	Некомпенсируемые	убытки от стихийных бедствий
862	Доходы (убытки)	от стихийных бедствий
863	Доходы (убытки)	от прекращенных операций
864	Прочие	доходы (убытки) от чрезвычайных ситуаций и прекращенных операций
87	Доход (убыток)	от долевого участия в других организациях, всего по подразделу

Р а з д е л 9 .

Счета производственного учета, итого по Разделу

90	Основное	производство, всего по подразделу
900	Основное	производство
	901	Материалы
	902	Оплата труда производственных рабочих
903	Отчисления	от оплаты труда
	904	Накладные расходы
91	Полуфабрикаты	собственного

			производства,
		всего по подразделу	
	910	Полуфабрикаты	
		собственного производства	
	911	Материалы	
	912	Оплата труда	
		производственных рабочих	
913		Отчисления от оплаты труда	
	914	Накладные расходы	
92		Вспомогательные производства,	
		всего по подразделу	
	920	Вспомогательные производства	
	921	Материалы	
	922	Оплата труда работников	
923		Отчисления от оплаты труда	
	924	Накладные расходы	
93		Накладные расходы,	
		всего по подразделу	
	930	Накладные расходы	
	931	Материалы	
	932	Оплата труда работников	
933		Отчисления от оплаты труда	
	934	Ремонт основных средств	
935		Износ основных средств и	
		амортизация	
		нематериальных активов	
	936	Коммунальные услуги	
	937	Арендная плата	
	938	Прочие	

Валюта баланса

Р а з д е л 1 0 .
З а б а л а н с о в ы е с ч е т а

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 4 . 3 .

П р и л о ж е н и е 3
к Правилам составления и
представления налоговой отчетности
страховыми (перестраховочными)
организациями, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н

Наименование налогоплательщика

Налоговый период квартал год

**С в о д н ы й о т ч е т
о результатах финансово-хозяйственной деятельности**

(т ы с . т е н г е)

№ п/п	Наименование статьи	Символ	на начало	за
		года	отчетный	период
1	2	3	4	5

Д о х о д ы				
1.	Страховые премии:			
1.1.	Страховые премии, полученные от страхования			1000
1.1.1.в	т.ч.: по договорам, принятым на перестрахование			1100
1.2.	Страховые премии, переданные на перестрахование			(1200)
2.	Чистые страховые премии (сим. 1000+(1200))			2000
3.	Комиссионные вознаграждения полученные			3000

4.	Инвестиционный доход	4000
5.	Прочие доходы	5000
6.	Итого доходов (сим.2000+3000+4000+5000)	6000
Р а с х о д ы		
7.	Расходы по осуществлению страховых выплат:	
7.1.	Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования в т.ч.:	7000
7.1.1.по	договорам, принятым на перестрахование	7100
7.2.	Возмещение по перестрахованию	(7200)
7.3.	Возмещение, полученное по регрессному требованию	(7300)
7.4.	Возмещение, переданное перестраховочной организации по регрессному требованию	7400
8.	Чистые расходы по осуществлению страховых выплат (сим.7000+(7200)+(7300)+7400)	8000
9.	Увеличение (уменьшение) в страховых резервах	9000
10.	Комиссионные вознаграждения выплаченные	10000
11.	Общие и административные расходы	11000
12.	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет (кроме корпоративного подходного налога)	12000
13.	Инвестиционный расход	13000
14.	Прочие расходы	14000
15.	Итого расходов (сим.8000+ 9000+10000+11000+12000+ 13000+14000)	15000
16.	Доход (расход) до налогообложения (сим.6000-15000)	16000
17.	Корпоративный подоходный налог	

	(17100+17200), в том числе:	17000
17.1.	Корпоративный подоходный налог от основной деятельности	17100
17.2.	Корпоративный подоходный налог от иной деятельности	17200
18.	Доход (расход) после налогообложения (сим.16000-17000)	18000
19.	Доля меньшинства	19000
20.	Чистый доход (убыток) от обычной деятельности (сим.18000+19000)	20000
21.	Доход (расход) от чрезвычайных ситуаций	21000
22.	Чистый доход (убыток) (сим.20000+21000)	22000

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера

Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ
Ф о р м а N 4 . 4 .

П р и л о ж е н и е 4
к Правилам составления и
представления налоговой отчетности
страховыми (перестраховочными)
организациями, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н
Наименование налогоплательщика
Налоговый период квартал год

**С в о д н ы й
о движении денег**

о т ч е т

т ы с . т е н г е

N п/п	Наименование статьи	Символ года	на начало отчетный период	за отчетный период
1	2	3	4	5

Операционная деятельность				
1.	Чистый доход			110
	Корректировки на неденежные операционные статьи			
2.	Амортизационные отчисления и износ			111
3.	Изменения в страховых резервах			112
4.	Изменения по счетам к получению по страховой деятельности			113
5.	Изменения по счетам к оплате по страховой деятельности			114
6.	Изменения в прочих активах			115
7.	Изменения в прочих обязательствах			116
8.	Итого движение денег от операционной деятельности (символы 110+111+112+113+114+115+116)			100
Инвестиционная деятельность				
Приобретение и продажа				
9.	Покупка и продажа ценных бумаг			210
10.	Покупка и продажа долевых ценных бумаг			220
11.	Покупка и продажа основных средств и нематериальных активов			230
12.	Прочие инвестиции			240
13.	Итого движение денег от инвестиционной деятельности (символы 210+220+230+240)			200
Финансовая деятельность				
14.	Изменения в капитале			310

15.	Займы		320
16.	Выплата дивидендов		330
17.	Прочие		340
18.	Итого	движение денег	
		от финансовой деятельности	
	(символы 310+320+330+340)		300
19.	Движение денег	(сим.100+200+300)	400
20.	Остаток денег на начало года		500
21.	Остаток денег на конец		
	отчетного периода		600

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера
Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ

Ф о р м а N 4 . 5 .

П р и л о ж е н и е 5
к Правилам составления и
представления налоговой отчетности
страховыми (перестраховочными)
организациями, подлежащими
электронному мониторингу

Р Н Н
Наименование налогоплательщика
Налоговый период квартал год
О к в а р т а л ь н о м
доходе и произведенных вычетах

Декларация по корпоративному подоходному налогу

N	Код строки	Наименование	Сумма
1		С о в о к у п н ы й д о х о д	
2	120.00.001	Страховые премии по договорам ненакопительного страхования (перестрахования)	
3	120.00.002	Страховые премии по договорам накопительного страхования (перестрахования)	
4	120.00.003	Сумма исчисленного налога, всего (120.00.003А + 120.00.003В) в том числе исчисленного по:	
	А	ставке 4% (120.00.001 х 4%)	
	В	ставке 2% (120.00.002 х 2%)	
5	120.00.004	Фактически уплачено (120.00.004А+120.00.004В)	
	А	Сумма излишне уплаченного налога, переносимая из предыдущего налогового периода и других в и д о в н а л о г о в	
	В	Всего внесено платежей Расчет по прочим доходам	
6	120.00.005	Налогооблагаемый доход (убыток)	
7	120.00.006	Убытки, перенесенные с предыдущих налоговых периодов	
8	120.00.007	Налогооблагаемый доход с учетом перенесенных убытков (120.00.005-120.00.006)	
9	120.00.008	Сумма исчисленного налога (120.00.007 х 30%)	
10	120.00.009	Всего уплачено авансовых платежей (120.00.009А +120.00.009В)	
	А	Сумма излишне уплаченного налога, переносимая из предыдущего налогового периода и других видов налогов	

	В	Всего внесено авансовых платежей
11	120.00.010	Всего исчислено налога (120.00.003+120.00.008)
12	120.00.011	Всего уплачено налога (120.00.004+120.00.009)
13	120.00.012	Всего налога к уплате (120.00.010-120.00.011)
14	120.00.013	Сумма излишне уплаченного налога (120.00.011-120.00.010)

Мы несем ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан за достоверность и полноту сведений, приведенных в данной отчетности.

Ф.И.О. Руководителя
Ф.И.О. Главного бухгалтера
Ф.И.О. должностного лица, заполнившего форму налоговой отчетности.

Настоящая форма заверена электронной цифровой подписью в соответствии с Соглашением об использовании и признании электронной цифровой подписи при обмене электронными документами от ____ N ____.

Входящий номер регистрации документа ДД ММ ГГГГ