Приложение 2

к приказу

**Минимальные требования   
к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящие минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением   
(далее – Требования) разработаны в соответствии с частью четвертой пункта 2 статьи 147 Налогового кодекса Республики Казахстан.

2. Основные понятия, используемые в настоящих Требованиях:

1) раскрытие показателей налоговой отчетности – размещение и публикация в витрине данных пакета отчетности налогоплательщика по налогам и платежам в бюджет с предоставлением удаленного доступа Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан;

2) пакет отчетности – совокупность документации по определенному виду налога или платежа в бюджет за соответствующий отчетный налоговый период, опубликованный в витрине данных.

Пакет отчетности включает в себя налоговую отчетность с раскрытием ее показателей, регистров налогового и бухгалтерского учета, данные бухгалтерских проводок, подлежащие автоматизированной передаче из учетной системы, а также документы, служащие основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением за соответствующий налоговый период;

3) учетная система – информационная система для сбора, регистрации, обработки данных об активах, обязательствах, капитале, хозяйственных и других операциях налогоплательщика с целью составления финансовой, налоговой и иной отчетности;

4) drill-down (сверху-вниз) – иерархическое раскрытие информации от уровня строк декларации до уровня транзакции и первичных документов;

5) drill-up (снизу-вверх) – иерархическое раскрытие информации от уровня транзакций и первичных документов до уровня строки декларации.

**Глава 2. Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности в витрине данных по 4 уровням**

3. Требования к раскрытию показателей налоговой отчетности (далее – форма) предусмотрены по 4 уровням drill-down (сверху-вниз) и обратно drill-up   
(снизу-вверх):

1) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по корпоративному подоходному налогу (форма 100.00) согласно приложению 1 к настоящим Требованиям;

2) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по расчету по корпоративному подоходному налогу, удерживаемому у источника выплаты с дохода нерезидента (форма 101.04), согласно   
приложению 2 к настоящим Требованиям;

3) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по корпоративному подоходному налогу и по налогу на сверхприбыль (форма 150.00) согласно приложению 3 к настоящим Требованиям;

4) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по налогу на добавленную стоимость (форма 300.00) согласно приложению 4 к настоящим Требованиям;

5) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по налогу на добычу полезных ископаемых, рентному налогу на экспорт, платежу по возмещению исторических затрат и роялти на твердые полезные ископаемые, за исключением общераспространенных полезных ископаемых (форма 590.00) согласно приложению 5 к настоящим Требованиям.

4. Налогоплательщик осуществляет раскрытие показателей налоговой отчетности в витрине данных в соответствии со следующими уровнями раскрытия:

первый уровень раскрытия (уровень 1) – налоговая отчетность с приложениями;

второй уровень раскрытия (уровень 2) – налоговые регистры, в том числе сводные налоговые регистры, аналитические налоговые регистры  
(при наличии);

третий уровень раскрытия (уровень 3) – регистры бухгалтерского учета и (или) отчеты, формируемые в учетной системе налогоплательщика;

четвертый уровень раскрытия (уровень 4) – первичные документы в виде электронных карточек документов, а также электронные копии документов, в том числе сканированных машиночитаемые копии оригиналов первичных документов.

5. Для реализации раскрытия по каждому из указанных уровней используются приложения 1, 2, 3, 4 и 5 к настоящим Требованиям.

В графе 7 приложений 1, 2, 3, 4 и 5 настоящих Требований со словом «Обязательно», указывается способ раскрытия первичных документов, подлежащих обязательному размещению в функционале витрины данных «Публикация и раскрытие пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по 4 (четырем) уровням раскрытия и их взаимосвязям».

В графах 6, 7 и 8 приложений 1, 2, 3, 4 и 5 настоящих Требований со словом «Допустимо» первичные документы размещаются самостоятельно по выбору налогоплательщика в функционалах витрины данных «Размещение документов», «Публикация и раскрытие пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по 4 (четырем) уровням раскрытия и их взаимосвязям» и «Обмен информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком».

6.Допускается использование иных наименований показателей налогового регистра и регистра бухгалтерского учёта в витрине данных, при условии сохранения их функционального соответствия, установленного настоящими Требованиями. Последовательность показателей указанных регистров, налогоплательщиком определяется самостоятельно.

Налогоплательщик вправе реализовать дополнительные показатели необходимые для раскрытия налоговой отчетности.

**Глава 3. Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности в витрине данных по 2 уровням**

7. Требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по 2 уровням:

1) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по расчету суммы авансовых платежей по корпоративному подоходному налогу, подлежащей уплате после сдачи декларации (форма 101.02) согласно приложению 6 к настоящим Требованиям;

2) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по расчету по корпоративному подоходному налогу, удержанного у источника выплаты с дохода резидента (форма 101.03), согласно приложению 7 к настоящим Требованиям;

3) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по индивидуальному подоходному налогу и социальному налогу (форма 200.00) согласно приложению 8 к настоящим Требованиям;

4) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов   
(форма 328.00) согласно приложению 9 к настоящим Требованиям;

5) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по акцизу (форма 400.00) согласно приложению 10 к настоящим Требованиям;

6) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по подписному бонусу (форма 510.00) согласно приложению 11 к настоящим Требованиям;

7) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по альтернативному налогу на недропользование (форма 600.00) согласно приложению 12 к настоящим Требованиям;

8) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по налогу на транспортные средства, по земельному налогу и налогу на имущество (форма 700.00) согласно приложению 13 к настоящим Требованиям;

9) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по расчету текущих платежей по земельному нлаогу и налогу на имущество   
(форма 701.01) согласно приложению 14 к настоящим Требованиям;

10) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по расчету сумм текущих платежей платы за пользование земельными участками (форма 851.00) согласно приложению 15 к настоящим Требованиям;

11) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по плате за пользование водными ресурсами поверхностных источников   
(форма 860.00) согласно приложению 16 к настоящим Требованиям;

12) Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности по плате за негативное воздействие на окружающую среду (форма 870.00) согласно приложению 17 к настоящим Требованиям.

8. Налогоплательщик осуществляет раскрытие показателей налоговой отчетности в витрине данных по 2 уровням согласно приложениям 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16 и 17 к настоящим Требованиям.

9. Допускается использование иных наименований показателей налогового регистра в витрине данных, при условии сохранения их функционального соответствия, установленного настоящими Требованиями. Последовательность показателей налогового регистра, налогоплательщиком определяется самостоятельно.

Налогоплательщик вправе реализовать дополнительные показатели необходимые для раскрытия налоговой отчетности.

10. Налогоплательщик вправе самостоятельно раскрыть показатели налоговой отчетности по формам, указанным в настоящей главе по   
4 уровням. При этом регистры бухгалтерского учета и (или) отчеты, формируемые в учетной системе, а также способы размещения первичных документов в функционалах витрины данных определяются налогоплательщиком самостоятельно по согласованию с Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан.

Приложение 1

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по корпоративному подоходному налогу (форма 100.00)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень | 3 уровень | 4 уровень | | | |
| Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность | Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность | Первичные документы, подлежащие раскрытию | Способы раскрытия первичных документов в ВД | | |
| Функционал ВД по размещению документов | Функционал ВД по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям | Функционал ВД по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Доход от реализации | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 2. |  | Вид дохода | Вид дохода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 3. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 4. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 5. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 6. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 7. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 8. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 9. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 10. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 11. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 12. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 13. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 14. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 15. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 16. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 17. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 18. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 19. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 20. | Доход в виде вознаграждения по кредиту (займу, микрокредиту), по операциям репо | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 21. |  | Вид дохода | Вид дохода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 22. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 23. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 24. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 25. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 26. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 27. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 28. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 29. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 30. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 31. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 32. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 33. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 34. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 35. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 36. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 37. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 38. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 39. | Доход в виде вознаграждения по передаче имущества по договору лизинга | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 40. |  | Вид дохода | Вид дохода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 41. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 42. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 43. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 44. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 45. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 46. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 47. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 48. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 49. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 50. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 51. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 52. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 53. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 54. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 55. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 56. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 57. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 58. | Роялти | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 59. |  | Вид дохода | Вид дохода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 60. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 61. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 62. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 63. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 64. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 65. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 66. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 67. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 68. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 69. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 70. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 71. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 72. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 73. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 74. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 75. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 76. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 77. | Доход от сдачи имущества в имущественный наем (аренду), кроме лизинга | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 78. |  | Вид дохода | Вид дохода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 79. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 80. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 81. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 82. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 83. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 84. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 85. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 86. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 87. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 88. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 89. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 90. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 91. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 92. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 93. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 94. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 95. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 96. | Доход от прироста стоимости | Балансовая единица | Балансовая единица |  |  |  |  |
| 97. |  | Вид дохода | Вид дохода | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 98. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура | допустимо | допустимо | допустимо |
| 99. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 100. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 101. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 102. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 103. |  | Наименование актива | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 104. |  | Первоначальная стоимость | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 105. |  | Стоимость реализации | Дата проводки |  |  |  |  |
| 106. |  | Доход (убыток) от прироста стоимости | Номер договора |  |  |  |  |
| 107. |  | Дополнительные показатели | Дата договора |  |  |  |  |
| 108. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 109. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 110. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 111. |  |  | Наименование актива |  |  |  |  |
| 112. |  |  | Первоначальная стоимость |  |  |  |  |
| 113. |  |  | Стоимость реализации |  |  |  |  |
| 114. |  |  | Доход (убыток) от прироста стоимости |  |  |  |  |
| 115. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 116. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 117. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 118. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 119. | Доход от списания обязательств | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 120. |  | Вид дохода | Вид дохода | Счет-фактура (инвойс) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 121. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт сверки взаиморасчетов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 122. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Документ, подтверждающий прекращение обязательства в письменной форме | допустимо | допустимо | допустимо |
| 123. |  | Номер документа | Счет БУ | Решение суда (доход от списания обязательств) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 124. |  | Дата документа | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 125. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 126. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 127. |  | Наименование ТРУ | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 128. |  | Сумма | Дата проводки |  |  |  |  |
| 129. |  | Дополнительные показатели | Номер договора |  |  |  |  |
| 130. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 131. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 132. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 133. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 134. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 135. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 136. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 137. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 138. | Доход по сомнительным обязательствам | Балансовая единица | Балансовая единица | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 139. |  | Вид дохода | Вид дохода | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 140. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 141. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 142. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Расчетная ведомость по форме Т-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 143. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ | Трудовой договор | допустимо | допустимо | допустимо |
| 144. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 145. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 146. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 147. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 148. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 149. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 150. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 151. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 152. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 153. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 154. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 155. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 156. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 157. | Доходы по долгосрочному контракту | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 158. |  | Вид дохода | Вид дохода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 159. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 160. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 161. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 162. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 163. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 164. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 165. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 166. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 167. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 168. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 169. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 170. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 171. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 172. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 173. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 174. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 175. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 176. | Доходы налогоплательщика, осуществляющего страховую деятельность по договорам страхования, перестрахования | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор страхования (перестрахования) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 177. |  | Вид дохода | Вид дохода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 178. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 179. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 180. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 181. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 182. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 183. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 184. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 185. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 186. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 187. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 188. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 189. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 190. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 191. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 192. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 193. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 194. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 195. | Доход от снижения размеров созданных провизий (резервов) | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор об отступном | допустимо | допустимо | допустимо |
| 196. |  | Вид дохода | Вид дохода | Договор новации | допустимо | допустимо | допустимо |
| 197. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор цессии | допустимо | допустимо | допустимо |
| 198. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Документ-подтверждение об исполнении должником требования, платежный документ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 199. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 200. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 201. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 202. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 203. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 204. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 205. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 206. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 207. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 208. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 209. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 210. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 211. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 212. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 213. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 214. | Доходы от уступки права требования | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор уступки права требования | допустимо | допустимо | допустимо |
| 215. |  | Вид дохода | Вид дохода | Счет-фактура | допустимо | допустимо | допустимо |
| 216. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 217. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 218. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 219. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 220. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 221. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 222. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 223. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 224. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 225. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 226. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 227. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 228. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 229. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 230. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 231. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 232. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 233. | Доход от выбытия фиксированных активов | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 234. |  | Вид дохода | Вид дохода | Договор (контракт) лизинга | допустимо | допустимо | допустимо |
| 235. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор безвозмездной передачи (дарения) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 236. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 237. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Акт на выбытие (списание) долгосрочных активов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 238. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 239. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 240. |  | Наименование актива | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 241. |  | Номер группы фиксированного актива | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 242. |  | Стоимостной баланс подгруппы с учетом стоимости поступивших фиксированных активов | Дата проводки |  |  |  |  |
| 243. |  | Стоимость выбывших фиксированных активов подгруппы (группы) | Номер договора |  |  |  |  |
| 244. |  | Доход (Убыток) от выбытия фиксированных активов | Дата договора |  |  |  |  |
| 245. |  | Сумма | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 246. |  | Дополнительные показатели | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 247. |  |  | Наименование актива |  |  |  |  |
| 248. |  |  | Номер группы фиксированного актива |  |  |  |  |
| 249. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 250. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 251. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 252. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 253. | Полученные компенсации | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор переуступки прав требований | допустимо | допустимо | допустимо |
| 254. |  | Вид дохода | Вид дохода | Документ-подтверждение об исполнении должником требования, платежный документ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 255. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Документ, подтверждающий получение компенсации | допустимо | допустимо | допустимо |
| 256. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Трудовой договор | допустимо | допустимо | допустимо |
| 257. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Приказ о расторжении трудового договора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 258. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ | Документ, подтверждающий получение возмещения | допустимо | допустимо | допустимо |
| 259. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 260. |  | Вид расходов (затрат) ранее отнесенных на вычет/уменьшенные налогооблагаемый доход | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 261. |  | Период отнесения на вычет/уменьшения налогооблагаемого дохода | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 262. |  | Сумма расходов (затрат), ранее отнесенных на вычет/уменьшение налогооблагаемого дохода | Дата проводки |  |  |  |  |
| 263. |  | Сумма полученная на возмещение затрат, ранее отнесенных на вычет | Номер договора |  |  |  |  |
| 264. |  | Дополнительные показатели | Дата договора |  |  |  |  |
| 265. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 266. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 267. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 268. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 269. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 270. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 271. | Доход в виде безвозмездно полученного имущества | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор безвозмездной передачи (дарения) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 272. |  | Вид дохода | Вид дохода | Счет-фактура (инвойс) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 273. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 274. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 275. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 276. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 277. |  | Наименование работ (услуг) | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 278. |  | Наименование имущества | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 279. |  | Сумма дохода с учетом НДС (стоимость полученного имущества) | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 280. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 281. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 282. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 283. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 284. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 285. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 286. |  |  | Наименование имущества |  |  |  |  |
| 287. |  |  | Сумма дохода с учетом НДС (стоимость полученного имущества) |  |  |  |  |
| 288. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 289. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 290. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 291. | Доход, полученный при эксплуатации объектов социальной сферы | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 292. |  | Вид дохода | Вид дохода | Счет-фактура | допустимо | допустимо | допустимо |
| 293. |  | Вид деятельности | Вид деятельности | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 294. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Документы, подтверждающие расходы при эксплуатации объектов социальной сферы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 295. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 296. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 297. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 298. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 299. |  | Доходы, подлежащие получению (полученные) при эксплуатации объектов социальной сферы | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 300. |  | Расходы при эксплуатации объектов социальной сферы | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 301. |  | Положительная разница, подлежащая включению в доход | Дата проводки |  |  |  |  |
| 302. |  | Дополнительные показатели | Номер договора |  |  |  |  |
| 303. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 304. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 305. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 306. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 307. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 308. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 309. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 310. | Доход от продажи предприятия как имущественного комплекса | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 311. |  | Вид дохода | Вид дохода | Передаточный акт | допустимо | допустимо | допустимо |
| 312. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт инвентаризации основных средств | допустимо | допустимо | допустимо |
| 313. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 314. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 315. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 316. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 317. |  | Стоимость реализации предприятия как имущественного комплекса | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 318. |  | Прибыль (Убыток) от реализации | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 319. |  | Сумма | Дата проводки |  |  |  |  |
| 320. |  | Дополнительные показатели | Номер договора |  |  |  |  |
| 321. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 322. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 323. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 324. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 325. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 326. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 327. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 328. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 329. | Доходы, не отраженные в вышеуказанных строках | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (своп-договор,форвaрдный договор,фьючерсный договор и так далее) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 330. |  | Вид дохода | Вид дохода | Договор банковского вклада (депозита) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 331. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Выписка по депозитному счету | допустимо | допустимо | допустимо |
| 332. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Документы, подтверждающие возникновение права на получение вознаграждения | допустимо | допустимо | допустимо |
| 333. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Документы, подтверждающие расчеты по производным финансовым инструментам | допустимо | допустимо | допустимо |
| 334. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ | Претензия, включающая размер и основание для начисления неустойки (штрафа, пени) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 335. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ | Протокол общего собрания о выплате дивидендов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 336. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ | Решение суда, обязывающее должника уплатить неустойку (штраф, пеню) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 337. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 338. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 339. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 340. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 341. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 342. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 343. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 344. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 345. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 346. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 347. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 348. | Корректировка доходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Решение общего собрания, документ подтверждающий выплату дивидендов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 349. |  | Вид дохода | Вид дохода | Приказ о внесении изменений в учетную политику | допустимо | допустимо | допустимо |
| 350. |  | Вид корректируемого дохода | Вид корректируемого дохода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 351. |  | Сумма корректируемого дохода | Сумма корректируемого дохода |  |  |  |  |
| 352. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 353. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 354. |  | Дополнительные показатели | Счет БУ |  |  |  |  |
| 355. |  |  | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 356. |  |  | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 357. |  |  | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 358. |  |  | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 359. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 360. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 361. | Корректировка доходов при переходе на новый метода оценки запасов | Балансовая единица | Балансовая единица | Решение общего собрания, документ подтверждающий выплату дивидендов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 362. |  | Вид корректируемого дохода | Вид корректируемого дохода | Приказ о внесении изменений в учетную политику | допустимо | допустимо | допустимо |
| 363. |  | Сумма корректируемого дохода | Сумма корректируемого дохода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 364. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 365. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 366. |  | Сумма дохода (убытка) при переходе на иной метод оценки ТМЗ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 367. |  | Дополнительные показатели | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 368. |  |  | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 369. |  |  | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 370. |  |  | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 371. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 372. |  |  | Сумма дохода (убытка) при переходе на иной метод оценки ТМЗ |  |  |  |  |
| 373. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 374. | Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) |  |  |  |  |  |  |
| 375. | запасы на начало налогового периода всего | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 376. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 377. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 378. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 379. |  | ТМЗ на начало налогового периода | Счет БУ |  |  |  |  |
| 380. |  | Приобретено в налоговом периоде | Наименование Счета БУ |  |  |  |  |
| 381. |  | Списано в налоговом периоде | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 382. |  | ТМЗ на конец налогового периода | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 383. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 384. |  | Дополнительные показатели | Сальдо на начало периода |  |  |  |  |
| 385. |  |  | Сальдо на конец периода |  |  |  |  |
| 386. |  |  | ТМЗ на начало налогового периода |  |  |  |  |
| 387. |  |  | Приобретено в налоговом периоде |  |  |  |  |
| 388. |  |  | Списано в налоговом периоде |  |  |  |  |
| 389. |  |  | ТМЗ на конец налогового периода |  |  |  |  |
| 390. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 391. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 392. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 393. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 394. | запасы на конец налогового периода всего | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 395. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 396. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 397. |  | ТМЗ на начало налогового периода | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 398. |  | Сумма | Наименование Счета БУ |  |  |  |  |
| 399. |  | Дополнительные показатели | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 400. |  |  | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 401. |  |  | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 402. |  |  | Сальдо на начало периода |  |  |  |  |
| 403. |  |  | ТМЗ на начало налогового периода |  |  |  |  |
| 404. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 405. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 406. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 407. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 408. | Приобретено запасов, работ и услуг |  |  |  |  |  |  |
| 409. | запасы | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 410. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 411. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 412. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 413. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 414. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 415. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 416. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 417. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 418. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 419. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 420. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 421. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 422. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 423. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 424. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 425. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 426. | финансовые услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 427. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 428. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 429. |  | Вид расхода | Вид расхода | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 430. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 431. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 432. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 433. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 434. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 435. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 436. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 437. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 438. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 439. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 440. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 441. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 442. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 443. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 444. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 445. | рекламные услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 446. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 447. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 448. |  | Вид расхода | Вид расхода | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 449. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 450. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 451. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 452. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 453. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 454. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 455. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 456. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 457. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 458. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 459. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 460. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 461. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 462. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 463. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 464. | консультационные услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 465. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 466. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 467. |  | Вид расхода | Вид расхода | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 468. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 469. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 470. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 471. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 472. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 473. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 474. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 475. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 476. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 477. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 478. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 479. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 480. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 481. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 482. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 483. | маркетинговые услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 484. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 485. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 486. |  | Вид расхода | Вид расхода | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 487. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 488. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 489. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 490. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 491. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 492. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 493. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 494. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 495. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 496. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 497. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 498. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 499. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 500. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 501. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 502. | дизайнерские услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 503. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 504. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 505. |  | Вид расхода | Вид расхода | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 506. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 507. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 508. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 509. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 510. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 511. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 512. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 513. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 514. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 515. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 516. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 517. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 518. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 519. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 520. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 521. | инжиниринговые услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 522. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 523. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 524. |  | Вид расхода | Вид расхода | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 525. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 526. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 527. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 528. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 529. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 530. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 531. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 532. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 533. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 534. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 535. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 536. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 537. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 538. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 539. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 540. | прочие услуги и работы | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 541. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 542. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 543. |  | Вид расхода | Вид расхода | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 544. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 545. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 546. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 547. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 548. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 549. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 550. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 551. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 552. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 553. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 554. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 555. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 556. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 557. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 558. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 559. | Расходы по начисленным доходам работников и отдельных расходов работодателя, которые не являются доходом физического лица | Балансовая единица | Балансовая единица | Трудовой договор | допустимо | допустимо | допустимо |
| 560. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 561. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 562. |  | Вид расхода | Вид расхода | Документ, отражающий результат оказанных услуг (сертификат, удостоверение и другие документы) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 563. |  | Счет БУ | Счет БУ | Табель учета рабочего времени | допустимо | допустимо | допустимо |
| 564. |  | Наименование счета БУ (Вид расхода) | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 565. |  | Месяц | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 566. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 567. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 568. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 569. |  |  | Месяц |  |  |  |  |
| 570. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 571. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 572. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 573. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, признанные расходами будущих периодов в предыдущих налоговых периодах и относимые на вычеты в отчетном налоговом периоде | Балансовая единица | Балансовая единица | не предусмотрено |  |  |  |
| 574. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 575. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 576. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 577. |  | Счет БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 578. |  | Наименование счета БУ (Вид расхода) | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 579. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 580. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 581. |  | Наименование ТРУ | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 582. |  | Расходы будущих периодов на начало периода | Дата проводки |  |  |  |  |
| 583. |  | Расходы текущего налогового периода, относящиеся к расходам будущих периодов | Номер договора |  |  |  |  |
| 584. |  | Расходы будущих периодов, относимые на вычеты в отчетном периоде | Дата договора |  |  |  |  |
| 585. |  | Расходы будущих периодов на конец периода | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 586. |  | Сумма | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 587. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 588. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 589. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 590. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 591. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 592. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, признаваемые последующими расходами | Балансовая единица | Балансовая единица | не предусмотрено |  |  |  |
| 593. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 594. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 595. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 596. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 597. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 598. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 599. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 600. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 601. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 602. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 603. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 604. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 605. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 606. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 607. |  |  | Валюта документа |  |  |  |  |
| 608. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 609. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 610. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 611. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 612. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, включаемые в первоначальную стоимость фиксированных активов, объектов преференций, активов, не подлежащих амортизации | Балансовая единица | Балансовая единица | не предусмотрено |  |  |  |
| 613. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 614. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 615. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 616. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 617. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 618. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 619. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 620. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 621. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 622. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 623. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 624. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 625. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 626. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 627. |  |  | Валюта документа |  |  |  |  |
| 628. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 629. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 630. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 631. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 632. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, не относимые на вычеты | Балансовая единица | Балансовая единица | не предусмотрено |  |  |  |
| 633. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 634. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 635. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 636. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 637. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 638. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 639. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 640. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 641. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 642. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 643. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 644. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 645. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 646. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 647. |  |  | Валюта документа |  |  |  |  |
| 648. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 649. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 650. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 651. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 652. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, признаваемые расходами будущих периодов и подлежащие отнесению на вычеты в последующие налоговые периоды | Балансовая единица | Балансовая единица | не предусмотрено |  |  |  |
| 653. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 654. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 655. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 656. |  | Счет БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 657. |  | Наименование счета БУ (Вид расхода) | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 658. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 659. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 660. |  | Наименование ТРУ | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 661. |  | Расходы будущих периодов на начало периода | Дата проводки |  |  |  |  |
| 662. |  | Расходы текущего налогового периода, относящиеся к расходам будущих периодов | Номер договора |  |  |  |  |
| 663. |  | Расходы будущих периодов, относимые на вычеты в отчетном периоде | Дата договора |  |  |  |  |
| 664. |  | Расходы будущих периодов на конец периода | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 665. |  | Дополнительные показатели | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 666. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 667. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 668. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 669. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 670. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 671. | Штрафы, пени, неустойки | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 672. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Претензия, включающая размер и основание для начисления неустойки (штрафа, пени) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 673. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Решение суда, обязывающее налогоплательщика уплатить неустойку (штраф, пеню) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 674. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 675. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 676. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 677. |  | Основание штрафа | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 678. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 679. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 680. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 681. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 682. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 683. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 684. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 685. |  |  | Основание штрафа |  |  |  |  |
| 686. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 687. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 688. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 689. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 690. | Сумма налога на добавленную стоимость плательщиками налога на добавленную стоимость | Налоговый период по НДС |  | не предусмотрено |  |  |  |
| 691. |  | Сумма |  |  |  |  |  |
| 692. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 693. | Отчисления в ГФСС, ФСМС, ОПВР | Балансовая единица | Балансовая единица | не предусмотрено |  |  |  |
| 694. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 695. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 696. |  | Счет БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 697. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 698. |  | Сумма | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 699. |  | Дополнительные показатели | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 700. |  |  | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 701. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 702. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 703. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 704. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 705. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 706. | Вычеты по вознаграждению | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (займа, лизинга и так далее) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 707. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт приема-передачи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 708. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура | допустимо | допустимо | допустимо |
| 709. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 710. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 711. |  | Показатель вида вознаграждения | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 712. |  | Сумма вознаграждения | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 713. |  | Сумма вознаграждения, подлежащая отнесению на вычет | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 714. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 715. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 716. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 717. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 718. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 719. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 720. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 721. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 722. | Суммы представительских расходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Приказ (распоряжение) о проведении представительского мероприятия | допустимо | допустимо | допустимо |
| 723. |  | Вид расхода | Вид расхода | Первичные и иные документы, подтверждающие основания и осуществление представительских расходов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 724. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 725. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 726. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 727. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 728. |  | Сумма фактических расходов | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 729. |  | Сумма, подлежащая отнесению на вычеты | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 730. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 731. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 732. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 733. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 734. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 735. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 736. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 737. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 738. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 739. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 740. | Сомнительные требования | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) об оказании работ, услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 741. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура | допустимо | допустимо | допустимо |
| 742. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 743. |  | Вид расхода | Вид расхода | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 744. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Товаросопроводительные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 745. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ | Определение суда о завершении процедуры банкротства | допустимо | допустимо | допустимо |
| 746. |  | Дата включения суммы задолженности в совокупный годовой доход | Номер корреспондирующего счета БУ | Решение суда о присуждении штрафов и пени | допустимо | допустимо | допустимо |
| 747. |  | Сумма задолженности | Наименование корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 748. |  | Сумма, подлежащая отнесению на вычеты | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 749. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 750. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 751. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 752. |  |  | Дата включения суммы задолженности в совокупный годовой доход |  |  |  |  |
| 753. |  |  | Сумма, подлежащая вычету |  |  |  |  |
| 754. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 755. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 756. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 757. | Вычеты по фиксированным активам | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 758. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор на выполнение работ по строительству | допустимо | допустимо | допустимо |
| 759. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт ввода в эксплуатацию здания (части здания) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 760. |  | Счет БУ | Счет БУ | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 761. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ | Акт приемки выполненных объемов работ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 762. |  | Индикатор Дт/Кт | Номер корреспондирующего счета БУ | Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 763. |  | Наименование контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ | Требования-накладные, лимитно-заборные карты на ТМЗ, акты списания, расчетно-платежные ведомости и другие | допустимо | допустимо | допустимо |
| 764. |  | ИИН/БИН контрагента | Индикатор Дт/Кт | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 765. |  | Номер основного средства/инвентарный номер | Дата проводки |  |  |  |  |
| 766. |  | Наименование основного средства | Номер договора |  |  |  |  |
| 767. |  | Код ФА в соответствии с КОФ | Дата договора |  |  |  |  |
| 768. |  | Номер группы ФА | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 769. |  | Наименование группы ФА | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 770. |  | Дата поступления | Номер основного средства/инвентарный номер |  |  |  |  |
| 771. |  | Дата выбытия | Наименование основного средства |  |  |  |  |
| 772. |  | Применяемая норма амортизационных отчислений (%) | Применяемая норма амортизационных отчислений (%) |  |  |  |  |
| 773. |  | Стоимостные балансы подгрупп (групп) на начало налогового периода | МВЗ |  |  |  |  |
| 774. |  | Стоимость поступивших ФА подгруппы (группы) | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 775. |  | Стоимость выбывших ФА подгруппы (группы) | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 776. |  | Итоговая стоимость поступления |  |  |  |  |  |
| 777. |  | Итоговая стоимость выбытия |  |  |  |  |  |
| 778. |  | Вид последующих расходов по ФА |  |  |  |  |  |
| 779. |  | Последующие расходы, относимые на вычет |  |  |  |  |  |
| 780. |  | Последующие расходы, относимые на увеличение стоимостного баланса |  |  |  |  |  |
| 781. |  | Прибыль от выбытия ФА |  |  |  |  |  |
| 782. |  | Убыток от выбытия ФА (l группа) |  |  |  |  |  |
| 783. |  | Убыток от выбытия ФА, не подлежащий отнесению на вычеты |  |  |  |  |  |
| 784. |  | Стоимостные балансы на конец налогового периода |  |  |  |  |  |
| 785. |  | Амортизационные отчисления отчетного периода |  |  |  |  |  |
| 786. |  | Величина стоимостного баланса группы (II, III, IV) при выбытии всех фиксированных активов |  |  |  |  |  |
| 787. |  | Величина стоимостного баланса подгрупп (групп) менее 300 месячных расчетных показателей |  |  |  |  |  |
| 788. |  | Стоимостные балансы на конец периода с учетом корректировок |  |  |  |  |  |
| 789. |  | Сумма |  |  |  |  |  |
| 790. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 791. | Вычеты по инвестиционным налоговым преференциям | Наименование объекта преференции (основного средства) | Не предусмотрено | Договор строительного подряда | допустимо | допустимо | допустимо |
| 792. |  | Дата ввода в эксплуатацию основного средства (при его наличии) |  | Акт ввода в эксплуатацию здания (части здания) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 793. |  | Номер и дата контракта (при его наличии) |  | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 794. |  | Периоды, на которые предоставлены преференции |  |  |  |  |  |
| 795. |  | Стоимость объекта преференции (основного средства), и (или) расходов на реконструкцию, модернизацию, подлежащие отнесению на вычеты |  |  |  |  |  |
| 796. |  | Стоимость объекта преференции (основного средства), и (или) расходов на реконструкцию, модернизацию, отнесенные на вычеты в налоговом периоде |  |  |  |  |  |
| 797. |  | Остаточная стоимость объекта преференции (основного средства), и (или) расходов на реконструкцию, модернизацию |  |  |  |  |  |
| 798. |  | Наименование объекта преференции (основного средства) |  |  |  |  |  |
| 799. |  | Дата ввода в эксплуатацию основного средства (при его наличии) |  |  |  |  |  |
| 800. |  | Номер и дата контракта (при его наличии) |  |  |  |  |  |
| 801. |  | Периоды, на которые предоставлены преференции |  |  |  |  |  |
| 802. |  | Стоимость объекта преференции (основного средства), и (или) расходов на реконструкцию, модернизацию, подлежащие отнесению на вычеты |  |  |  |  |  |
| 803. |  | Стоимость объекта преференции (основного средства), и (или) расходов на реконструкцию, модернизацию, отнесенные на вычеты в налоговом периоде |  |  |  |  |  |
| 804. |  | Остаточная стоимость объекта преференции (основного средства), и (или) расходов на реконструкцию, модернизацию |  |  |  |  |  |
| 805. | Вычеты по отчислениям в резервные фонды: депозитов, включая остатки на корреспондентских счетах, размещенных в банках;  кредитов (за исключением финансового лизинга), предоставленных банкам и клиентам;  дебиторской задолженности по документарным расчетам и гарантиям;  условных обязательств по непокрытым аккредитивам, выпущенным или подтвержденным гарантиям | Балансовая единица | Балансовая единица | Документы, подтверждающие факт отчисления в резервные фонды | допустимо | допустимо | допустимо |
| 806. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 807. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 808. |  | Номер документа | Счет БУ |  |  |  |  |
| 809. |  | Дата документа | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 810. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 811. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 812. |  | Сумма подлежащая вычету | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 813. |  | Сумма задолженности во внутренней валюте | Дата проводки |  |  |  |  |
| 814. |  | Дата включения суммы задолженности в совокупный годовой доход | Номер договора |  |  |  |  |
| 815. |  | Дополнительные показатели | Дата договора |  |  |  |  |
| 816. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 817. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 818. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 819. |  |  | Валюта документа |  |  |  |  |
| 820. |  |  | Сумма подлежащая вычету |  |  |  |  |
| 821. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 822. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 823. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 824. | Вычеты по договорам страхования (перестрахования) налогоплательщика, осуществляющего страховую деятельность | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор страхования (перестрахования) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 825. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Документы, подтверждающие выкупные суммы и страховые премии (взносы) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 826. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Первичные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 827. |  | Номер документа | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 828. |  | Дата документа | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 829. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 830. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 831. |  | Сумма задолженности во внутренней валюте | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 832. |  | Дата включения суммы задолженности в совокупный годовой доход | Дата проводки |  |  |  |  |
| 833. |  | Сумма, подлежащая вычету | Номер договора |  |  |  |  |
| 834. |  | Дополнительные показатели | Дата договора |  |  |  |  |
| 835. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 836. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 837. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 838. |  |  | Валюта документа |  |  |  |  |
| 839. |  |  | Сумма в валюте документа |  |  |  |  |
| 840. |  |  | Сумма задолженности во внутренней валюте |  |  |  |  |
| 841. |  |  | Дата включения суммы задолженности в совокупный годовой доход |  |  |  |  |
| 842. |  |  | Сумма, подлежащая вычету |  |  |  |  |
| 843. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 844. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 845. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 846. | Вычеты по расходам на ликвидацию полигонов захоронения отходов и сумм отчислений в ликвидационный фонд полигонов захоронения отходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Проект по ликвидации полигона | допустимо | допустимо | допустимо |
| 847. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Смета затрат на реализацию проекта по ликвидации полигона | допустимо | допустимо | допустимо |
| 848. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Выписка со специального депозитного счета в банках второго уровня на территории Республики Казахстан | допустимо | допустимо | допустимо |
| 849. |  | Сумма отчислений в ликвидационный фонд полигонов за налоговый период | Счет БУ | Подтверждающие первичные документы по фактическим расходам на проведение мероприятий по рекультивации земли территории полигона и ведение мониторинга воздействия на окружающую среду после закрытия полигона | допустимо | допустимо | допустимо |
| 850. |  | Сумма накопленных отчислений в ликвидационном фонде полигонов | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 851. |  | Сумма фактических расходов на ликвидацию полигонов в течении налогового периода за исключением средств ликвидационного фонда полигонов | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 852. |  | Сумма, подлежащая отнесению на вычеты | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 853. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 854. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 855. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 856. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 857. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 858. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 859. | Вычет по расходам на научно-исследовательские, научно-технические и опытно-конструкторские работы, приобретение исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности и на создание научных центров | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор уступки (частичной уступки) исключительного права | допустимо | допустимо | допустимо |
| 860. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Лицензионный договор | допустимо | допустимо | допустимо |
| 861. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Техническое задание на научно-исследовательскую и научно-техническую работу | допустимо | допустимо | допустимо |
| 862. |  | Номер документа | Счет БУ | Акт приемки завершенных этапов работ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 863. |  | Дата документа | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 864. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 865. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 866. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 867. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 868. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 869. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 870. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 871. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 872. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 873. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 874. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 875. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 876. | Вычет расходов по страховым премиям и взносам участников систем гарантирования | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор страхования (перестрахования) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 877. |  | Вид расхода | Вид расхода | Страховой полис | допустимо | допустимо | допустимо |
| 878. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 879. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 880. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 881. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 882. |  | Сумма, подлежащая отнесению на вычет | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 883. |  | Дополнительные показатели | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 884. |  |  | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 885. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 886. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 887. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 888. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 889. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 890. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 891. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 892. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 893. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 894. | Вычет расходов налогоплательщика по уплате членских взносов субъектов частного предпринимательства | Балансовая единица | Балансовая единица | Платежное поручение | допустимо | допустимо | допустимо |
| 895. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 896. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 897. |  | Наименование контрагента | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 898. |  | ИИН/БИН контрагента | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 899. |  | Сумма фактических расходов | Номер договора |  |  |  |  |
| 900. |  | Сумма, подлежащая отнесению на вычеты | Дата договора |  |  |  |  |
| 901. |  | Дополнительные показатели | Сумма |  |  |  |  |
| 902. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 903. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 904. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 905. | Вычет по курсовой разнице | Балансовая единица | Не предусмотрено | Договор банковского вклада (депозита) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 906. |  | Номер счета БУ |  | Выписка по депозитному счету | допустимо | допустимо | допустимо |
| 907. |  | Наименование счета БУ |  | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 908. |  | Наименование операций |  |  |  |  |  |
| 909. |  | Сумма положительной курсовой разницы |  |  |  |  |  |
| 910. |  | Сумма отрицательной курсовой разницы |  |  |  |  |  |
| 911. |  | Итого превышение положительной курсовой разницы |  |  |  |  |  |
| 912. |  | Итого превышение отрицательной курсовой разницы |  |  |  |  |  |
| 913. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 914. | Вычет налогов и платежей в бюджет | Балансовая единица | Балансовая единица | не предусмотрено |  |  |  |
| 915. |  | Наименование налога, платежа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 916. |  | Счет БУ | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 917. |  | Наименование счета | Счет БУ |  |  |  |  |
| 918. |  | Наименование налогового органа, аппарата Акима | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 919. |  | Сальдо на начало периода по дебету по данным БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 920. |  | Сальдо на начало периода по кредиту по данным БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 921. |  | Начислено за прошлые периоды | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 922. |  | Уменьшено за прошлые периоды | Дата проводки |  |  |  |  |
| 923. |  | Начислено за отчетный период | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 924. |  | Уменьшено за отчетный период | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 925. |  | Уплачено в бюджет за прошлые периоды | Сумма |  |  |  |  |
| 926. |  | Уплачено в бюджет за отчетный период | МВЗ |  |  |  |  |
| 927. |  | Итого оплата с учетом сальдо переплаты на начало года | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 928. |  | Сальдо на конец периода по дебету по данным БУ | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 929. |  | Сальдо на конец периода по кредиту по данным БУ |  |  |  |  |  |
| 930. |  | Сумма, подлежащая отнесению на вычеты |  |  |  |  |  |
| 931. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 932. | Вычет сумм компенсаций при командировках | Балансовая единица | Балансовая единица | Электронный билет, электронный проездной документ, документ, подтверждающий факт оплаты стоимости электронного билета | допустимо | допустимо | допустимо |
| 933. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Приказ о направлении работника в командировку | допустимо | допустимо | допустимо |
| 934. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Командировочное удостоверение | допустимо | допустимо | допустимо |
| 935. |  | Счет БУ | Счет БУ | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 936. |  | Наименование счета | Наименование счета БУ | Счет-фактура | допустимо | допустимо | допустимо |
| 937. |  | Номер документа | Номер корреспондирующего счета БУ | Фискальный чек | допустимо | допустимо | допустимо |
| 938. |  | Дата документа | Наименование корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 939. |  | Вид компенсации | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 940. |  | ФИО работника | Дата проводки |  |  |  |  |
| 941. |  | Табельный номер | ФИО работника |  |  |  |  |
| 942. |  | ИИН работника | ИИН работника |  |  |  |  |
| 943. |  | Фактическая сумма расходов | Сумма |  |  |  |  |
| 944. |  | Сумма расходов, подлежащих отнесению на вычет | МВЗ |  |  |  |  |
| 945. |  | Дополнительные показатели | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 946. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 947. | Вычет по выплаченным обязательствам | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 948. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт сверки взаиморасчетов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 949. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Платежное поручение | допустимо | допустимо | допустимо |
| 950. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 951. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 952. |  | Сумма задолженности, ранее включенная в совокупный годовой доход | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 953. |  | Сумма НДС | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 954. |  | Налоговый период включения в совокупный годовой доход | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 955. |  | Номер документа | Дата проводки |  |  |  |  |
| 956. |  | Дата документа | Номер договора |  |  |  |  |
| 957. |  | Сумма, подлежащая отнесению на вычет | Дата договора |  |  |  |  |
| 958. |  | Дополнительные показатели | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 959. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 960. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 961. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 962. | Вычет последующих расходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 963. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 964. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 965. |  | Вид расхода | Счет БУ |  |  |  |  |
| 966. |  | Наименование контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 967. |  | ИИН/БИН контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 968. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 969. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 970. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 971. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 972. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 973. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 974. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 975. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 976. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 977. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 978. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 979. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 980. | Другие вычеты | Балансовая единица | Балансовая единица | Документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 981. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 982. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 983. |  | Вид расхода | Счет БУ |  |  |  |  |
| 984. |  | Наименование контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 985. |  | ИИН/БИН контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 986. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 987. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 988. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 989. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 990. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 991. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 992. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 993. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 994. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 995. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 996. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 997. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 998. | Корректировка доходов и вычетов |  |  |  |  |  |  |
| 999. | Корректировка доходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Дополнительный Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 1000. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Первичные документы, подтверждающие возникновение требования у налогоплательщика-кредитора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1001. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1002. |  | Наименование контрагента | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1003. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1004. |  | Причина корректировки | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1005. |  | Сумма корректировки | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1006. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1007. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1008. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 1009. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 1010. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1011. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1012. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1013. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 1014. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1015. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1016. | Корректировка вычетов | Балансовая единица | Балансовая единица | Дополнительный Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 1017. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Первичные документы, подтверждающие возникновение требования у налогоплательщика-кредитора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1018. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1019. |  | Наименование контрагента | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1020. |  | БИН/ИИН контрагента | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1021. |  | Причина корректировки | Сумма |  |  |  |  |
| 1022. |  | Сумма корректировки | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1023. |  | Дополнительные показатели | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1024. |  |  | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1025. |  |  | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1026. |  |  | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1027. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1028. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 1029. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 1030. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 1031. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1032. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1033. | Корректировка доходов в соответствии с Законом о трансфертном ценообразовании | Балансовая единица | Не предусмотрено | Дополнительный Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 1034. |  | Наименование сделки, подлежащей корректировке |  | Первичные документы, подтверждающие возникновение требования у налогоплательщика-кредитора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1035. |  | Наименование контрагента |  | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1036. |  | БИН контрагента |  |  |  |  |  |
| 1037. |  | Номер договора |  |  |  |  |  |
| 1038. |  | Дата договора |  |  |  |  |  |
| 1039. |  | Сумма корректировки |  |  |  |  |  |
| 1040. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 1041. | Корректировка вычетов в соответствии с Законом о трансфертном ценообразовании | Балансовая единица | Не предусмотрено | Дополнительный Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 1042. |  | Наименование сделки, подлежащей корректировке |  | Первичные документы, подтверждающие возникновение требования у налогоплательщика-кредитора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1043. |  | Наименование контрагента |  | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1044. |  | БИН контрагента |  |  |  |  |  |
| 1045. |  | Номер договора |  |  |  |  |  |
| 1046. |  | Дата договора |  |  |  |  |  |
| 1047. |  | Сумма корректировки |  |  |  |  |  |
| 1048. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 1049. | Исчисленная сумма КПН | Балансовая единица |  | не предусмотрено |  |  |  |
| 1050. |  | Налоговый период |  |  |  |  |  |
| 1051. |  | КПН, удержанный у источника выплаты вознаграждения, переносимый из предыдущих налоговых периодов |  |  |  |  |  |
| 1052. |  | КПН, удержанный у источника выплаты с дохода в виде вознаграждения за соответствующий период |  |  |  |  |  |
| 1053. |  | КПН, подлежащий внесению в бюджет исчисленный по Декларации без учета КПН, удержанного с вознаграждения, за соответствующий период |  |  |  |  |  |
| 1054. |  | КПН, удержанный у источника выплаты и переносимый на последующие налоговые периоды |  |  |  |  |  |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 4 «Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия данных бухгалтерского регистра соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 5 «Первичные документы, подлежащие раскрытию» заполняется минимальный перечень видов первичных документов, подлежащих раскрытию в витрине данных, необходимых для подтверждения данных налоговых и бухгалтерских регистров, раскрывающих соответствующую строку налоговой отчетности;

в графах 6, 7 и 8 «Функционал витрины данных по размещению документов», «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям», «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается способ раскрытия первичных документов;

в графе 6 «Функционал витрины данных по размещению документов» указывается, что соответствующий первичный документ подлежит раскрытию в разделе «Размещение документов» витрины данных;

в графе 7 «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям» указывается первичный документ, раскрывающий строку отчетности по налогам и обязательным платежам на 4 уровне раскрытия;

в графе 8 «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается, что документ предоставляется по соответствующему запросу в рамках информационного взаимодействия посредством функционала витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком.

Расшифровка аббревиатур:

Балансовая единица – юридическое лицо или структурное подразделение юридического лица;

ВД – витрина данных;

ИИН/БИН – индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер;

БУ – бухгалтерский учет;

Дт/Кт – Дебет/Кредит;

КПН – корпоративный подоходный налог;

НДС – налог на добавленную стоимость;

ТРУ – товары, работы, услуги;

МВП – место возникновения прибыли;

МВЗ – место возникновения затрат;

КОФ – классификатор основных фондов;

ФА – фиксированные активы;

ТМЗ – товарно-материальные запасы;

ДА – долгосрочные активы;

ГФСС – государственный фонд социального страхования;

ФСМС – фонд социального медицинского страхования;

ОПВР – обязательные пенсионные взносы работодателя.

Приложение 2

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по корпоративному подоходному налогу,**

**удерживаемому у источника выплаты с дохода нерезидента (форма 101.04)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень | 3 уровень | 4 уровень | | | |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность | Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность | Первичные документы, подлежащие раскрытию | Способы раскрытия первичных документов в ВД | | |
| Функционал ВД по размещению документов | Функционал ВД по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям | Функционал ВД по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Сумма начисленных и выплаченных доходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом-нерезидентом |  | обязательно |  |
| 2. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Первичные документы, подтверждающие оплату за выполнение работ, оказание услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 3. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Первичные документы, подтверждающие факт выполнения работ, оказания услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 4. |  | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов | Счет БУ | Документ, подтверждающий резидентства контрагента-нерезидента, для применения положений Международного договора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 5. |  | Код страны резидентства | Наименование счета БУ | Другие документы, связанные с исчислением КПНуИВ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 6. |  | Номер налоговой регистрации иностранного юридического лица в стране резидентства | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 7. |  | Код вида дохода | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 8. |  | Номер и дата контракта (договора) | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 9. |  | Сумма начисленных и выплаченных доходов | Дата проводки |  |  |  |  |
| 10. |  | Ставка налога (%) | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов |  |  |  |  |
| 11. |  | Сумма налога с начисленных и выплаченных доходов | Сумма начисленного дохода |  |  |  |  |
| 12. |  | Сумма начисленных, но невыплаченных доходов, отнесенных на вычеты | Сумма выплаченного дохода |  |  |  |  |
| 13. |  | Дата выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 14. |  | Курс на дату выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты |  |  |  |  |  |
| 15. |  | Сумма налога с начисленных, но невыплаченных доходов нерезидентов, отнесенных на вычеты |  |  |  |  |  |
| 16. |  | Сумма доходов |  |  |  |  |  |
| 17. |  | Сумма подоходного налога с начисленных доходов |  |  |  |  |  |
| 18. |  | Сумма начисленных (выплаченных) доходов, освобожденных от удержания налогов в соответствии с международным договором |  |  |  |  |  |
| 19. |  | Код вида международного договора |  |  |  |  |  |
| 20. |  | Наименование международного договора |  |  |  |  |  |
| 21. |  | Код страны, с которой заключен международный договор |  |  |  |  |  |
| 22. |  | Сумма доходов из источников РК, не подлежащих налогообложению |  |  |  |  |  |
| 23. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 24. | Сумма подоходного налога начисленного и выплаченного дохода | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 25. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Первичные документы, подтверждающие оплату за выполнение работ, оказание услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 26. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Первичные документы, подтверждающие факт выполнения работ, оказания услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 27. |  | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов | Счет БУ | Документ, подтверждающий резидентство контрагента-нерезидента, для применения положений Международного договора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 28. |  | Код страны резидентства | Наименование счета БУ | Другие документы, связанные с исчислением КПНуИВ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 29. |  | Номер налоговой регистрации иностранного юридического лица в стране резидентства | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 30. |  | Код вида дохода | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 31. |  | Номер и дата контракта (договора) | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 32. |  | Сумма начисленных и выплаченных доходов | Дата проводки |  |  |  |  |
| 33. |  | Ставка налога (%) | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов |  |  |  |  |
| 34. |  | Сумма налога с начисленных и выплаченных доходов | Сумма начисленного дохода |  |  |  |  |
| 35. |  | Сумма начисленных, но невыплаченных доходов, отнесенных на вычеты | Сумма выплаченного дохода |  |  |  |  |
| 36. |  | Дата выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 37. |  | Курс на дату выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты |  |  |  |  |  |
| 38. |  | Сумма налога с начисленных, но невыплаченных доходов нерезидентов, отнесенных на вычеты |  |  |  |  |  |
| 39. |  | Сумма доходов |  |  |  |  |  |
| 40. |  | Сумма подоходного налога с начисленных доходов |  |  |  |  |  |
| 41. |  | Сумма начисленных (выплаченных) доходов, освобожденных от удержания налогов в соответствии с международным договором |  |  |  |  |  |
| 42. |  | Код вида международного договора |  |  |  |  |  |
| 43. |  | Наименование международного договора |  |  |  |  |  |
| 44. |  | Код страны, с которой заключен международный договор |  |  |  |  |  |
| 45. |  | Сумма доходов из источников Республики Казахстан, не подлежащих налогообложению |  |  |  |  |  |
| 46. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 47. | Сумма начисленных, но не выплаченных доходов нерезидентов, отнесенных налоговым агентом на вычеты: | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом-нерезидентом |  | обязательно |  |
| 48. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Первичные документы, подтверждающие оплату за выполнение работ, оказание услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 49. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Первичные документы, подтверждающие факт выполнения работ, оказания услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 50. |  | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов | Счет БУ | Документ, подтверждающий резидентство контрагента-нерезидента, для применения положений Международного договора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 51. |  | Код страны резидентства | Наименование счета БУ | Другие документы, связанные с исчислением КПНуИВ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 52. |  | Номер налоговой регистрации иностранного юридического лица в стране резидентства | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 53. |  | Код вида дохода | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 54. |  | Номер и дата контракта (договора) | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 55. |  | Сумма начисленных и выплаченных доходов | Дата проводки |  |  |  |  |
| 56. |  | Ставка налога (%) | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов |  |  |  |  |
| 57. |  | Сумма налога с начисленных и выплаченных доходов | Сумма начисленного дохода |  |  |  |  |
| 58. |  | Сумма начисленных, но невыплаченных доходов, отнесенных на вычеты | Сумма выплаченного дохода |  |  |  |  |
| 59. |  | Дата выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 60. |  | Курс на дату выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты |  |  |  |  |  |
| 61. |  | Сумма налога с начисленных, но невыплаченных доходов нерезидентов, отнесенных на вычеты |  |  |  |  |  |
| 62. |  | Сумма доходов |  |  |  |  |  |
| 63. |  | Сумма подоходного налога с начисленных доходов |  |  |  |  |  |
| 64. |  | Сумма начисленных (выплаченных) доходов, освобожденных от удержания налогов в соответствии с международным договором |  |  |  |  |  |
| 65. |  | Код вида международного договора |  |  |  |  |  |
| 66. |  | Наименование международного договора |  |  |  |  |  |
| 67. |  | Код страны, с которой заключен международный договор |  |  |  |  |  |
| 68. |  | Сумма доходов из источников Республики Казахстан, не подлежащих налогообложению |  |  |  |  |  |
| 69. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 70. | Сумма подоходного налога с начисленных, но не выплаченных доходов нерезидентов, отнесенных налоговым агентом на вычеты: | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом-нерезидентом |  | обязательно |  |
| 71. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Первичные документы, подтверждающие оплату за выполнение работ, оказание услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 72. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Первичные документы, подтверждающие факт выполнения работ, оказания услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 73. |  | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов | Счет БУ | Документ, подтверждающий резидентство контрагента-нерезидента, для применения положений Международного договора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 74. |  | Код страны резидентства | Наименование счета БУ | Другие документы, связанные с исчислением КПНуИВ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 75. |  | Номер налоговой регистрации иностранного юридического лица в стране резидентства | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 76. |  | Код вида дохода | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 77. |  | Номер и дата контракта (договора) | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 78. |  | Сумма начисленных и выплаченных доходов | Дата проводки |  |  |  |  |
| 79. |  | Ставка налога (%) | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов |  |  |  |  |
| 80. |  | Сумма налога с начисленных и выплаченных доходов | Сумма начисленного дохода |  |  |  |  |
| 81. |  | Сумма начисленных, но невыплаченных доходов, отнесенных на вычеты | Сумма выплаченного дохода |  |  |  |  |
| 82. |  | Дата выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 83. |  | Курс на дату выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты |  |  |  |  |  |
| 84. |  | Сумма налога с начисленных, но невыплаченных доходов нерезидентов, отнесенных на вычеты |  |  |  |  |  |
| 85. |  | Сумма доходов |  |  |  |  |  |
| 86. |  | Сумма подоходного налога с начисленных доходов |  |  |  |  |  |
| 87. |  | Сумма начисленных (выплаченных) доходов, освобожденных от удержания налогов в соответствии с международным договором |  |  |  |  |  |
| 88. |  | Код вида международного договора |  |  |  |  |  |
| 89. |  | Наименование международного договора |  |  |  |  |  |
| 90. |  | Код страны, с которой заключен международный договор |  |  |  |  |  |
| 91. |  | Сумма доходов из источников Республики Казахстан, не подлежащих налогообложению |  |  |  |  |  |
| 92. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 93. | Сумма доходов лиц, зарегистрированных в иностранном государстве | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом-нерезидентом |  | обязательно |  |
| 94. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Первичные документы, подтверждающие оплату за выполнение работ, оказание услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 95. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Первичные документы, подтверждающие факт выполнения работ, оказания услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 96. |  | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов | Счет БУ | Документ, подтверждающий резидентство контрагента-нерезидента, для применения положений Международного договора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 97. |  | Код страны резидентства | Наименование счета БУ | Другие документы, связанные с исчислением КПНуИВ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 98. |  | Номер налоговой регистрации иностранного юридического лица в стране резидентства | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 99. |  | Код вида дохода | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 100. |  | Номер и дата контракта (договора) | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 101. |  | Сумма начисленных и выплаченных доходов | Дата проводки |  |  |  |  |
| 102. |  | Ставка налога (%) | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов |  |  |  |  |
| 103. |  | Сумма налога с начисленных и выплаченных доходов | Сумма начисленного дохода |  |  |  |  |
| 104. |  | Сумма начисленных, но невыплаченных доходов, отнесенных на вычеты | Сумма выплаченного дохода |  |  |  |  |
| 105. |  | Дата выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 106. |  | Курс на дату выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты |  |  |  |  |  |
| 107. |  | Сумма налога с начисленных, но невыплаченных доходов нерезидентов, отнесенных на вычеты |  |  |  |  |  |
| 108. |  | Сумма доходов |  |  |  |  |  |
| 109. |  | Сумма подоходного налога с начисленных доходов |  |  |  |  |  |
| 110. |  | Сумма начисленных (выплаченных) доходов, освобожденных от удержания налогов в соответствии с международным договором |  |  |  |  |  |
| 111. |  | Код вида международного договора |  |  |  |  |  |
| 112. |  | Наименование международного договора |  |  |  |  |  |
| 113. |  | Код страны, с которой заключен международный договор |  |  |  |  |  |
| 114. |  | Сумма доходов из источников Республики Казахстан, не подлежащих налогообложению |  |  |  |  |  |
| 115. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 116. | Сумма подоходного налога с доходов лиц, зарегистрированных в иностранном государстве | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом-нерезидентом |  | обязательно |  |
| 117. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Первичные документы, подтверждающие оплату за выполнение работ, оказание услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 118. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Первичные документы, подтверждающие факт выполнения работ, оказания услуг контрагентом-нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 119. |  | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов | Счет БУ | Документ, подтверждающий резидентство контрагента-нерезидента, для применения положений Международного договора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 120. |  | Код страны резидентства | Наименование счета БУ | Другие документы, связанные с исчислением КПНуИВ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 121. |  | Номер налоговой регистрации иностранного юридического лица в стране резидентства | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 122. |  | Код вида дохода | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 123. |  | Номер и дата контракта (договора) | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 124. |  | Сумма начисленных и выплаченных доходов | Дата проводки |  |  |  |  |
| 125. |  | Ставка налога (%) | Наименование иностранного юридического лица-получателя доходов |  |  |  |  |
| 126. |  | Сумма налога с начисленных и выплаченных доходов | Сумма начисленного дохода |  |  |  |  |
| 127. |  | Сумма начисленных, но невыплаченных доходов, отнесенных на вычеты | Сумма выплаченного дохода |  |  |  |  |
| 128. |  | Дата выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 129. |  | Курс на дату выплаты доходов или начисления дохода в случае переплаты |  |  |  |  |  |
| 130. |  | Сумма налога с начисленных, но невыплаченных доходов нерезидентов, отнесенных на вычеты |  |  |  |  |  |
| 131. |  | Сумма доходов |  |  |  |  |  |
| 132. |  | Сумма подоходного налога с начисленных доходов |  |  |  |  |  |
| 133. |  | Сумма начисленных (выплаченных) доходов, освобожденных от удержания налогов в соответствии с международным договором |  |  |  |  |  |
| 134. |  | Код вида международного договора |  |  |  |  |  |
| 135. |  | Наименование международного договора |  |  |  |  |  |
| 136. |  | Код страны, с которой заключен международный договор |  |  |  |  |  |
| 137. |  | Сумма доходов из источников РК, не подлежащих налогообложению |  |  |  |  |  |
| 138. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 4 «Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия данных бухгалтерского регистра соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 5 «Первичные документы, подлежащие раскрытию» заполняется минимальный перечень видов первичных документов, подлежащих раскрытию в витрине данных, необходимых для подтверждения данных налоговых и бухгалтерских регистров, раскрывающих соответствующую строку налоговой отчетности;

в графах 6, 7 и 8 «Функционал витрины данных по размещению документов», «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям», «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается способ раскрытия первичных документов;

в графе 6 «Функционал витрины данных по размещению документов» указывается, что соответствующий первичный документ подлежит раскрытию в разделе «Размещение документов» витрины данных;

в графе 7 «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям» указывается первичный документ, раскрывающий строку отчетности по налогам и обязательным платежам на 4 уровне раскрытия;

в графе 8 «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается, что документ предоставляется по соответствующему запросу в рамках информационного взаимодействия посредством функционала витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком.

Расшифровка аббревиатур:

Балансовая единица – юридическое лицо или структурное подразделение юридического лица;

ВД – витрина данных;

БУ – бухгалтерский учет;

Дт/Кт – Дебет/Кредит;

РК – Республика Казахстан;

КПНуИВ – корпоративный подоходный налог у источника выплаты.

Приложение 3

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по корпоративному подоходному налогу и по налогу на сверхприбыль (форма 150.00)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень | 3 уровень | 4 уровень | | | |
| Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность | Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность | Первичные документы, подлежащие раскрытию | Способы раскрытия первичных документов в ВД | | |
| Функционал ВД по размещению документов | Функционал ВД по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям | Функционал ВД по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Доход от реализации | Балансовая единица | Балансовая единица |  | допустимо | допустимо | допустимо |
| 2. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Контракт на недропользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 3. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 4. |  | Вид дохода | Вид дохода | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 5. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 6. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 7. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 8. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 9. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 10. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 11. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 12. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 13. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 14. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 15. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 16. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 17. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 18. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 19. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 20. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 21. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 22. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 23. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 24. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 25. | Доход от прироста стоимости | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 26. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Контракт на недропользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 27. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 28. |  | Вид дохода | Вид дохода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 29. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 30. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 31. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 32. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 33. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 34. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 35. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 36. |  | Номер основного средства | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 37. |  | Наименование актива | Дата проводки |  |  |  |  |
| 38. |  | Первоначальная стоимость (стоимость вклада) | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 39. |  | Балансовая стоимость | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 40. |  | Выбытие при реализации | Номер договора |  |  |  |  |
| 41. |  | Выбытие при передачи в уставной капитал | Дата договора |  |  |  |  |
| 42. |  | Выбытие при реорганизации | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 43. |  | Доход от прироста стоимости при реализации | Количество |  |  |  |  |
| 44. |  | Доход от прироста стоимости при передачи в уставной капитал | Валюта |  |  |  |  |
| 45. |  | Доход от прироста стоимости при реорганизации | Сумма |  |  |  |  |
| 46. |  | Убыток, не подлежащий переносу на последующие налоговые периоды | Код МВП |  |  |  |  |
| 47. |  | Убыток, переносимый на последующие налоговые периоды | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 48. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 49. | Доход по производным финансовым инструментам | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (опционный, своп, форвардный, фьючерсный и так далее) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 50. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Документы, подтверждающие расчеты по производным финансовым инструментам | допустимо | допустимо | допустимо |
| 51. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 52. |  | Вид дохода | Вид дохода |  |  |  |  |
| 53. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 54. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 55. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 56. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 57. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 58. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 59. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 60. |  | Вид дохода по производным финансовым инструментам ( | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 61. |  | Общая сумма дохода, с учетом перенесенных убытков из предыдущих налоговых периодов (если применимо) | Дата проводки |  |  |  |  |
| 62. |  | Общая сумма убытка в налоговом периоде | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 63. |  | Общая сумма убытка, переносимого на последующие налоговые периоды | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 64. |  | Общая сумма убытка, не переносимого на последующие налоговые периоды | Номер договора |  |  |  |  |
| 65. |  | Дополнительные показатели | Дата договора |  |  |  |  |
| 66. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 67. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 68. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 69. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 70. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 71. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 72. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 73. | Доход от списания обязательств | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 74. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 75. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт сверки взаиморасчетов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 76. |  | Вид дохода | Вид дохода | Документ, подтверждающий прекращение обязательства в письменной форме | допустимо | допустимо | допустимо |
| 77. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Решение суда (доход от списания обязательств) |  | обязательно |  |
| 78. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 79. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 80. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 81. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 82. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 83. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 84. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 85. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 86. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 87. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 88. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 89. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 90. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 91. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 92. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 93. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 94. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 95. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 96. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 97. | Доход по сомнительным обязательствам | Балансовая единица | Балансовая единица | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 98. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 99. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 100. |  | Вид дохода | Вид дохода | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 101. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Расчетная ведомость по форме Т-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 102. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Трудовой договор | допустимо | допустимо | допустимо |
| 103. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 104. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 105. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 106. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 107. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 108. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 109. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 110. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 111. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 112. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 113. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 114. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 115. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 116. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 117. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 118. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 119. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 120. | Доходы по долгосрочному контракту | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 121. |  | Вид дохода | Вид дохода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 122. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 123. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 124. |  | Наименование контрагента | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 125. |  | ИИН/БИН контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 126. |  | Наименование ТРУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 127. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 128. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 129. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 130. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 131. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 132. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 133. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 134. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 135. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 136. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 137. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 138. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 139. | Доходы от уступки права требования | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор уступки права требования |  | обязательно |  |
| 140. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура | допустимо | допустимо | допустимо |
| 141. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 142. |  | Вид дохода | Вид дохода | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 143. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 144. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 145. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 146. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 147. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 148. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 149. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 150. |  | Доход от уступки права требования | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 151. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 152. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 153. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 154. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 155. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 156. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 157. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 158. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 159. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 160. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 161. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 162. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 163. | Доход от выбытия фиксированных активов | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 164. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор (контракт) лизинга | допустимо | допустимо | допустимо |
| 165. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Договор безвозмездной передачи (дарения) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 166. |  | Вид дохода | Вид дохода | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 167. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 168. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Акт на выбытие (списание) долгосрочных активов |  | обязательно |  |
| 169. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 170. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 171. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 172. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 173. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 174. |  | Системный номер ОС | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 175. |  | Инвентарный номер | Дата проводки |  |  |  |  |
| 176. |  | Наименование фиксированного актива | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 177. |  | Стоимостной баланс подгруппы/группы | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 178. |  | Стоимость от выбытия | Номер договора |  |  |  |  |
| 179. |  | Прибыль от выбытия | Дата договора |  |  |  |  |
| 180. |  | Убыток от выбытия | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 181. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 182. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 183. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 184. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 185. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 186. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 187. | Доход от корректировки расходов на геологическое изучение и подготовительные работы к добыче полезных ископаемых, а также других расходов недропользователей | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 188. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор с контрагентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 189. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 190. |  | Вид дохода | Вид дохода | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 191. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 192. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Договор безвозмездной передачи (дарения) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 193. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента | Акт приема-передачи имущества | допустимо | допустимо | допустимо |
| 194. |  | Номер счета БУ | Счет БУ | Учредительные документы юридического лица, в уставный капитал которого переданы активы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 195. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 196. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 197. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 198. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 199. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 200. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 201. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 202. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 203. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 204. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 205. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 206. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 207. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 208. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 209. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 210. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 211. | Доход от превышения суммы отчислений в фонд ликвидации последствий разработки месторождений над суммой фактических расходов по ликвидации последствий разработки месторождений | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 212. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Проект разработки месторождения | допустимо | допустимо | допустимо |
| 213. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Программа ликвидации последствий разработки месторождений | допустимо | допустимо | допустимо |
| 214. |  | Вид дохода | Вид дохода | Выписка из специального депозитного счета для целей фонда ликвидации | допустимо | допустимо | допустимо |
| 215. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Документы, подтверждающие фактические затраты на ликвидацию | допустимо | допустимо | допустимо |
| 216. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 217. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 218. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 219. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 220. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 221. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 222. |  | Сумма отчислений в ликвидационный фонд по данным рабочей программы | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 223. |  | Сумма отчислений в ликвидационный фонд за налоговый период | Дата проводки |  |  |  |  |
| 224. |  | Сумма накопленных отчислений в ликвидационный фонд | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 225. |  | Доход от превышения сумм отчислений в фонд ликвидации после разработки месторождений над суммой фактических расходов по ликвидации последствий разработке месторождений | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 226. |  | Дополнительные показатели | Номер договора |  |  |  |  |
| 227. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 228. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 229. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 230. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 231. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 232. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 233. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 234. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 235. | Размер нецелевого использования средств ликвидационного фонда недропользователем | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 236. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Проект разработки месторождения | допустимо | допустимо | допустимо |
| 237. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Выписка из специального депозитного счета для целей фонда ликвидации | допустимо | допустимо | допустимо |
| 238. |  | Вид дохода | Вид дохода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 239. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 240. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 241. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 242. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 243. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 244. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 245. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 246. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 247. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 248. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 249. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 250. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 251. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 252. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 253. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 254. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 255. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 256. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 257. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 258. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 259. | Присужденные или признанные должником неустойки (штрафы, пени) | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 260. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Претензия, включающая размер и основание для начисления неустойки (штрафа, пени) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 261. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Решение суда, обязывающее должника уплатить неустойку (штраф, пеню) |  | обязательно |  |
| 262. |  | Вид дохода | Вид дохода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 263. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 264. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 265. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 266. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 267. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 268. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 269. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 270. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 271. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 272. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 273. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 274. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 275. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 276. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 277. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 278. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 279. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 280. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 281. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 282. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 283. | Дивиденды. | Балансовая единица | Балансовая единица | Выписка по депозитному счету | допустимо | допустимо | допустимо |
| 284. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор банковского вклада (депозита) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 285. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Протокол общего собрания о выплате дивидендов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 286. |  | Вид дохода | Вид дохода | Документы, подтверждающие возникновение права на получение вознаграждения | допустимо | допустимо | допустимо |
| 287. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Документы, подтверждающие получение дохода налогоплательщиком в натуральном и/или денежном выражении | допустимо | допустимо | допустимо |
| 288. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 289. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 290. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 291. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 292. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 293. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 294. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 295. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 296. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 297. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 298. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 299. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 300. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 301. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 302. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 303. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 304. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 305. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 306. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 307. | превышение суммы положительной курсовой разницы над суммой отрицательной курсовой разницы | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 308. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 309. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 310. |  | Вид дохода | Вид дохода |  |  |  |  |
| 311. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 312. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 313. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 314. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 315. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 316. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 317. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 318. |  | Положительная курсовая разница | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 319. |  | Отрицательная курсовая разница | Дата проводки |  |  |  |  |
| 320. |  | Превышение суммы положительной курсовой разницы над суммой отрицательной курсовой разницы | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 321. |  | Превышение суммы отрицательной курсовой разницы над суммой положительной курсовой разницы | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 322. |  | Дополнительные показатели | Номер договора |  |  |  |  |
| 323. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 324. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 325. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 326. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 327. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 328. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 329. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 330. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 331. | доход по инвестиционному депозиту, размещенному в исламском банке | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор банковского вклада (депозита) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 332. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Выписка по депозитному счету | допустимо | допустимо | допустимо |
| 333. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 334. |  | Вид дохода | Вид дохода |  |  |  |  |
| 335. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 336. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 337. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 338. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 339. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 340. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 341. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 342. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 343. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 344. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 345. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 346. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 347. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 348. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 349. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 350. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 351. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 352. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 353. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 354. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 355. | Другие доходы | Балансовая единица | Балансовая единица | Документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 356. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 357. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 358. |  | Вид дохода | Вид дохода |  |  |  |  |
| 359. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 360. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 361. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 362. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 363. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 364. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 365. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 366. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 367. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 368. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 369. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 370. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 371. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 372. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 373. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 374. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 375. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 376. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 377. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 378. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 379. | Корректировка доходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Решение общего собрания, документ подтверждающий выплату дивидендов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 380. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 381. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 382. |  | Вид дохода | Вид дохода |  |  |  |  |
| 383. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 384. |  | Вид корректируемого дохода | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 385. |  | Номер контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 386. |  | Дата контракта на недропользование | Счет БУ |  |  |  |  |
| 387. |  | Сумма корректируемого дохода | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 388. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 389. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 390. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 391. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 392. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 393. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 394. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 395. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 396. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 397. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 398. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 399. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 400. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 401. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 402. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 403. | Положительная разница при применении нового метода оценки запасов | Балансовая единица | Балансовая единица | Документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 404. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 405. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 406. |  | Вид дохода | Вид дохода |  |  |  |  |
| 407. |  | Номер контракта на недропользование | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 408. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 409. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 410. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 411. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 412. |  | Причина корректировки | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 413. |  | Сумма положительной разницы, образовавшейся при переходе на иной метод оценки товарно-материальных запасов | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 414. |  | Сумма отрицательной разницы, образовавшейся при переходе на иной метод оценки товарно-материальных запасов | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 415. |  | Дополнительные показатели | Дата проводки |  |  |  |  |
| 416. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 417. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 418. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 419. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 420. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 421. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 422. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 423. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 424. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 425. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 426. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 427. | Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) |  |  |  |  |  |  |
| 428. | ТМЗ на начало налогового периода всего | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 429. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 430. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ |  |  |  |  |
| 431. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 432. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 433. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 434. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 435. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 436. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 437. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 438. |  | Сумма распределения в тенге | Количество |  |  |  |  |
| 439. |  | Итоговая сумма | Валюта |  |  |  |  |
| 440. |  | Прямые доходы / вычеты | Сумма |  |  |  |  |
| 441. |  | Сальдо на начало | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 442. |  | Сальдо на конец | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 443. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 444. | Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) |  |  |  |  |  |  |
| 445. | ТМЗ на конец налогового периода всего | Балансовая единица | Балансовая единица |  |  |  |  |
| 446. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 447. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 448. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ |  |  |  |  |
| 449. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 450. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 451. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 452. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 453. |  | Тип распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 454. |  | Метод распределения | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 455. |  | Доля распределения в % | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 456. |  | Сумма распределения в тенге | Количество |  |  |  |  |
| 457. |  | Итоговая сумма | Валюта |  |  |  |  |
| 458. |  | Сальдо на конец | Сумма |  |  |  |  |
| 459. |  | Дополнительные показатели | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 460. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 461. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 462. | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 463. | товары, сырье, материалы | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 464. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 465. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 466. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 467. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 468. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 469. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 470. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 471. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 472. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 473. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 474. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 475. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 476. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 477. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 478. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 479. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 480. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 481. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 482. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 483. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 484. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 485. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 486. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 487. | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 488. | финансовые услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 489. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 490. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 491. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 492. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 493. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 494. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 495. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 496. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 497. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 498. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 499. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 500. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 501. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 502. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 503. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 504. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 505. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 506. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 507. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 508. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 509. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 510. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 511. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 512. | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 513. | рекламные услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 514. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 515. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 516. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 517. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 518. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 519. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 520. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 521. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 522. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 523. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 524. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 525. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 526. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 527. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 528. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 529. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 530. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 531. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 532. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 533. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 534. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 535. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 536. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 537. | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 538. | консультационные услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 539. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 540. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 541. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 542. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 543. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 544. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 545. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 546. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 547. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 548. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 549. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 550. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 551. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 552. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 553. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 554. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 555. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 556. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 557. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 558. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 559. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 560. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 561. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 562. | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 563. | маркетинговые услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 564. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 565. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 566. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 567. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 568. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 569. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 570. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 571. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 572. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 573. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 574. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 575. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 576. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 577. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 578. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 579. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 580. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 581. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 582. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 583. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 584. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 585. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 586. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 587. | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 588. | дизайнерские услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 589. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 590. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 591. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 592. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 593. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 594. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 595. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 596. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 597. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 598. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 599. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 600. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 601. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 602. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 603. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 604. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 605. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 606. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 607. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 608. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 609. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 610. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 611. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 612. | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 613. | инжиниринговые услуги | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 614. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 615. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 616. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 617. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 618. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 619. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 620. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 621. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 622. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 623. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 624. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 625. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 626. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 627. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 628. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 629. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 630. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 631. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 632. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 633. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 634. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 635. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 636. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 637. | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 638. | прочие услуги и работы | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 639. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 640. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 641. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 642. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 643. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 644. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 645. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 646. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 647. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 648. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 649. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 650. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 651. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 652. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 653. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 654. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 655. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 656. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 657. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 658. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 659. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 660. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 661. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 662. | Расходы по начисленным доходам работников и отдельных расходов работодателя, которые не являются доходом физического лица | Балансовая единица | Балансовая единица | Табель учета рабочего времени | допустимо | допустимо | допустимо |
| 663. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Трудовой договор | допустимо | допустимо | допустимо |
| 664. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Договор об оказании услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 665. |  | Вид расхода | Вид расхода | Счет-фактура | допустимо | допустимо | допустимо |
| 666. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 667. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ | Документ, отражающий результат оказанных услуг (сертификат, удостоверение и другие) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 668. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 669. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 670. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 671. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 672. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 673. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 674. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 675. |  | Сумма распределения в тенге | Сумма |  |  |  |  |
| 676. |  | Итоговая сумма | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 677. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 678. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 679. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, признанные расходами будущих периодов в предыдущих налоговых периодах и относимые на вычеты в отчетном налоговом периоде | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 680. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 681. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 682. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 683. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 684. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 685. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 686. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 687. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 688. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 689. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 690. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 691. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 692. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 693. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 694. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 695. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 696. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 697. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 698. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 699. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 700. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 701. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 702. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 703. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, признаваемые последующими расходами | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 704. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 705. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 706. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 707. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 708. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 709. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 710. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 711. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 712. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 713. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 714. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 715. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 716. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 717. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 718. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 719. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 720. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 721. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 722. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 723. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 724. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 725. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 726. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 727. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, включаемые в первоначальную стоимость фиксированных активов, объектов преференций, активов, не подлежащих амортизации | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 728. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 729. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 730. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 731. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 732. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 733. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 734. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 735. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 736. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 737. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 738. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 739. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 740. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 741. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 742. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 743. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 744. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 745. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 746. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 747. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 748. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 749. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 750. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 751. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, не относимые на вычеты | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 752. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 753. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 754. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 755. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 756. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 757. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 758. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 759. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 760. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 761. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 762. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 763. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 764. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 765. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 766. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 767. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 768. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 769. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 770. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 771. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 772. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 773. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 774. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 775. | Стоимость работ и услуг, себестоимость запасов, признаваемые расходами будущих периодов и подлежащие отнесению на вычеты в последующие налоговые периоды | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 776. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 777. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 778. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 779. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 780. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 781. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 782. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 783. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 784. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 785. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 786. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 787. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 788. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 789. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 790. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 791. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 792. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 793. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 794. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 795. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 796. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 797. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 798. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 799. | Штрафы, пени, неустойки | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 800. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Претензия, включающая размер и основание для начисления неустойки (штрафа, пени) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 801. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Решение суда, обязывающее налогоплательщика уплатить неустойку (штраф, пеню) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 802. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 803. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 804. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 805. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 806. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 807. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 808. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 809. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 810. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 811. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 812. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 813. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 814. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 815. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 816. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 817. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 818. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 819. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 820. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 821. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 822. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 823. | Сумма налога на добавленную стоимость плательщиками налога на добавленную стоимость | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 824. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 825. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 826. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 827. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 828. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 829. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 830. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 831. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 832. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 833. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 834. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 835. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 836. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 837. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 838. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 839. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 840. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 841. |  | Дополнительные показатели | Количество |  |  |  |  |
| 842. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 843. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 844. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 845. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 846. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 847. | Вычеты по расходам на подготовительные работы к добыче урана методом подземного скважинного выщелачивания после начала добычи после коммерческого обнаружения | Балансовая единица | Балансовая единица |  |  |  |  |
| 848. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 849. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 850. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 851. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 852. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ |  |  |  |  |
| 853. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 854. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 855. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 856. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 857. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 858. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 859. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 860. |  | Сумма распределения в тенге | Номер договора |  |  |  |  |
| 861. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 862. |  | Прямые доходы / вычеты | Количество |  |  |  |  |
| 863. |  | Дополнительные показатели | Валюта |  |  |  |  |
| 864. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 865. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 866. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 867. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 868. | Отчисления в ГФСС, ФСМС | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 869. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 870. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 871. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 872. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 873. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ |  |  |  |  |
| 874. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 875. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 876. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 877. |  | Сумма | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 878. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 879. |  | Метод распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 880. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 881. |  | Сумма распределения в тенге | Валюта |  |  |  |  |
| 882. |  | Итоговая сумма | Сумма |  |  |  |  |
| 883. |  | Прямые доходы / вычеты | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 884. |  | Дополнительные показатели | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 885. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 886. | Вычеты по вознаграждению | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (займа, лизинга и так далее) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 887. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 888. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 889. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 890. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 891. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 892. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 893. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 894. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 895. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 896. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 897. |  | Расходы по вознаграждению-нормируемые | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 898. |  | Расходы по вознаграждению-ненормируемые | Дата проводки |  |  |  |  |
| 899. |  | Лимит вычета | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 900. |  | Доля нормируемых вычетов по вознаграждению | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 901. |  | Сумма нормируемых вычетов по вознаграждению | Номер договора |  |  |  |  |
| 902. |  | Вычет по вознаграждению | Дата договора |  |  |  |  |
| 903. |  | Тип распределения | Валюта |  |  |  |  |
| 904. |  | Метод распределения | Сумма |  |  |  |  |
| 905. |  | Доля распределения в % | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 906. |  | Сумма распределения в тенге | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 907. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 908. | Вычет сумм компенсаций при командировках | Балансовая единица | Балансовая единица | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 909. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Приказ о направлении работника в командировку | допустимо | допустимо | допустимо |
| 910. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Фискальный чек | допустимо | допустимо | допустимо |
| 911. |  | Вид расхода | Вид расхода | Электронный билет, электронный проездной документ, документ, подтверждающий факт оплаты стоимости электронного билета | допустимо | допустимо | допустимо |
| 912. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 913. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 914. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 915. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 916. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 917. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 918. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 919. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 920. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 921. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 922. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 923. |  | Сумма | Номер договора |  |  |  |  |
| 924. |  | Прямые доходы / вычеты | Дата договора |  |  |  |  |
| 925. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 926. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 927. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 928. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 929. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 930. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 931. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 932. | Вычет по выплаченным обязательствам | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор с контрагентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 933. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт сверки взаиморасчетов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 934. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Платежное поручение | допустимо | допустимо | допустимо |
| 935. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 936. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 937. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 938. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 939. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 940. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 941. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 942. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 943. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 944. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 945. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 946. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 947. |  | Сумма | Номер договора |  |  |  |  |
| 948. |  | Прямые доходы / вычеты | Дата договора |  |  |  |  |
| 949. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 950. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 951. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 952. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 953. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 954. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 955. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 956. | Сомнительные требования | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор займа (кредита) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 957. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 958. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 959. |  | Вид расхода | Вид расхода | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 960. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Товаросопроводительные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 961. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Определение суда о завершении процедуры банкротства | допустимо | допустимо | допустимо |
| 962. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента | Решение суда о присуждении штрафов и пени | допустимо | допустимо | допустимо |
| 963. |  | Номер счета БУ | Счет БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 964. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 965. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 966. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 967. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 968. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 969. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 970. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 971. |  | Сумма | Номер договора |  |  |  |  |
| 972. |  | Прямые доходы / вычеты | Дата договора |  |  |  |  |
| 973. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 974. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 975. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 976. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 977. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 978. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 979. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 980. | Вычеты по расходам на ликвидацию последствий разработки месторождений и сумм отчислений в ликвидационные фонды | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 981. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Выписка со специального депозитного счета в банках второго уровня на территории Республики Казахстан | допустимо | допустимо | допустимо |
| 982. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Подтверждающие первичные документы по фактическим расходам на проведение мероприятий по рекультивации земли территории полигона и ведение мониторинга воздействия на окружающую среду после закрытия полигона | допустимо | допустимо | допустимо |
| 983. |  | Вид расхода | Вид расхода | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 984. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 985. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 986. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 987. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 988. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 989. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 990. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 991. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 992. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 993. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 994. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 995. |  | Сумма | Номер договора |  |  |  |  |
| 996. |  | Прямые доходы / вычеты | Дата договора |  |  |  |  |
| 997. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 998. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 999. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 1000. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1001. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1002. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1003. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1004. | Вычет по расходам на научно-исследовательские, научно-технические и опытно-конструкторские работы, приобретение исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности и на создание научных центров | Балансовая единица | Балансовая единица | Техническое задание на научно-исследовательскую и научно-техническую работу | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1005. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт приемки завершенных этапов работ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1006. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Лицензионный договор | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1007. |  | Вид расхода | Вид расхода | Договор уступки (частичной уступки) исключительного права | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1008. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1009. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Платежный документ, подтверждающий направление средств в автономный кластерный фонд для финансирования проектов участников инновационного кластера «Парк инновационных технологий» | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1010. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1011. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1012. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1013. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1014. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1015. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1016. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1017. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1018. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1019. |  | Заказ | Номер договора |  |  |  |  |
| 1020. |  | Наименование заказа по научно-исследовательской работе | Дата договора |  |  |  |  |
| 1021. |  | Всего затрат по данным бухгалтерского учета | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1022. |  | Всего расходов, относимых на вычеты | Количество |  |  |  |  |
| 1023. |  | Дополнительные показатели | Валюта |  |  |  |  |
| 1024. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1025. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1026. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1027. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1028. | Вычет расходов по страховым премиям и взносам участников систем гарантирования | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор страхования | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1029. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Страховой полис | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1030. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1031. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 1032. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 1033. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1034. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1035. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1036. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1037. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1038. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1039. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1040. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1041. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1042. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1043. |  | Сумма | Номер договора |  |  |  |  |
| 1044. |  | Прямые доходы / вычеты | Дата договора |  |  |  |  |
| 1045. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1046. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 1047. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 1048. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1049. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1050. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1051. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1052. | Вычет расходов на геологическое изучение, разведку и подготовительные работы к добыче природных ресурсов | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1053. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор с контрагентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1054. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 1055. |  | Вид расхода | Вид расхода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 1056. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Приказ о перечислении средств в государственных бюджет | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1057. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ | Платежное поручение | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1058. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1059. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1060. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1061. |  | Прямые доходы / вычеты | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1062. |  | Расходы на геологическое изучение | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1063. |  | Расходы на разведку и подготовительные работы к добыче полезных ископаемых, включая расходы по оценке и обустройству | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1064. |  | Общие административные расходы | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1065. |  | Сумма выплаченных бонусов | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1066. |  | Сумма расходов на обучение казахстанских кадров и развитие социальной сферы регионов, относимая на вычет | Валюта |  |  |  |  |
| 1067. |  | Расходы по приобретению основных средств | Сумма |  |  |  |  |
| 1068. |  | Расходы по приобретению нематериальных активов в виде права недропользования | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1069. |  | Расходы по приобретению прочих нематериальных активов | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1070. |  | Иные расходы, подлежащие вычету | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1071. |  | Тип распределения |  |  |  |  |  |
| 1072. |  | Метод распределения |  |  |  |  |  |
| 1073. |  | Доля распределения в % |  |  |  |  |  |
| 1074. |  | Сумма распределения в тенге |  |  |  |  |  |
| 1075. |  | Всего расходов |  |  |  |  |  |
| 1076. |  | Доходы, полученные в период проведения геологического изучения и подготовительных работ к добыче, за исключением доходов, подлежащих исключению из совокупного годового дохода |  |  |  |  |  |
| 1077. |  | Доходы, полученные от реализации полезных ископаемых, до момента начала добычи после коммерческого обнаружения |  |  |  |  |  |
| 1078. |  | Доходы, полученные от реализации части права недропользования |  |  |  |  |  |
| 1079. |  | Всего доходы |  |  |  |  |  |
| 1080. |  | Сумма накопленных расходов за налоговый период |  |  |  |  |  |
| 1081. |  | Стоимостной баланс группы накопленных расходов на начало налогового периода |  |  |  |  |  |
| 1082. |  | Сумма последующих расходов |  |  |  |  |  |
| 1083. |  | Сумма выбывших активов из группы накопленных расходов, в течение налогового периода |  |  |  |  |  |
| 1084. |  | Стоимостной баланс группы накопленных расходов на конец налогового периода |  |  |  |  |  |
| 1085. |  | Предельная норма амортизации, % |  |  |  |  |  |
| 1086. |  | Применяемая норма амортизации, % |  |  |  |  |  |
| 1087. |  | Сумма к вычету |  |  |  |  |  |
| 1088. |  | Cумма вычетов, подлежащая отнесению на вычет по другим контрактам на добычу |  |  |  |  |  |
| 1089. |  | Сумма дополнительного вычета, переносимого из контрактов на разведку |  |  |  |  |  |
| 1090. |  | Итого на вычеты |  |  |  |  |  |
| 1091. |  | Стоимостной баланс группы накопленных расходов следующего налогового периода |  |  |  |  |  |
| 1092. |  | Стоимостный баланс группы амортизируемых активов, сложившийся на конец последнего налогового периода, относимый на вычет |  |  |  |  |  |
| 1093. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 1094. | Вычет по расходам недропользователя на обучение казахстанских кадров и развитие социальной сферы регионов | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1095. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор с контрагентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1096. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 1097. |  | Вид расхода | Вид расхода | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 1098. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Приказ о перечислении средств в государственных бюджет | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1099. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Платежное поручение | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1100. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1101. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1102. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1103. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1104. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1105. |  | Метод распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1106. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1107. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1108. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1109. |  | Сумма | Номер договора |  |  |  |  |
| 1110. |  | Дополнительные показатели | Дата договора |  |  |  |  |
| 1111. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1112. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 1113. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 1114. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1115. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1116. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1117. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1118. | Вычет по курсовой разнице | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 1119. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 1120. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 1121. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 1122. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 1123. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1124. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1125. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1126. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1127. |  | Метод распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1128. |  | Тип распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1129. |  | Сумма распределения в тенге | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1130. |  | Доля распределения в % | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1131. |  | Итоговая сумма | Количество |  |  |  |  |
| 1132. |  | Отрицательная курсовая разница | Валюта |  |  |  |  |
| 1133. |  | Положительная курсовая разница | Сумма |  |  |  |  |
| 1134. |  | Превышение суммы отрицательной курсовой разницы над суммой положительной курсовой разницы | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1135. |  | Превышение суммы положительной курсовой разницы над суммой отрицательной курсовой разницы | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1136. |  | Сумма расходов | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1137. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 1138. | Вычет налогов и платежей в бюджет | Балансовая единица | Балансовая единица | Не предусмотрено |  |  |  |
| 1139. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 1140. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 1141. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 1142. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 1143. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1144. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1145. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1146. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1147. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1148. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1149. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1150. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1151. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1152. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1153. |  | Вид налога | Валюта |  |  |  |  |
| 1154. |  | Наименование налога | Сумма |  |  |  |  |
| 1155. |  | Сальдо на начало налогового периода по БУ – Дебет | Код МВП |  |  |  |  |
| 1156. |  | Сальдо на начало налогового периода по БУ – Кредит | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 1157. |  | Начислено | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1158. |  | Оплачено |  |  |  |  |  |
| 1159. |  | Вычет по налогам и платежам |  |  |  |  |  |
| 1160. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 1161. | Вычеты по фиксированным активам | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) купли-продажи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1162. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор на выполнение работ по строительству | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1163. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт ввода в эксплуатацию здания (части здания) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1164. |  | Вид расхода | Вид расхода | Акт приема-передачи долгосрочных активов по форме ДА-1 | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1165. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Акт приемки выполненных объемов работ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1166. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента | Счет-фактура |  | обязательно |  |
| 1167. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1168. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1169. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1170. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1171. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1172. |  | Стоимостный баланс групп (подгрупп) на начало налогового периода | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1173. |  | Стоимость поступивших фиксированных активов | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1174. |  | Стоимость выбывших фиксированных активов | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1175. |  | Последующие расходы по фиксированным активам, относимые на увеличение стоимостных балансов групп (подгрупп) | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1176. |  | Стоимостный баланс групп (подгрупп) на конец налогового периода | Номер договора |  |  |  |  |
| 1177. |  | Амортизационные отчисления по фиксированным активам | Дата договора |  |  |  |  |
| 1178. |  | Величина стоимостного баланса группы и признаваемый убыток по подгруппам (группы I ) при выбытии всех активов | Наименование объекта |  |  |  |  |
| 1179. |  | Величина стоимостного баланса группы (подгруппы) менее 300 месячных расчетных показателей относимая на вычеты | Количество |  |  |  |  |
| 1180. |  | Последующие расходы по фиксированным активам, относимые на вычеты | Валюта |  |  |  |  |
| 1181. |  | Двойная норма амортизационных отчислений в соответствии с Налоговым кодексом | Сумма |  |  |  |  |
| 1182. |  | Итого вычетов по фиксированным активам | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1183. |  | Последующие расходы по арендованным основным средствам, относимые на вычеты | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1184. |  | Всего вычетов по фиксированным активам | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1185. |  | Вычеты по фиксированным активам, производимые недропользователем |  |  |  |  |  |
| 1186. |  | Код фиксированных активов в соответствии с КОФ |  |  |  |  |  |
| 1187. |  | Наименование фиксированного актива |  |  |  |  |  |
| 1188. |  | Инвентарный номер |  |  |  |  |  |
| 1189. |  | Системный номер ОС |  |  |  |  |  |
| 1190. |  | Предельная норма амортизационных отчислении (%) |  |  |  |  |  |
| 1191. |  | Применяемая норма амортизационных отчислений (%) |  |  |  |  |  |
| 1192. |  | Стоимостные балансы подгрупп (групп) на начало налогового периода |  |  |  |  |  |
| 1193. |  | Стоимость поступивших фиксированных активов подгруппы (группы) |  |  |  |  |  |
| 1194. |  | Внутреннее перемещение - Поступление |  |  |  |  |  |
| 1195. |  | Вид движения поступления |  |  |  |  |  |
| 1196. |  | Стоимость выбывших фиксированных активов подгруппы (группы) |  |  |  |  |  |
| 1197. |  | Внутреннее перемещение - Выбытие |  |  |  |  |  |
| 1198. |  | Вид движения выбытия |  |  |  |  |  |
| 1199. |  | Последующие расходы, относимые на вычеты |  |  |  |  |  |
| 1200. |  | Последующие расходы, относимые на увеличение стоимостного баланса подгруппы (группы) |  |  |  |  |  |
| 1201. |  | Стоимостные балансы подгрупп (групп) на конец налогового периода |  |  |  |  |  |
| 1202. |  | Амортизационные отчисления |  |  |  |  |  |
| 1203. |  | Величина стоимостного баланса группы (II, III и IV) при выбытии всех фиксированных активов |  |  |  |  |  |
| 1204. |  | Величина стоимостного баланса подгрупп (групп) менее 300 месячных расчетных показателей |  |  |  |  |  |
| 1205. |  | Стоимостные балансы подгрупп (групп) на конец налогового периода с учетом корректировок |  |  |  |  |  |
| 1206. |  | Системный номер ОС |  |  |  |  |  |
| 1207. |  | Инвентарный номер |  |  |  |  |  |
| 1208. |  | Наименование фиксированного актива |  |  |  |  |  |
| 1209. |  | Дата оприходования |  |  |  |  |  |
| 1210. |  | Количество |  |  |  |  |  |
| 1211. |  | Вид движения |  |  |  |  |  |
| 1212. |  | Наименование вида движения |  |  |  |  |  |
| 1213. |  | Остаточная стоимость по налоговому учету на начало периода |  |  |  |  |  |
| 1214. |  | Внешнее поступление |  |  |  |  |  |
| 1215. |  | Внутреннее поступление |  |  |  |  |  |
| 1216. |  | Внутреннее выбытие |  |  |  |  |  |
| 1217. |  | Последующие расходы |  |  |  |  |  |
| 1218. |  | Внешнее выбытие |  |  |  |  |  |
| 1219. |  | Остаточная стоимость по налоговому учету на конец периода |  |  |  |  |  |
| 1220. |  | Выручка от реализации, без НДС |  |  |  |  |  |
| 1221. |  | Прибыль от выбытия |  |  |  |  |  |
| 1222. |  | Убыток от выбытия |  |  |  |  |  |
| 1223. |  | Технический номер ОС |  |  |  |  |  |
| 1224. |  | Тип распределения |  |  |  |  |  |
| 1225. |  | Метод распределения |  |  |  |  |  |
| 1226. |  | Доля распределения в % |  |  |  |  |  |
| 1227. |  | Сумма распределения в тенге |  |  |  |  |  |
| 1228. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 1229. | Вычеты по инвестиционным налоговым преференциям | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор строительного подряда | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1230. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Акт ввода в эксплуатацию здания (части здания) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1231. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1232. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 1233. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 1234. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1235. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1236. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1237. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1238. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1239. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1240. |  | Системный номер ОС | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1241. |  | Инвентарный номер объекта преференций | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1242. |  | Наименование объекта преференций | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1243. |  | Дата ввода в эксплуатацию объекта преференций (при его наличии) | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1244. |  | Номер и дата контракта (при его наличии) | Номер договора |  |  |  |  |
| 1245. |  | Период, на который предоставлены преференции | Дата договора |  |  |  |  |
| 1246. |  | Стоимость объекта преференций на начало года, подлежащие отнесению на вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1247. |  | Сумма объекта преференций, и (или) последующих расходов на реконструкцию, модернизацию за отчетный период, подлежащие отнесению на вычеты | Количество |  |  |  |  |
| 1248. |  | Метод вычета после ввода: 1/3 первоначальной стоимости объекта преференций, относимая на вычеты | Валюта |  |  |  |  |
| 1249. |  | Метод вычета после ввода: Первоначальная стоимость объекта преференций при единовременном отнесении на вычеты | Сумма |  |  |  |  |
| 1250. |  | Метод вычета до ввода: Затраты на строительство, производство, приобретение, монтаж и установку объекта преференций, относимые на вычеты | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1251. |  | Метод вычета до ввода: Последующие расходы на реконструкцию, модернизацию зданий и сооружений производственного назначения, а также машин и оборудования | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1252. |  | Корректировка суммы преференции поступления текущего периода | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1253. |  | Стоимость объекта преференций и/или сумма последующих расходов на реконструкцию, модернизацию, относимые на вычет в отчетном налоговом периоде |  |  |  |  |  |
| 1254. |  | Остаточная стоимость объекта преференций, подлежащая переносу |  |  |  |  |  |
| 1255. |  | Тип распределения |  |  |  |  |  |
| 1256. |  | Метод распределения |  |  |  |  |  |
| 1257. |  | Доля распределения в % |  |  |  |  |  |
| 1258. |  | Сумма распределения в тенге |  |  |  |  |  |
| 1259. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 1260. | Вычет последующих расходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1261. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 1262. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 1263. |  | Вид расхода | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1264. |  | Наименование контрагента | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1265. |  | ИИН/БИН контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1266. |  | Сумма | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1267. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1268. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1269. |  |  | Номер договора |  |  |  |  |
| 1270. |  |  | Дата договора |  |  |  |  |
| 1271. |  |  | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1272. |  |  | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1273. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1274. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1275. |  |  | МВЗ |  |  |  |  |
| 1276. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1277. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1278. | Другие вычеты | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1279. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 1280. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 1281. |  | Вид расхода | Вид расхода | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 1282. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1283. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1284. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1285. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1286. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1287. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1288. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1289. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1290. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1291. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1292. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1293. |  | Прямые доходы / вычеты | Номер договора |  |  |  |  |
| 1294. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 1295. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1296. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 1297. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 1298. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1299. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1300. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1301. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1302. | Корректировка доходов и вычетов |  |  |  |  |  |  |
| 1303. | Корректировка доходов | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1304. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 1305. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 1306. |  | Вид расхода | Вид расхода | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 1307. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1308. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1309. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1310. |  | Номер счета БУ | Счет БУ |  |  |  |  |
| 1311. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1312. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1313. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1314. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1315. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1316. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1317. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1318. |  | Прямые доходы / вычеты | Номер договора |  |  |  |  |
| 1319. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 1320. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1321. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 1322. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 1323. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1324. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 1325. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 1326. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1327. | Корректировка вычетов | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1328. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Счет-фактура (инвойс) |  | обязательно |  |
| 1329. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 1330. |  | Вид расхода | Вид расхода | Накладная на отпуск запасов на сторону по форме 3-2 |  | обязательно |  |
| 1331. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 1332. |  | Номер контракта на недропользование | Наименование контрагента |  |  |  |  |
| 1333. |  | Дата контракта на недропользование | ИИН/БИН контрагента |  |  |  |  |
| 1334. |  | Номер счета БУ | Cчет БУ |  |  |  |  |
| 1335. |  | Наименование счета БУ | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1336. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1337. |  | БИН/ИИН контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1338. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1339. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1340. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1341. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1342. |  | Прямые доходы / вычеты | Номер договора |  |  |  |  |
| 1343. |  | Итоговая сумма | Дата договора |  |  |  |  |
| 1344. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1345. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 1346. |  |  | Валюта |  |  |  |  |
| 1347. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1348. |  |  | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1349. |  |  | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1350. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1351. | Корректировка доходов в соответствии с Законом Республики Казахстан «О трансфертном ценообразовании» | Балансовая единица | Балансовая единица |  |  |  |  |
| 1352. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 1353. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 1354. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 1355. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 1356. |  | Номер контракта на недропользование | Cчет БУ |  |  |  |  |
| 1357. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1358. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1359. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1360. |  | Тип распределения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1361. |  | Метод распределения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1362. |  | Доля распределения в % | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1363. |  | Сумма распределения в тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1364. |  | Прямые доходы / вычеты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 1365. |  | Итоговая сумма | Количество |  |  |  |  |
| 1366. |  | Дополнительные показатели | Валюта |  |  |  |  |
| 1367. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 1368. |  |  | Код МВП |  |  |  |  |
| 1369. |  |  | Наименование МВП |  |  |  |  |
| 1370. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 1371. | Корректировка вычетов в соответствии с Законом Республики Казахстан «О трансфертном ценообразовании» | Балансовая единица | Балансовая единица |  |  |  |  |
| 1372. |  | Номер системного документа | Номер системного документа |  |  |  |  |
| 1373. |  | Дата системного документа | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 1374. |  | Вид расхода | Вид расхода |  |  |  |  |
| 1375. |  | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность | Идентификатор прямая КД/прямая ВКД/Общая деятельность/Косвенная деятельность |  |  |  |  |
| 1376. |  | Номер контракта на недропользование | Cчет БУ |  |  |  |  |
| 1377. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 1378. |  | Номер счета БУ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1379. |  | Наименование счета БУ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 1380. |  | Наименование контрагента | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 1381. |  | БИН/ИИН контрагента | Дата проводки |  |  |  |  |
| 1382. |  | Тип распределения | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1383. |  | Метод распределения | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 1384. |  | Доля распределения в % | Валюта |  |  |  |  |
| 1385. |  | Сумма распределения в тенге | Сумма |  |  |  |  |
| 1386. |  | Прямые доходы / вычеты | Код МВЗ |  |  |  |  |
| 1387. |  | Итоговая сумма | Наименование МВЗ |  |  |  |  |
| 1388. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 4 «Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия данных бухгалтерского регистра соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 5 «Первичные документы, подлежащие раскрытию» заполняется минимальный перечень видов первичных документов, подлежащих раскрытию в витрине данных, необходимых для подтверждения данных налоговых и бухгалтерских регистров, раскрывающих соответствующую строку налоговой отчетности;

в графах 6, 7 и 8 «Функционал витрины данных по размещению документов», «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям», «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается способ раскрытия первичных документов;

в графе 6 «Функционал витрины данных по размещению документов» указывается, что соответствующий первичный документ подлежит раскрытию в разделе «Размещение документов» витрины данных;

в графе 7 «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям» указывается первичный документ, раскрывающий строку отчетности по налогам и обязательным платежам на 4 уровне раскрытия;

в графе 8 «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается, что документ предоставляется по соответствующему запросу в рамках информационного взаимодействия посредством функционала витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком.

Расшифровка аббревиатур:

Балансовая единица – юридическое лицо или структурное подразделение юридического лица;

ВД – витрина данных;

ИИН/БИН – индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер;

БУ – бухгалтерский учет;

Дт/Кт – Дебет/Кредит;

НДС – налог на добавленную стоимость;

ТРУ – товары, работы, услуги;

МВП – место возникновения прибыли;

МВЗ – место возникновения затрат;

КОФ – классификатор основных фондов;

ФА – фиксированные активы;

ТМЗ – товарно-материальные запасы;

КД – контрактная деятельность;

ВКД – внеконтрактная деятельность;

НК – налоговый кодекс;

ОС – основные средства;

НУ – налоговый учет;

ГФСС – государственный фонд социального страхования;

ФСМС – фонд социального медицинского страхования;

ДА – долгосрочные активы.

Приложение 4

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по налогу на добавленную стоимость (форма 300.00)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень | 3 уровень | 4 уровень | | | |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность | Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность | Первичные документы, подлежащие раскрытию | Способы раскрытия первичных документов в ВД | | |
| Функционал ВД по размещению документов | Функционал ВД по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям | Функционал ВД по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Оборот по реализации облагаемый НДС, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 2. | с выпиской счетов-фактур | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 3. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 4. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону |  | обязательно |  |
| 5. |  | Регистрационный номер исправленного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Счет бухгалтерского учета | Электронный счет-фактура |  | обязательно |  |
| 6. |  | Дата выписки исправленного счета-фактуры | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 7. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 8. |  | Дата дополнительного счета-фактуры | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 9. |  | Дата совершения оборота по реализации | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 10. |  | ИИН/БИН контрагента | Дата проводки |  |  |  |  |
| 11. |  | Наименование контрагента | Номер договора |  |  |  |  |
| 12. |  | Сумма оборотов по реализации без НДС | Дата договора |  |  |  |  |
| 13. |  | Ставка НДС | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 14. |  | Сумма НДС | Сумма оборотов по реализации, без НДС |  |  |  |  |
| 15. |  | Количество | Сумма оборотов по реализации без НДС, в валюте |  |  |  |  |
| 16. |  | Единица измерения | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 17. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Код валюты |  |  |  |  |
| 18. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 19. | без выписки счетов-фактур | Балансовая единица | Балансовая единица | Чек контрольно-кассовой машины/ Товарный чек | допустимо | допустимо | допустимо |
| 20. |  | Дата совершения оборота по реализации | Номер системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 21. |  | ИИН/БИН контрагента | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 22. |  | Наименование контрагента | Счет бухгалтерского учета |  |  |  |  |
| 23. |  | Сумма оборотов по реализации, без НДС | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 24. |  | Ставка НДС | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 25. |  | Сумма НДС | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 26. |  | Количество | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 27. |  | Единица измерения | Дата проводки |  |  |  |  |
| 28. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Номер договора |  |  |  |  |
| 29. |  | Дополнительные показатели | Дата договора |  |  |  |  |
| 30. |  |  | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 31. |  |  | Сумма оборотов по реализации, без НДС |  |  |  |  |
| 32. |  |  | Сумма оборотов по реализации без НДС, в валюте |  |  |  |  |
| 33. |  |  | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 34. |  |  | Код валюты |  |  |  |  |
| 35. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 36. | Оборот по реализации, облагаемый нулевой ставке | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 37. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер системного документа | Транспортные и товаро-сопроводительные документы (Коносамент, товаро-транспортная накладная, железнодорожная накладная и другие документы) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 38. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Дата системного документа | Декларация на товары |  | обязательно |  |
| 39. |  | Регистрационный номер исправленного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Счет бухгалтерского учета | Электронный счет-фактура |  | обязательно |  |
| 40. |  | Дата выписки исправленного счета-фактуры | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 41. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 42. |  | Дата дополнительного счета-фактуры | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 43. |  | Дата совершения оборота по реализации | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 44. |  | Регистрационный номер нерезидента | Дата проводки |  |  |  |  |
| 45. |  | Наименование контрагента | Номер договора |  |  |  |  |
| 46. |  | Сумма оборота, облагаемого по нулевой ставке | Дата договора |  |  |  |  |
| 47. |  | Код валюты | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 48. |  | Ставка НДС | Сумма оборотов по реализации, без НДС |  |  |  |  |
| 49. |  | Курс валюты | Сумма оборотов по реализации без НДС, в валюте |  |  |  |  |
| 50. |  | Номер ДТ/Полной ДТ | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 51. |  | Номер временной ДТ | Код валюты |  |  |  |  |
| 52. |  | Иные документы, подтверждающие оборот по реализации облагаемые по нулевой ставке |  |  |  |  |  |
| 53. |  | Страна назначения | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 54. |  | Количество |  |  |  |  |  |
| 55. |  | Единица измерения |  |  |  |  |  |
| 56. |  | Стоимость за 1 единицу\* |  |  |  |  |  |
| 57. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 58. | Корректировка размера облагаемого оборота | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 59. |  | Номер ДТ | Номер системного документа | Товарная накладная | допустимо | допустимо | допустимо |
| 60. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Дата системного документа | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 61. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Счет бухгалтерского учета | Акт о возврате товара | допустимо | допустимо | допустимо |
| 62. |  | Дата выписки дополнительного счета-фактуры | Наименование счета БУ | Акт об изменении объема работ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 63. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер корреспондирующего счета БУ | Корректировочная электронная счет-фактура |  | обязательно |  |
| 64. |  | Дата совершения оборота по реализации | Наименование корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 65. |  | ИИН/БИН контрагента | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 66. |  | Наименование контрагента | Дата проводки |  |  |  |  |
| 67. |  | Сумма корректировки облагаемого оборота, без НДС | Номер договора |  |  |  |  |
| 68. |  | Сумма корректировки НДС | Дата договора |  |  |  |  |
| 69. |  | Ставка НДС | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 70. |  | Количество | Сумма корректировки облагаемого оборота, без НДС |  |  |  |  |
| 71. |  | Единица измерения | Сумма корректировки облагаемого оборота, без НДС, в валюте |  |  |  |  |
| 72. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Сумма корректировки НДС |  |  |  |  |
| 73. |  | Дополнительные показатели | Код валюты |  |  |  |  |
| 74. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 75. | Обороты по реализации товаров, работ, услуг, местом реализации которых не является РК | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 76. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер системного документа | Cчет-фактура/ инвойс |  | обязательно |  |
| 77. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Дата системного документа | Декларация на товары |  | обязательно |  |
| 78. |  | Регистрационный номер исправленного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Счет бухгалтерского учета | Транспортные и товаро-сопроводительные документы (Коносамент, товаро-транспортная накладная, железнодорожная накладная и другие документы) |  | обязательно |  |
| 79. |  | Дата выписки исправленного счета-фактуры | Наименование счета БУ | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 80. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 81. |  | Дата дополнительного счета-фактуры | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 82. |  | Дата совершения оборота по реализации | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 83. |  | Регистрационный номер нерезидента | Дата проводки |  |  |  |  |
| 84. |  | Наименование контрагента | Номер договора |  |  |  |  |
| 85. |  | Сумма оборотов по реализации, без НДС | Дата договора |  |  |  |  |
| 86. |  | Ставка НДС | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 87. |  | Сумма НДС | Сумма оборотов по реализации, без НДС |  |  |  |  |
| 88. |  | Количество | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 89. |  | Единица измерения | Код валюты |  |  |  |  |
| 90. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 91. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 92. | Оборот, освобожденный от НДС | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 93. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 94. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Дата системного документа | Декларация на товары | допустимо | допустимо | допустимо |
| 95. |  | Дата выписки исправленного счета-фактуры | Счет бухгалтерского учета | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 96. |  | Регистрационный номер исправленного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Наименование счета БУ | Электронный счет-фактура |  | обязательно |  |
| 97. |  | Дата выписки дополнительного счета-фактуры | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 98. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 99. |  | Дата совершения оборота по реализации | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 100. |  | ИИН/БИН контрагента/Регистрационный номер нерезидента | Дата проводки |  |  |  |  |
| 101. |  | Наименование контрагента | Номер договора |  |  |  |  |
| 102. |  | Сумма оборота по реализации, освобожденного от НДС | Дата договора |  |  |  |  |
| 103. |  | Количество | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 104. |  | Единица измерения | Сумма оборота по реализации, освобожденного от НДС |  |  |  |  |
| 105. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 106. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 107. | НДС, начисленный при импорте товаров методом зачета в соответствии с условиями контракта на недропользование | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по реализации товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 108. |  | Номер заявления по форме 328.00 | Номер системного документа | Электронный счет-фактура |  | обязательно |  |
| 109. |  | Номер ДТ | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 110. |  | ИИН/БИН контрагента/Регистрационный номер нерезидента | Счет бухгалтерского учета | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 111. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 112. |  | Наименование товара | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 113. |  | Сумма оборота, без НДС | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 114. |  | Сумма НДС | Дата проводки |  |  |  |  |
| 115. |  | Количество | Номер договора |  |  |  |  |
| 116. |  | Единица измерения | Дата договора |  |  |  |  |
| 117. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 118. |  | Дополнительные показатели | Сумма оборота по реализации, освобожденного от НДС |  |  |  |  |
| 119. |  |  | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 120. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 121. | Товары, работы, услуги, приобретенные с НДС в РК, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 122. | по счетам-фактурам | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 123. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 124. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Дата системного документа | Накладная на отпуск запасов на сторону |  | обязательно |  |
| 125. |  | Дата выписки исправленного счета-фактуры | Счет бухгалтерского учета | Электронный счет-фактура |  | обязательно |  |
| 126. |  | Регистрационный номер исправленного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Наименование счета БУ | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 127. |  | Дата дополнительного счета-фактуры | Номер корреспондирующего счета БУ | Транспортные и товаро-сопроводительные документы (Коносамент, товаро-транспортная накладная, железнодорожная накладная и другие документы) |  | обязательно |  |
| 128. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Наименование корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 129. |  | ИИН/БИН контрагента | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 130. |  | Наименование контрагента | Дата проводки |  |  |  |  |
| 131. |  | Сумма оборотов по приобретению, без НДС | Номер договора |  |  |  |  |
| 132. |  | Сумма НДС, указанного в счет-фактуре, документе | Дата договора |  |  |  |  |
| 133. |  | Сумма НДС, подлежащего отнесению в зачет | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 134. |  | Ставка НДС | Сумма оборотов по приобретению, без НДС |  |  |  |  |
| 135. |  | Количество | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 136. |  | Единица измерения | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 137. |  | Стоимость за 1 единицу\* |  |  |  |  |  |
| 138. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 139. | по иным документам, связанным с исчислением налоговых обязательств | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 140. |  | ИИН/БИН контрагента | Номер системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 141. |  | Наименование контрагента | Дата системного документа | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 142. |  | Сумма оборотов по приобретению, без НДС | Счет бухгалтерского учета | Чек контрольно-кассовой машины/ Товарный чек | допустимо | допустимо | допустимо |
| 143. |  | Сумма НДС, указанного в документе | Номер корреспондирующего счета БУ | Проездные билеты/посадочные талоны | допустимо | допустимо | допустимо |
| 144. |  | Сумма НДС, подлежащего отнесению в зачет | Наименование корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 145. |  | Ставка НДС | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 146. |  | Количество | Дата проводки |  |  |  |  |
| 147. |  | Единица измерения | Номер договора |  |  |  |  |
| 148. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Дата договора |  |  |  |  |
| 149. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 150. |  |  | Сумма оборотов по приобретению, без НДС |  |  |  |  |
| 151. |  |  | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 152. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 153. | Работы, услуги, приобретенные от нерезидента | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор/контракт с нерезидентом | допустимо | допустимо | допустимо |
| 154. |  | Номер контракта (договора) | Номер системного документа | Инвойс (счет-фактура) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 155. |  | Дата контракта (договора) | Дата системного документа | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 156. |  | Номер документа | Счет бухгалтерского учета | Акт выполненных работ (оказанных услуг) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 157. |  | Дата документа | Наименование счета БУ | Сертификат резидентства | допустимо | допустимо | допустимо |
| 158. |  | Код вида облагаемого оборота | Номер корреспондирующего счета БУ | Декларация на товары (если применимо) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 159. |  | Дата приобретения работ и услуг у нерезидента | Наименование корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 160. |  | Код страны резидентства нерезидента | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 161. |  | Регистрационный номер нерезидента | Дата проводки |  |  |  |  |
| 162. |  | Наименование поставщика-нерезидента | Номер договора |  |  |  |  |
| 163. |  | Наименование работ и услуг | Дата договора |  |  |  |  |
| 164. |  | Облагаемый оборот за отчетный налоговый период | Наименование поставщика-нерезидента |  |  |  |  |
| 165. |  | Облагаемый оборот за предыдущие налоговые периоды | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 166. |  | Сумма НДС, подлежащего уплате за отчетный налоговый период | Облагаемый оборот за отчетный налоговый период |  |  |  |  |
| 167. |  | Сумма НДС, уплаченного в бюджет за отчетный налоговый период | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 168. |  | Сумма НДС, подлежащего уплате за предыдущие налоговые периоды | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 169. |  | Сумма НДС, уплаченного в бюджет за предыдущие налоговые периоды |  |  |  |  |  |
| 170. |  | Номер, дата и наименование платежного документа или документа, подтверждающего уплату налога за нерезидента |  |  |  |  |  |
| 171. |  | Итого уплачено НДС |  |  |  |  |  |
| 172. |  | Количество |  |  |  |  |  |
| 173. |  | Единица измерения |  |  |  |  |  |
| 174. |  | Стоимость за 1 единицу\* |  |  |  |  |  |
| 175. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 176. | Товары, работы, услуги, приобретенные без НДС и по которым зачет не разрешен | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 177. |  | ИИН/БИН контрагента | Номер системного документа | Транспортные и товаро-сопроводительные документы (Коносамент, товаро-транспортная накладная, железнодорожная накладная и другие) |  | обязательно |  |
| 178. |  | Наименование контрагента | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 179. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Счет бухгалтерского учета | Электронный счет-фактура |  | обязательно |  |
| 180. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Наименование счета БУ | Чек контрольно-кассовой машины/ Товарный чек | допустимо | допустимо | допустимо |
| 181. |  | Регистрационный номер исправленного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер корреспондирующего счета БУ | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 182. |  | Дата выписки исправленного счета-фактуры | Наименование корреспондирующего счета БУ | Таможенные документы (если применимо) (ДТ, накладная при ввозе товара) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 183. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Индикатор Дт/Кт | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 184. |  | Дата дополнительного счета-фактуры | Дата проводки |  |  |  |  |
| 185. |  | Сумма оборота по приобретению без НДС | Номер договора |  |  |  |  |
| 186. |  | Ставка НДС | Дата договора |  |  |  |  |
| 187. |  | Сумма НДС | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 188. |  | Количество | Сумма оборотов по приобретению, без НДС |  |  |  |  |
| 189. |  | Единица измерения | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 190. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 191. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 192. | Импорт с уплатой НДС (на основании декларации на товары и заявление о ввозе товаров и уплате косвенных налогов), в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 193. | Импорт из государств, не являющихся членами Евразийского экономического союза | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 194. |  | ИИН/БИН контрагента | Номер системного документа | Декларация на товары | допустимо | допустимо | допустимо |
| 195. |  | Наименование контрагента | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 196. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Счет бухгалтерского учета | Инвойс (счет-фактура) |  | обязательно |  |
| 197. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Наименование счета БУ | Сертификат происхождения товара | допустимо | допустимо | допустимо |
| 198. |  | Регистрационный номер исправленного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Индикатор Дт/Кт | Транспортные и товаро-сопроводительные документы (Коносамент, товаро-транспортная накладная, железнодорожная накладная и другие документы) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 199. |  | Дата выписки исправленного счета-фактуры | Номер корреспондирующего счета БУ | Платежные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 200. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Наименование корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 201. |  | Дата дополнительного счета-фактуры | Дата проводки |  |  |  |  |
| 202. |  | Сумма оборота по приобретению без НДС | Номер договора |  |  |  |  |
| 203. |  | Ставка НДС | Дата договора |  |  |  |  |
| 204. |  | Сумма НДС | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 205. |  | Количество | Сумма оборотов по приобретению, без НДС |  |  |  |  |
| 206. |  | Единица измерения | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 207. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 208. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 209. | Импорт из государств-членов Евразийского экономического союза | Балансовая единица | Балансовая единица | Договоры (контракты), на основании которых приобретены товары, импортированные на территорию Республики Казахстан с территории государства-члена Евразийского экономического союза | допустимо | допустимо | допустимо |
| 210. |  | ИИН/БИН контрагента | Номер системного документа | Договоры (контракты), на основании которых приобретены товары, импортированные на территорию Республики Казахстан с территории другого государства-члена Евразийского экономического союза | допустимо | допустимо | допустимо |
| 211. |  | Наименование контрагента | Дата системного документа | Товаросопроводительные и (или) иные документы, подтверждающие перемещение товаров с территории одного государства-члена Евразийского экономического союза на территорию Республики Казахстан | допустимо | допустимо | допустимо |
| 212. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Счет бухгалтерского учета | Счет-фактуры, оформленные в соответствии с законодательством государства-члена Евразийского экономического союза | допустимо | допустимо | допустимо |
| 213. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Наименование счета БУ | Договоры (контракты) комиссии или поручения | допустимо | допустимо | допустимо |
| 214. |  | Регистрационный номер исправленного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер корреспондирующего счета БУ | Выписка с банка | допустимо | допустимо | допустимо |
| 215. |  | Дата выписки исправленного счета-фактуры | Наименование корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 216. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 217. |  | Дата дополнительного счета-фактуры | Дата проводки |  |  |  |  |
| 218.. |  | Сумма оборота по приобретению без НДС | Номер договора |  |  |  |  |
| 219. |  | Ставка НДС | Дата договора |  |  |  |  |
| 220. |  | Сумма НДС | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 221. |  | Количество | Сумма оборотов по приобретению, без НДС |  |  |  |  |
| 222. |  | Единица измерения | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 223. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 224. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 225. | Освобожденный импорт товаров | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт) на выполнение работ, оказание услуг, заключенный между налогоплательщиком Республики Казахстан и налогоплательщиком государства-члена Евразийского экономического союза | допустимо | допустимо | допустимо |
| 226. |  | Регистрационный номер ДТ | Номер системного документа | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 227. |  | Страна отправления | Дата системного документа |  |  |  |  |
| 228. |  | Облагаемый оборот НДС | Счет бухгалтерского учета |  |  |  |  |
| 229. |  | Таможенная стоимость | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 230. |  | Сумма таможенной пошлины | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 231. |  | Антидемпинговая пошлина | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 232. |  | Сумма таможенного сбора | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 232. |  | Общая сумма оборота по импорту, освобожденного от НДС/для налоговой декларации | Дата проводки |  |  |  |  |
| 234. |  | Количество | Номер договора |  |  |  |  |
| 235. |  | Единица измерения | Дата договора |  |  |  |  |
| 236. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Облагаемый оборот НДС |  |  |  |  |
| 237. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 238 | Импорт товаров, по которым изменен срок уплаты НДС (на основании декларации на товары) | Балансовая единица | Балансовая единица | Декларация на товары |  | обязательно |  |
| 239. |  | Декларация на товары (Справочный номер декларации на товары) | Номер системного документа | Инвойс (счет-фактура) |  | обязательно |  |
| 240. |  | Сумма НДС | Дата системного документа | Выписка с банка | допустимо | допустимо | допустимо |
| 241. |  | Срок платежа | Счет бухгалтерского учета | Решение органа государственных доходов об изменении срока уплаты НДС | допустимо | допустимо | допустимо |
| 242. |  | Уплачено НДС в отчетном налоговом периоде | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 243. |  | Уплачено НДС в предыдущие налоговые периоды | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 244. |  | Задолженность по НДС | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 245. |  | Налоговый период | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 246. |  | Количество | Дата проводки |  |  |  |  |
| 247. |  | Единица измерения | Номер договора |  |  |  |  |
| 248. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Дата договора |  |  |  |  |
| 249. |  | Дополнительные показатели | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 250. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 251. | Уплачено в бюджет НДС по импорту товаров, по которым изменен срок уплаты | Балансовая единица | Балансовая единица | Декларация на товары |  | обязательно |  |
| 252. |  | Декларация на товары (Справочный номер декларации на товары) | Номер системного документа | Инвойс (счет-фактура) |  | обязательно |  |
| 253. |  | Сумма НДС | Дата системного документа | Выписка с банка | допустимо | допустимо | допустимо |
| 254. |  | Срок платежа | Счет бухгалтерского учета | Решение налогового органа об изменении срока уплаты НДС | допустимо | допустимо | допустимо |
| 255. |  | Уплачено НДС в отчетном налоговом периоде | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 256. |  | Уплачено НДС в предыдущие налоговые периоды | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 257. |  | Задолженность по НДС | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 258. |  | Налоговый период | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 259. |  | Количество | Дата проводки |  |  |  |  |
| 260. |  | Единица измерения | Номер договора |  |  |  |  |
| 261. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Дата договора |  |  |  |  |
| 262. |  | Дополнительные показатели | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 263. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 264. | Импорт товаров, по которым НДС уплачен методом зачета в соответствии с условиями контракта на недропользование | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт подтверждающий право на зачет налога | допустимо | допустимо | допустимо |
| 265. |  | Номер заявления по форме 328.00 | Номер системного документа | Декларация на товары | допустимо | допустимо | допустимо |
| 266. |  | Номер ДТ | Дата системного документа | Инвойс (счет-фактура) |  | обязательно |  |
| 267. |  | Регистрационный номер нерезидента | Счет бухгалтерского учета | Банковские документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 268. |  | Наименование поставщика-нерезидента | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 269. |  | Наименование товара | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 270. |  | Сумма оборота, без НДС | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 271. |  | Сумма НДС | Дата проводки |  |  |  |  |
| 272. |  | Количество | Номер договора |  |  |  |  |
| 273. |  | Единица измерения | Дата договора |  |  |  |  |
| 274. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Наименование поставщика-нерезидента |  |  |  |  |
| 275. |  | Дополнительные показатели | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 276. |  |  | Сумма оборота, без НДС |  |  |  |  |
| 277. |  |  | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 278. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 279. | Корректировка суммы НДС, относимого в зачет | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 280. |  | Регистрационный номер основного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Номер системного документа | Электронная счет-фактура (дополнительная) |  | обязательно |  |
| 281. |  | Дата выписки основного счета-фактуры | Дата системного документа | Акт о возврате товара | допустимо | допустимо | допустимо |
| 282. |  | Дата дополнительного счета-фактуры | Счет бухгалтерского учета | Банковские документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 283. |  | Регистрационный номер дополнительного счета-фактуры в ИС ЭСФ | Наименование счета БУ | Документы подтверждающие признание сомнительных требований и обязательств | допустимо | допустимо | допустимо |
| 284. |  | ИИН/БИН контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 285 |  | Наименование контрагента | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 286 |  | Сумма корректировки размера облагаемого оборота без учета НДС | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 287. |  | Ставка НДС | Дата проводки |  |  |  |  |
| 288. |  | Сумма корректировки НДС | Номер договора |  |  |  |  |
| 289. |  | Количество | Дата договора |  |  |  |  |
| 290. |  | Единица измерения | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 291. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Сумма оборота, без НДС |  |  |  |  |
| 292. |  | Дополнительные показатели | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 293. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 294. | Импорт товаров, по которым НДС уплачен методом зачета | Балансовая единица | Балансовая единица | Договор (контракт), подтверждающий оборот по приобретению товаров, работ и услуг | допустимо | допустимо | допустимо |
| 295. |  | Номер заявления по форме 328.00 | Номер системного документа | Электронный счет-фактура |  | обязательно |  |
| 296. |  | Номер ДТ | Дата системного документа | Акт выполненных работ (оказанных услуг) |  | обязательно |  |
| 297. |  | ИИН/БИН контрагента/Регистрационный номер нерезидента | Счет бухгалтерского учета | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 298. |  | Наименование контрагента | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 299. |  | Наименование товара | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 300. |  | Сумма оборота, без НДС | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 301. |  | Сумма НДС | Дата проводки |  |  |  |  |
| 302. |  | Количество | Номер договора |  |  |  |  |
| 303. |  | Единица измерения | Дата договора |  |  |  |  |
| 304. |  | Стоимость за 1 единицу\* | Наименование ТРУ |  |  |  |  |
| 305. |  | Дополнительные показатели | Сумма оборота по реализации, освобожденного от НДС |  |  |  |  |
| 306. |  |  | Сумма НДС |  |  |  |  |
| 307. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |

Примечание:

**«\*»** показатель «Стоимость за 1 единицу» подлежит обязательному раскрытию для отраслей энергетики.

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 4 «Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия данных бухгалтерского регистра соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 5 «Первичные документы, подлежащие раскрытию» заполняется минимальный перечень видов первичных документов, подлежащих раскрытию в витрине данных, необходимых для подтверждения данных налоговых и бухгалтерских регистров, раскрывающих соответствующую строку налоговой отчетности;

в графах 6, 7 и 8 «Функционал витрины данных по размещению документов», «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям», «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается способ раскрытия первичных документов;

в графе 6 «Функционал витрины данных по размещению документов» указывается, что соответствующий первичный документ подлежит раскрытию в разделе «Размещение документов» витрины данных;

в графе 7 «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям» указывается первичный документ, раскрывающий строку отчетности по налогам и обязательным платежам на 4 уровне раскрытия;

в графе 8 «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается, что документ предоставляется по соответствующему запросу в рамках информационного взаимодействия посредством функционала витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком.

Расшифровка аббревиатур:

Балансовая единица – юридическое лицо или структурное подразделение юридического лица;

ФНО – форма налоговой отчетности;

ВД – витрина данных;

ИИН/БИН – индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер;

БУ – бухгалтерский учет;

Дт/Кт – Дебет/Кредит;

НДС – налог на добавленную стоимость;

ТРУ – товары, работы, услуги;

ДТ – таможенная декларация;

ТМЗ – товарно-материальные запасы;

ИС ЭСФ – информационная система электронных счетов-фактур.

Приложение 5

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по налогу на добычу полезных ископаемых, рентному налогу на экспорт, платежу по возмещению исторических затрат и роялти на твердые полезные ископаемые, за исключением общераспространенных полезных ископаемых (форма 590.00)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень | 3 уровень | 4 уровень | | | |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность | Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность | Первичные документы, подлежащие раскрытию | Способы раскрытия первичных документов в ВД | | |
| Функционал ВД по размещению документов | Функционал ВД по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям | Функционал ВД по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Сумма налога на добычу полезных ископаемых к уплате в бюджет, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Исчисление налога на добычу полезных ископаемых на нефть, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Раздел. Исчисление налога на добычу полезных ископаемых на сырую нефть | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование |  | обязательно |  |
| 4. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Баланс движения нефти |  | обязательно |  |
| 5. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Паспорт качества нефти | допустимо | допустимо | допустимо |
| 6. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ | Акт приема-передачи на НПЗ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 7. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ | Книга учета объемов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 8. |  | Наименование Контракта на недропользование | Номер корреспондирующего счета БУ | Отчеты по добыче нефти | допустимо | допустимо | допустимо |
| 9. |  | Месторождение | Наименование корреспондирующего счета БУ | Справки по фактическим потерям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 10. |  | Номер и дата акта приема-передачи на НПЗ | Индикатор Дт/Кт | Информация по цене реализации нефти | допустимо | допустимо | допустимо |
| 11. |  | Период (месяц) | Дата проводки | Расчет производственной себестоимости нефти | допустимо | допустимо | допустимо |
| 12. |  | Единица измерения, тонна | Номер контракта на недропользование | Накладная на внутреннее перемещение добытых полезных ископаемых | допустимо | допустимо | допустимо |
| 13. |  | Коэффициент баррелизации | Дата контракта на недропользование | Акт о списании добытых полезных ископаемых в производство | допустимо | допустимо | допустимо |
| 14. |  | Мировая цена на сырую нефть | Наименование Контракта на недропользование | Справки по фактическим потерям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 15. |  | Стоимость объема добытой нефти | Количество | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 16. |  | Ставка | Единица измерения |  |  |  |  |
| 17. |  | Сумма НДПИ на сырую нефть | Сумма НДПИ на сырую нефть |  |  |  |  |
| 18. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 19. | Раздел. Исчисление налога на добычу полезных ископаемых на газовый конденсат | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование |  | обязательно |  |
| 20. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Баланс движения газового конденсата |  | обязательно |  |
| 21. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Паспорт качества газового конденсата | допустимо | допустимо | допустимо |
| 22. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ | Акт приема-передачи на НПЗ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 23. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ | Книга учета объемов газового конденсата | допустимо | допустимо | допустимо |
| 24. |  | Наименование Контракта на недропользование | Номер корреспондирующего счета БУ | Отчеты по добыче газового конденсата | допустимо | допустимо | допустимо |
| 25. |  | Месторождение | Наименование корреспондирующего счета БУ | Справки по фактическим потерям газового конденсата | допустимо | допустимо | допустимо |
| 26. |  | Номер и дата акта приема-передачи на НПЗ | Индикатор Дт/Кт | Информация по цене реализации газового конденсата | допустимо | допустимо | допустимо |
| 27. |  | Период (месяц) | Дата проводки | Расчет производственной себестоимости газового конденсата | допустимо | допустимо | допустимо |
| 28. |  | Единица измерения, тонна | Номер контракта на недропользование | Накладная на внутреннее перемещение добытых полезных ископаемых | допустимо | допустимо | допустимо |
| 29. |  | Мировая цена на газовый конденсат | Дата контракта на недропользование | Акт о списании добытых полезных ископаемых в производство | допустимо | допустимо | допустимо |
| 30. |  | Стоимость объема добытого газового конденсата | Наименование Контракта на недропользование | Справки по фактическим потерям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 31. |  | Ставка | Количество | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 32. |  | Сумма НДПИ на газовый конденсат | Единица измерения |  |  |  |  |
| 33. |  | Дополнительные показатели | Сумма НДПИ на газовый конденсат |  |  |  |  |
| 34. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 35. | Раздел. Исчисление налога на добычу полезных ископаемых на природный газ | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на недропользование |  | обязательно |  |
| 36. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Баланс движения природного газа |  | обязательно |  |
| 37. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Паспорт качества природного газа | допустимо | допустимо | допустимо |
| 38. |  | Номер контракта на недропользование | Счет БУ | Акт приема-передачи на НПЗ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 39. |  | Дата контракта на недропользование | Наименование счета БУ | Книга учета объемов природного газа | допустимо | допустимо | допустимо |
| 40. |  | Наименование Контракта на недропользование | Номер корреспондирующего счета БУ | Отчеты по добыче природного газа | допустимо | допустимо | допустимо |
| 41. |  | Месторождение | Наименование корреспондирующего счета БУ | Справки по фактическим потерям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 42. |  | Номер и дата акта приема-передачи на НПЗ | Индикатор Дт/Кт | Информация по цене реализации природного газа | допустимо | допустимо | допустимо |
| 43. |  | Период (месяц) | Дата проводки | Расчет производственной себестоимости природного газа | допустимо | допустимо | допустимо |
| 44. |  | Единица измерения, кубический метр | Номер контракта на недропользование | Накладная на внутреннее перемещение добытых полезных ископаемых | допустимо | допустимо | допустимо |
| 45. |  | Мировая цена на природный газ | Дата контракта на недропользование | Акт о списании добытых полезных ископаемых в производство | допустимо | допустимо | допустимо |
| 46. |  | Стоимость объема добытого природного газа | Наименование Контракта на недропользование | Справки по фактическим потерям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 47. |  | Ставка | Количество | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 48. |  | Сумма НДПИ на природный газ | Единица измерения |  |  |  |  |
| 49. |  | Дополнительные показатели | Сумма НДПИ на природный газ |  |  |  |  |
| 50. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 51. | Раздел. Исчисление налога на добычу полезных ископаемых на минеральное сырье, за исключением общераспространенных полезных ископаемых | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт, лицензия на добычу |  | обязательно |  |
| 52. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Рабочая программа | допустимо | допустимо | допустимо |
| 53. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Протокол Государственной комиссии по запасам | допустимо | допустимо | допустимо |
| 54. |  | Номер контракта | Счет БУ | Товарный баланс (первичный и итоговый) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 55. |  | Дата Контракта | Наименование счета БУ | Баланс движения металлов |  | обязательно |  |
| 56. |  | Наименование Контракта | Номер корреспондирующего счета БУ | Книга учета объемов | допустимо | допустимо | допустимо |
| 57. |  | Наименование полезного ископаемого | Наименование корреспондирующего счета БУ | Утвержденный технический проект разработки месторождения | допустимо | допустимо | допустимо |
| 58. |  | Период | Индикатор Дт/Кт | Ежесуточные сведения по добыче и первичной переработке полезного ископаемого (в разрезе металлов и контрактов) на бумажном и в электроном формате | допустимо | допустимо | допустимо |
| 59. |  | Объем добытого минерального сырья (товарной руды), тонн | Дата проводки | Отчетный баланс запасов полезных ископаемых по месторождениям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 60. |  | Фактическое разубоживание, тонн | Номер контракта на недропользование | Документальное свидетельство факта совершения операции или события и права на ее совершение, на основании которого ведется налоговый учет | допустимо | допустимо | допустимо |
| 61. |  | Фактические потери, тонн | Дата контракта на недропользование | Справка о выполненных объемах добычи, переработки сырой руды, производства товарной продукции и остатках на начало и конец месяца | допустимо | допустимо | допустимо |
| 62. |  | Фактический объем погашенных запасов, тонн | Количество | Справка о погашенных запасах за месяц | допустимо | допустимо | допустимо |
| 63. |  | Нормируемые потери по проекту, % | Единица измерения, тонн | Информация по погашенным запасам | допустимо | допустимо | допустимо |
| 64. |  | Нормируемые потери по проекту, тонн | Сумма | Информация по фактическим потерям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 65. |  | Облагаемый объем погашенных запасов | Дополнительные показатели | Акты списания руды (металлов) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 66. |  | Объем реализации концентрата |  | Расчет средневзвешенной цены реализации | допустимо | допустимо | допустимо |
| 67. |  | Общая сумма реализации (с НДС), в тенге |  | Отчет по средневзвешенной цене реализации последнего налогового периода, в котором имела место реализация | допустимо | допустимо | допустимо |
| 68. |  | Средневзвешенная цена реализации, в тенге |  | Расчет средневзвешенной цены реализации ТПИ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 69. |  | Налоговая база |  | Информация по производственной себестоимости | допустимо | допустимо | допустимо |
| 70. |  | Ставка |  | Расчет производственной себестоимости ТПИ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 71. |  | НДПИ |  | Справочник применяемых ставок НДПИ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 72. |  | Рудник, месторождение |  | Внутренние нормативные документы, регламентирующие порядок ведения налогового учета по НДПИ | допустимо | допустимо | допустимо |
| 73. |  | Полезное ископаемое |  | Отчеты обеспечивающие осуществление оперативного управления и экспресс-анализа по добыче, переработке и обогащению минерального сырья (лабораторные данные) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 74. |  | Содержание |  | Иные документы, являющиеся основанием для определения объектов обложения и объектов, связанных с налогообложением, а также для исчисления налогового обязательства | допустимо | допустимо | допустимо |
| 75. |  | Единица измерения |  | Отчет о добытых твердых полезных ископаемых при утвержденных запасах по классификации Государственной комиссии по запасам полезных ископаемых за отчетный период | допустимо | допустимо | допустимо |
| 76. |  | Добыча из массива, руда, тысяч тонн |  | Отчет о добытых твердых полезных ископаемых, составленный по стандарту Казахстанского кодекса публичной отчетности о результатах геологоразведочных работ, минеральных ресурсах и минеральных запасах за отчетный период | допустимо | допустимо | допустимо |
| 77. |  | Добыча из массива, металл, %, грамм/на тонну |  | Отчет о добытых драгоценных металлах и драгоценных камнях отчетный период | допустимо | допустимо | допустимо |
| 78. |  | Добыча из массива, металл, тонн |  | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 79. |  | Потери, руда, тысяч тонн |  |  |  |  |  |
| 80. |  | Потери, металл, %, грамм/на тонну |  |  |  |  |  |
| 81. |  | Потери, металл, тонн |  |  |  |  |  |
| 82. |  | Всего погашено, руда, тысяч тонн |  |  |  |  |  |
| 83. |  | Всего погашено, металл, %, грамм/на тонну |  |  |  |  |  |
| 84. |  | Всего погашено, металл, тонн |  |  |  |  |  |
| 85. |  | Остаток на начало периода, золото, тонн |  |  |  |  |  |
| 86. |  | Остаток на начало периода, железо, тонн |  |  |  |  |  |
| 87. |  | Добыча руды, золото, тонн |  |  |  |  |  |
| 88. |  | Добыча руды, железо, тонн |  |  |  |  |  |
| 89. |  | Первичная переработка, золото, тонн |  |  |  |  |  |
| 90. |  | Первичная переработка, железо, тонн |  |  |  |  |  |
| 91. |  | Остаток на конец периода, золото, тонн |  |  |  |  |  |
| 92. |  | Остаток на конец периода, железо, тонн |  |  |  |  |  |
| 93. |  | Месторождение |  |  |  |  |  |
| 94. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 95. | Раздел. Исчисление налога на добычу полезных ископаемых на подземные воды | Балансовая единица | Балансовая единица | Разрешение на водопользование | допустимо | допустимо | допустимо |
| 96. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Информация по объему добычи (в разрезе каждой скважины) | допустимо | допустимо | допустимо |
| 97. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Баланс движения (распределени) воды |  | обязательно |  |
| 98. |  | Классификация подземных вод | Счет БУ | Данные по потерям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 99. |  | Контракт / Лицензия / Разрешение | Наименование счета БУ | Иные документы, являющиеся основанием для определения объектов обложения и объектов, связанных с налогообложением, а также для исчисления налогового обязательства | допустимо | допустимо | допустимо |
| 100. |  | Специализация | Номер корреспондирующего счета БУ | Журнал учета воды по показаниям водоизмерительного прибора | допустимо | допустимо | допустимо |
| 101. |  | Ставка НДПИ, согласно специализации | Наименование корреспондирующего счета БУ | Отчеты прихода и расхода воды | допустимо | допустимо | допустимо |
| 102. |  | Объем добытых подземных вод, кубический метр | Индикатор Дт/Кт | Акты оказания услуг по при отпуске воды на сторону | допустимо | допустимо | допустимо |
| 103. |  | МРП, тенге | Дата проводки | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 104. |  | Ставка НДПИ, доля МРП | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 105. |  | Ставка НДПИ, тенге | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 106. |  | НДПИ, тенге | Количество |  |  |  |  |
| 107. |  | Наименование ОПИ | Единица измерения |  |  |  |  |
| 108. |  | Контракт/Лицензия | Сумма |  |  |  |  |
| 109. |  | Общий объем добытых ОПИ | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 110. |  | Специализация |  |  |  |  |  |
| 111. |  | Ставка НДПИ, согласно специализации |  |  |  |  |  |
| 112. |  | Единица измерения отчетности |  |  |  |  |  |
| 113. |  | МРП, тенге |  |  |  |  |  |
| 114. |  | Ставка НДПИ, доля МРП |  |  |  |  |  |
| 115. |  | Ставка НДПИ, тенге |  |  |  |  |  |
| 116. |  | НДПИ на ОПИ, тенге |  |  |  |  |  |
| 117. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 118. | Раздел. Исчисление налога на добычу полезных ископаемых на общераспространенные полезные ископаемые и лечебные грязи | Балансовая единица | Балансовая единица | Разрешение на добычу | допустимо | допустимо | допустимо |
| 119. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Информация по объему добычи | допустимо | допустимо | допустимо |
| 120. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Данные по первичной переработке | допустимо | допустимо | допустимо |
| 121. |  | Наименование общераспространенных полезных ископаемых | Счет БУ | Данные по потерям | допустимо | допустимо | допустимо |
| 122. |  | Контракт/Лицензия | Наименование счета БУ | Иные документы, являющиеся основанием для определения объектов обложения и объектов, связанных с налогообложением, а также для исчисления налогового обязательства | допустимо | допустимо | допустимо |
| 123. |  | Общий объем добытых ОПИ | Номер корреспондирующего счета БУ | Отчет о добытых общераспространенных полезных ископаемых при утвержденных запасах по классификации Государственной комиссии по запасам полезных ископаемых за отчетный период | допустимо | допустимо | допустимо |
| 124. |  | Специализация | Наименование корреспондирующего счета БУ | Отчет о добытых общераспространенных полезных ископаемых, составленный по стандарту Казахстанского кодекса публичной отчетности о результатах геологоразведочных работ, минеральных ресурсах и минеральных запасах за отчетный период | допустимо | допустимо | допустимо |
| 125. |  | Ставка НДПИ, согласно специализации | Индикатор Дт/Кт | Иные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственных операций | допустимо | допустимо | допустимо |
| 126. |  | Единица измерения отчетности | Дата проводки |  |  |  |  |
| 127. |  | МРП, тенге | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 128. |  | Ставка НДПИ, доля МРП | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 129. |  | Ставка НДПИ, тенге | Количество |  |  |  |  |
| 130. |  | НДПИ на ОПИ, тенге | Единица измерения |  |  |  |  |
| 131. |  | Дополнительные показатели | Сумма |  |  |  |  |
| 132. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 133. | Раздел. Рентный налог на экспорт | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на добычу и (или) разведку и добычу углеводородов |  | обязательно |  |
| 134. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Договор на поставку сырой нефти и нефтепродуктов сырых | допустимо | допустимо | допустимо |
| 135. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Договор на поставку газового конденсата | допустимо | допустимо | допустимо |
| 136. |  | Наименование полезного ископаемого | Счет БУ | Паспорт качества нефти | допустимо | допустимо | допустимо |
| 137. |  | Наименование контрагента | Наименование счета БУ | Акт приема-сдачи товаров транспортной организации | допустимо | допустимо | допустимо |
| 138. |  | Направление экспорта сырой нефти и нефтепродуктов сырых | Номер корреспондирующего счета БУ | Транспортные и товаросопроводительные документы | допустимо | допустимо | допустимо |
| 139. |  | Направление экспорта газового конденсата | Наименование корреспондирующего счета БУ | Полная таможенная декларация на товары | допустимо | допустимо | допустимо |
| 140. |  | Номер и дата временной таможенной декларации | Индикатор Дт/Кт | Расчет мировой цены на сырую нефть и нефтепродуктов сырых | допустимо | допустимо | допустимо |
| 141. |  | Номер и дата полной таможенной декларации | Дата проводки | Расчет мировой цены на газовый конденсат | допустимо | допустимо | допустимо |
| 142. |  | Номер и дата акта приема-сдачи товаров транспортной организации (если применимо) | Номер контракта на недропользование | Временная таможенная декларация на товары | допустимо | допустимо | допустимо |
| 143. |  | Объем нефти сырой и нефтепродуктов сырых, реализованной на экспорт, в тоннах или кубических метрах | Дата контракта на недропользование | Иные документы, подтверждающие исчисление рентного налога на экспорт | допустимо | допустимо | допустимо |
| 144. |  | Объем газового конденсата реализованного на экспорт, в тоннах или кубических метрах | Количество |  |  |  |  |
| 145. |  | Средневзвешанный коэффициент баррелизации | Единица измерения |  |  |  |  |
| 146. |  | Среднеарифметическое значение ежедневных котировок цен за налоговый период, в долларах США за баррель или кубический метр | Сумма |  |  |  |  |
| 147. |  | Среднеарифметический рыночный курс обмена (1 доллар США к тенге) | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 148. |  | Мировая цена на сырую нефть и нефтепродуктов сырых |  |  |  |  |  |
| 149. |  | Мировая цена на газовый конденсат |  |  |  |  |  |
| 150. |  | Стоимость объема сырой нефти и нефтепродуктов сырых реализованной на экспорт |  |  |  |  |  |
| 151. |  | Стоимость объема газового конденсата, реализованного на экспорт |  |  |  |  |  |
| 152. |  | Ставка рентного налога, % |  |  |  |  |  |
| 153. |  | Сумма рентного налога |  |  |  |  |  |
| 154. |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |  |
| 155. | Раздел. Платеж по возмещению исторических затрат | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на добычу полезных ископаемых |  | обязательно |  |
| 156. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Лицензия на добычу полезных ископаемых | допустимо | допустимо | допустимо |
| 157. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Соглашение о конфиденциальности, заключенное между недропользователем и уполномоченным государственным органом по изучению и использованию недр | допустимо | допустимо | допустимо |
| 158. |  | Номер контракта | Счет БУ | Соглашение о приобретении геологической информации, находящейся в государственной собственности | допустимо | допустимо | допустимо |
| 159. |  | Дата контракта | Наименование счета БУ | Иные документы, подтверждающие сумму исчисленного платежа по возмещению исторических затрат | допустимо | допустимо | допустимо |
| 160. |  | Номер и дата заключения соглашения о конфиденциальности | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 161. |  | Сумма платежа по возмещению исторических затрат | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 162. |  | Дополнительные показатели | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 163. |  |  | Дата проводки |  |  |  |  |
| 164. |  |  | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 165. |  |  | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 166. |  |  | Количество |  |  |  |  |
| 167. |  |  | Единица измерения |  |  |  |  |
| 168. |  |  | Сумма |  |  |  |  |
| 169. |  |  | Дополнительные показатели |  |  |  |  |
| 170. | Раздел. Исчисление роялти на твердые полезные ископаемые, за исключением общераспространенных полезных ископаемых | Балансовая единица | Балансовая единица | Контракт на добычу твердых полезных ископаемых |  | обязательно |  |
| 171. |  | Номер системного документа | Номер системного документа | Лицензия на добычу твердых полезных ископаемых | допустимо | допустимо | допустимо |
| 172. |  | Дата системного документа | Дата системного документа | Иные документы, подтверждающие сумму исчисленного роялти | допустимо | допустимо | допустимо |
| 173. |  | Объем реализованного минерального сырья | Счет БУ |  |  |  |  |
| 174. |  | Наименование минерального сырья | Наименование счета БУ |  |  |  |  |
| 175. |  | Код полезного ископаемого | Номер корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 176. |  | Наименование полезного ископаемого | Наименование корреспондирующего счета БУ |  |  |  |  |
| 177. |  | Единица измерения | Индикатор Дт/Кт |  |  |  |  |
| 178. |  | Объем реализованных минерального сырья и твердого полезного ископаемого | Дата проводки |  |  |  |  |
| 179. |  | Средняя биржевая цена | Номер контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 180. |  | Цена реализации | Дата контракта на недропользование |  |  |  |  |
| 181. |  | Налоговая база | Количество |  |  |  |  |
| 182. |  | Ставка | Единица измерения |  |  |  |  |
| 183. |  | Роялти на твердые полезные ископаемые,исключением общераспространенных полезных ископаемых | Сумма |  |  |  |  |
| 184. |  | Дополнительные показатели | Дополнительные показатели |  |  |  |  |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 4 «Показатели регистра бухгалтерского учета, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия данных бухгалтерского регистра соответствующей строки формы налоговой отчетности;

в графе 5 «Первичные документы, подлежащие раскрытию» заполняется минимальный перечень видов первичных документов, подлежащих раскрытию в витрине данных, необходимых для подтверждения данных налоговых и бухгалтерских регистров, раскрывающих соответствующую строку налоговой отчетности;

в графах 6, 7 и 8 «Функционал витрины данных по размещению документов», «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям», «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается способ раскрытия первичных документов;

в графе 6 «Функционал витрины данных по размещению документов» указывается, что соответствующий первичный документ подлежит раскрытию в разделе «Размещение документов» витрины данных;

в графе 7 «Функционал витрины данных по публикации и раскрытию пакета отчетности по каждому налогу и платежу в бюджет по четырем уровням раскрытия и их взаимосвязям» указывается первичный документ, раскрывающий строку отчетности по налогам и обязательным платежам на 4 уровне раскрытия;

в графе 8 «Функционал витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком» указывается, что документ предоставляется по соответствующему запросу в рамках информационного взаимодействия посредством функционала витрины данных по обмену информацией и документами между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан и налогоплательщиком.

Расшифровка аббревиатур:

Балансовая единица – юридическое лицо или структурное подразделение юридического лица;

ВД – витрина данных;

БУ – бухгалтерский учет;

Дт/Кт – Дебет/Кредит;

НДС – налог на добавленную стоимость;

НДПИ – налог на добычу полезных ископаемых;

МРП – месячный расчетный показатель;

ОПИ – общераспространенные полезные ископаемые;

НПЗ – нефтеперерабатывающий завод.

Приложение 6

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по расчету сумм авансовых платежей по корпоративному подоходному налогу,**

**подлежащей уплате за период после сдачи декларации (форма 101.02)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Исчисленная сумма КПН за предыдущий налоговый период |  |
| 2. | Сумма авансовых платежей, подлежащая уплате за период после сдачи декларации | ИИН/БИН |
| 3. |  | Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность |
| 4. |  | Код валюты |
| 5. |  | Признак резидентства |
| 6. |  | Код страны резидентства |
| 7. |  | Номер налоговой регистрации |
| 8. |  | Сумма авансового платежа |
| 9. | Уменьшение суммы авансовых платежей | ИИН/БИН |
| 10. |  | Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность |
| 11. |  | Код валюты |
| 12. |  | Признак резидентства |
| 13. |  | Код страны резидентства |
| 14. |  | Номер налоговой регистрации |
| 15. |  | Сумма авансового платежа |
| 16. | Предполагаемая сумма КПН | ИИН/БИН |
| 17. |  | Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность |
| 18. |  | Код валюты |
| 19. |  | Признак резидентства |
| 20. |  | Код страны резидентства |
| 21. |  | Номер налоговой регистрации |
| 22. |  | Сумма авансового платежа |
| 23. | Сумма авансовых платежей, подлежащая уплате за период после сдачи декларации | ИИН/БИН |
| 24. |  | Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность |
| 25. |  | Код валюты |
| 26. |  | Признак резидентства |
| 27. |  | Код страны резидентства |
| 28. |  | Номер налоговой регистрации |
| 29. |  | Сумма авансового платежа |
| 30. | Сумма ежемесячного авансового платежа | ИИН/БИН |
| 31. |  | Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность |
| 32. |  | Код валюты |
| 33. |  | Признак резидентства |
| 34. |  | Код страны резидентства |
| 35. |  | Номер налоговой регистрации |
| 36. |  | Сумма авансового платежа |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

ИИН/БИН – индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер;

КПН – корпоративный подоходный налог.

Приложение 7

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по корпоративному подоходному налогу, удержанного у источника выплаты с дохода резидента**

**(форма 101.03)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Сумма выплаченного дохода | ИИН/БИН |
| 2. |  | Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность |
| 3. |  | Код валюты |
| 4. |  | Признак резидентства |
| 5. |  | Код страны резидентства |
| 6. |  | Номер налоговой регистрации |
| 7. |  | Сумма выплаченного дохода |
| 8. | Сумма налога, удержанного у источника выплаты | ИИН/БИН |
| 9. |  | Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность |
| 10. |  | Код валюты |
| 11. |  | Признак резидентства |
| 12. |  | Код страны резидентства |
| 13. |  | Номер налоговой регистрации |
| 14. |  | Сумма выплаченного дохода |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

ИИН/БИН – индивидуальный идентификационный номер/бизнес идентификационный номер.

Приложение 8

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по индивидуальному подоходному налогу, социальному налогу (форма 200.00)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Сумма индивидуального подоходного налога, подлежащего уплате в бюджет | Балансовая единица |
| 2. |  | Отчетный месяц |
| 3. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 4. |  | ИИН |
| 5. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 6. |  | Должность |
| 7. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 8. |  | Признак резидентства |
| 9. |  | Статус физического лица |
| 10. |  | Категория физического лица |
| 11. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 12. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 13. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 14. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 15. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 16. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 17. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 18. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 19. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 20. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 21. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 22. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 23. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 24. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 25. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 26. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 27. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 28. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 29. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 30. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 31. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 32. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 33. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 34. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 35. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 36. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 37. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 38. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 39. | Сумма обязательных пенсионных взносов, подлежащих перечислению | Балансовая единица |
| 40. |  | Отчетный месяц |
| 41. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 42. |  | ИИН |
| 43. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 44. |  | Должность |
| 45. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 46. |  | Признак резидентства |
| 47. |  | Статус физического лица |
| 48. |  | Категория физического лица |
| 49. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 50. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 51. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 52. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 53. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 54. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 55. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 56. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 57. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 58. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 59. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 60. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 61. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 62. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 63. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 64. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 65. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 66. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 67. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 68. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 69. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 70. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 71. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 72. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 73. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 74. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 75. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 76. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 77. | Сумма обязательных профессиональных пенсионных взносов, подлежащих перечислению за работников | Балансовая единица |
| 78. |  | Отчетный месяц |
| 79. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 80. |  | ИИН |
| 81. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 82. |  | Должность |
| 83. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 84. |  | Признак резидентства |
| 85. |  | Статус физического лица |
| 86. |  | Категория физического лица |
| 87. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 88. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 89. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 90. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 91. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 92. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 93. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 94. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 95. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 96. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 97. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 98. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 99. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 100. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 101. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 102. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 103. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 104. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 105. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 106. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 107. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 108. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 109. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 110. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 111. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 112. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 113. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 114. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 115. | Сумма обязательных пенсионных взносов, подлежащих перечислению в свою пользу | Балансовая единица |
| 116. |  | Отчетный месяц |
| 117. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 118. |  | ИИН |
| 119. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 120. |  | Должность |
| 121. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 122. |  | Признак резидентства |
| 123. |  | Статус физического лица |
| 124. |  | Категория физического лица |
| 125. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 126. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 127. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 128. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 129. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 130. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 131. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 132. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 133. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 134. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 135. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 136. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 137. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 138. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 139. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 140. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 141. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 142. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 143. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 144. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 145. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 146. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 147. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 148. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 149. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 150. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 151. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 152. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 153. | Сумма социального налога, подлежащего уплате в бюджет | Балансовая единица |
| 154. |  | Отчетный месяц |
| 155. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 156. |  | ИИН |
| 157. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 158. |  | Должность |
| 159. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 160. |  | Признак резидентства |
| 161. |  | Статус физического лица |
| 162. |  | Категория физического лица |
| 163. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 164. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 165. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 166. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 167. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 168. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 169. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 170. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 171. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 172. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 173. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 174. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 175. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 176. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 177. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 178. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 179. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 180. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 181. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 182. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 183. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 184. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 185. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 186. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 187. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 188. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 189. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 190. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 191. | Сумма социальных отчислений с доходов работников | Балансовая единица |
| 192. |  | Отчетный месяц |
| 193. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 194. |  | ИИН |
| 195. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 196. |  | Должность |
| 197. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 198. |  | Признак резидентства |
| 199. |  | Статус физического лица |
| 200. |  | Категория физического лица |
| 201. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 202. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 203. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 204. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 205. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 206. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 207. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 208. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 209. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 210. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 211. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 212. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 213. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 214. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 215. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 216. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 217. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 218. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 219. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 220. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 221. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 222. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 223. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 224. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 225. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 226. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 227. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 228. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 229. | Сумма социальных отчислений в свою пользу | Балансовая единица |
| 230. |  | Отчетный месяц |
| 231. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 232. |  | ИИН |
| 233. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 234. |  | Должность |
| 235. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 236. |  | Признак резидентства |
| 237. |  | Статус физического лица |
| 238. |  | Категория физического лица |
| 239. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 240. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 241. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 242. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 243. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 244. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 245. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 246. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 247. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 248. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 249. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 250. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 251. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 252. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 253. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 254. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 255. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 256. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 257. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 258. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 259. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 260. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 261. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 262. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 263. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 264. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 265. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 266. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 267. | Сумма отчислений на обязательное социальное медицинское страхование | Балансовая единица |
| 268. |  | Отчетный месяц |
| 269. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 270. |  | ИИН |
| 271. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 272. |  | Должность |
| 273. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 274. |  | Признак резидентства |
| 275. |  | Статус физического лица |
| 276. |  | Категория физического лица |
| 277. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 278. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 279. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 280. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 281. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 282. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 283. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 284. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 285. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 286. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 287. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 288. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 289. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 290. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 291. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 292. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 293. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 294. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 295. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 296. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 297. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 298. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 299. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 300. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 301. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 302. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 303. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 304. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 305. | Сумма взносов на обязательное социальное медицинское страхование с доходов работников | Балансовая единица |
| 306. |  | Отчетный месяц |
| 307. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 308. |  | ИИН |
| 309. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 310. |  | Должность |
| 311. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 312. |  | Признак резидентства |
| 313. |  | Статус физического лица |
| 314. |  | Категория физического лица |
| 315. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 316. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 317. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 318. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 319. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 320. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 321. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 322. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 323. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 324. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 325. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 326. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 327. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 328. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 329. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 330. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 331. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 332. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 333. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 334. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 335. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 336. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 337. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 338. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 339. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 340. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 341. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 342. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 343. | Сумма взносов на обязательное социальное медицинское страхование в свою пользу | Балансовая единица |
| 344. |  | Отчетный месяц |
| 345. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 346. |  | ИИН |
| 347. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 348. |  | Должность |
| 349. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 350. |  | Признак резидентства |
| 351. |  | Статус физического лица |
| 352. |  | Категория физического лица |
| 353. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 354. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 355. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 356. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 357. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 358. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 359. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 360. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 361. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 362. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 363. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 364. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 365. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 366. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 367. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 368. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 369. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 370. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 371. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 372. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 373. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 374. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 375. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 376. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 377. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 378. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 379. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 380. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 381. | Сумма обязательных пенсионных взносов работодателя | Балансовая единица |
| 382. |  | Отчетный месяц |
| 383. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 384. |  | ИИН |
| 385. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 386. |  | Должность |
| 387. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 388. |  | Признак резидентства |
| 389. |  | Статус физического лица |
| 390. |  | Категория физического лица |
| 391. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 392. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 393. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 394. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 395. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 396. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 397. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 398. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 399. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 400. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 401. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 402. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 403. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 404. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 405. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 406. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 407. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 408. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 409. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 410. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 411. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 412. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 413. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 414. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 415. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 416. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 417. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 418. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |
| 419. | Сумма единого платежа с доходов работников, подлежащего перечислению | Балансовая единица |
| 420. |  | Отчетный месяц |
| 421. |  | Фамилия, имя, отчество (при его наличии) работника или физического лица |
| 422. |  | ИИН |
| 423. |  | Табельный номер работника / идентификатор физического лица |
| 424. |  | Должность |
| 425. |  | Признак гражданина Республики Казахстан / иностранного гражданина или лица без гражданства |
| 426. |  | Признак резидентства |
| 427. |  | Статус физического лица |
| 428. |  | Категория физического лица |
| 429. |  | Является работником участника или органа МФЦА |
| 430. |  | Является работником структурного подразделения, не признанного налоговым агентом |
| 431. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на начало месяца |
| 432. |  | Начислено дохода за отчетный месяц |
| 433. |  | Доходы, не подлежащие налогообложению |
| 434. |  | Доходы, освобожденные от налогообложения в рамках МФЦА |
| 435. |  | Стандартные налоговые вычеты |
| 436. |  | Прочие налоговые вычеты |
| 437. |  | Доходы, с которых удерживаются ОПВ |
| 438. |  | Сумма ОПВ, подлежащая уплате |
| 439. |  | Доходы, с которых исчисляются ОППВ |
| 440. |  | Сумма ОППВ, подлежащая перечислению |
| 441. |  | Доходы, облагаемые ИПН за отчетный месяц |
| 442. |  | Начислено ИПН за отчетный месяц |
| 443. |  | Сумма ИПН, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 444. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на начало месяца |
| 445. |  | ИПН по начисленным, но не выплаченным доходам на конец месяца |
| 446. |  | Доходы, облагаемые социальным налогом за отчетный месяц |
| 447. |  | Социальный налог, подлежащий уплате в бюджет |
| 448. |  | Доходы, с которых исчисляются социальные отчисления |
| 449. |  | Сумма социальных отчислений, подлежащая уплате |
| 450. |  | Сумма социального налога, подлежащая уплате за отчетный месяц |
| 451. |  | Доходы, принимаемые для исчисления ОСМС и (или) ВОСМС |
| 452. |  | Сумма отчислений на ОСМС, подлежащих уплате |
| 453. |  | Сумма ВОСМС, подлежащих перечислению |
| 454. |  | Доходы к выплате за отчетный месяц |
| 455. |  | Выплачено доходов за отчетный месяц |
| 456. |  | Задолженность по невыплаченным доходам на конец месяца |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

Балансовая единица – юридическое лицо или структурное подразделение юридического лица;

ИИН – индивидуальный идентификационный номер;

МФЦА – международный финансовый центр «Астана»;

ВОСМС – взносы на обязательное социальное медицинское страхование;

ОСМС – обязательное социальное медицинское страхования;

ОПВ – обязательные пенсионные взносы;

ОППВ – обязательные профессиональные пенсионные взносы;

ИПН – индивидуальный подоходный налог.

Приложение 9

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов (форма 328.00)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | | 2 уровень |
| Код строки ФНО | Наименование строки налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. |  | Раздел 1 | Номер договора (контракта) |
| 2. |  | Продавец Идентификационный код (номер) налогоплательщика | Дата договора (контракта) |
| 3. |  | Покупатель Идентификационный код (номер) налогоплательщика | Наименование товара |
| 4. | 01 | Наименование организации, Фамилия, имя, отчество (при его наличии) индивидуального предпринимателя или физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем | Код товара товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности |
| 5. | 02 | Наименование организации, Фамилия, имя, отчество (при его наличии) индивидуального предпринимателя | Единица измерения товара |
| 6. | 03 | Код страны, место нахождения (жительства) | Количество товара |
| 7. | 04 | Код страны, место нахождения (жительства) | Стоимость товара(работы) |
| 8. | 05 | № договора (контракта), дата договора (контракта), № спецификации, дата спецификации | Валюта: код |
| 9. | 06 | Наименование организации (Фамилия, имя, отчество (при его наличии) индивидуального предпринимателя) код страны, место нахождения (жительства) | Валюта: курс |
| 10. | 07 | № договора (контракта) дата договора (контракта), № спецификации, дата спецификации | Транспортный (товаросопроводительный) документ: Серия, номер |
| 11. |  | В случае заключения договора лизинга в ячейке указывается отметка Х | Транспортный (товаросопроводительный) документ: Дата |
| 12. |  | В случае заключения договора переработки давальческого сырья в ячейке указывается отметка Х | Счет-фактура: Номер |
| 13. |  | В случае заключения договора о приобретении товара у физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем в ячейке указывается отметка Х | Счет-фактура: Дата |
| 14. |  | Раздел 2 | Дата принятия на учет товара |
| 15. |  | Отметка о регистрации заявления при представлении в налоговый орган | Налоговая база акцизов |
| 16. |  | Раздел 3 | Налоговая база НДС |
| 17. |  | Продавец, комитент, доверитель, принципал Идентификационный код (номер) налогоплательщика | Ставки налога акцизов твердые (специфические) |
| 18. |  | Покупатель, комиссионер, поверенный, агент Идентификационный код (номер) налогоплательщика | Ставки налога акцизов твердые (адвалорные) |
| 19. | 8 | Наименование организации, Фамилия, имя, отчество (при его наличии) индивидуального предпринимателя | Ставка налога НДС |
| 20. | 9 | Наименование организации, Фамилия, имя, отчество (при его наличии) индивидуального предпринимателя | Сумма налога акцизов |
| 21. | 10 | Код страны, место нахождения (жительства) | Сумма налога НДС |
| 22. | 11 | Код страны, место нахождения (жительства) |  |
| 23. | 12 | № договора (контракта) дата договора (контракта), № спецификации, дата спецификации |  |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Код строки ФНО» указывается код строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Наименование строки налоговой отчетности» указывается наименование строки налоговой отчетности;

в графе 4 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей, необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

ФНО – форма налоговой отчетности;

НДС – налог на добавленную стоимость.

Приложение 10

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**показателей налоговой отчетности по акцизу (форма 400.00)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Сумма акциза, исчисленного по всем видам спирта и (или) вина наливом |  |
| 2. | Сумма акциза, исчисленного по алкогольной продукции, а также спиртосодержащей продукции медицинского назначения, зарегистрированной в соответствии с законодательством Республики Казахстан в качестве лекарственного средства |  |
| 3. | Сумма акциза, исчисленного по табачным изделиям |  |
| 4. | Сумма акциза, исчисленного по сырой нефти, газовому конденсату | Наименование покупателя / структурного подразделения |
| 5. |  | БИН покупателя / структурного подразделения |
| 6. |  | Наименование операции |
| 7. |  | Налоговая база по сырой нефти, в тоннах |
| 8. |  | Налоговая база по газовому конденсату, в тоннах |
| 9. |  | Итого налоговая база, в тоннах |
| 10. |  | Ставка акциза, % |
| 11. |  | Сумма акциза, в тенге |
| 12. | Сумма акциза, исчисленного по бензину (за исключением авиационного) | Наименование покупателя / структурного подразделения |
| 13. |  | БИН покупателя / структурного подразделения |
| 14. |  | Наименование операции |
| 15. |  | Налоговая база, в тоннах |
| 16. |  | Ставка акциза, % |
| 17. |  | Сумма акциза, в тенге |
| 18. |  | Код бюджетной классификации |
| 19. | Сумма акциза, исчисленного по дизельному топливу | Наименование покупателя / структурного подразделения |
| 20. |  | БИН покупателя / структурного подразделения |
| 21. |  | Наименование операции |
| 22. |  | Налоговая база, в тоннах |
| 23. |  | Ставка акциза, % |
| 24. |  | Сумма акциза, в тенге |
| 25. |  | Код бюджетной классификации |
| 26. | Сумма акциза, исчисленного по газохолу, бензанолу, нефрасу, смеси легких углеводов, экологического топлива | Наименование покупателя / структурного подразделения |
| 27. |  | БИН покупателя / структурного подразделения |
| 28. |  | Наименование операции |
| 29. |  | Налоговая база, в тоннах |
| 30. |  | Ставка акциза, % |
| 31. |  | Сумма акциза, в тенге |
| 32. |  | Код бюджетной классификации |
| 33. | Сумма акциза, исчисленного по подакцизным товарам, предусмотренным подпунктом 6 статьи 536 Налогового кодекса |  |
| 34. | Сумма акциза, исчисленного по энергетическим напиткам | Реализация |
| 35. |  | Перемещение, осуществляемое производителем предназначенное для реализации на территории Республики Казахстан |
| 36. |  | Перемещение, осуществляемое производителем предназначенное для реализации на экспорт |
| 37. |  | Отгрузка своим структурным подразделениям |
| 38. |  | Порча, утрата |
| 39. |  | Ставка акциза |
| 40. |  | Код бюджетной классификации |
| 41. |  | Исчислено акциза |
| 42. | Сумма акциза, исчисленного по автомобилям легковым | Импорт автомобилей легковых |
| 43. |  | Налоговая база (стоимость) |
| 44. |  | Код бюджетной классификации |
| 45. |  | Ставка акциза |
| 46. |  | Сумма акциза |
| 47. | Сумма акциза, исчисленного по судам | Импорт суда |
| 48. |  | Налоговая база (стоимость) |
| 49. |  | Код бюджетной классификации |
| 50. |  | Ставка акциза |
| 51. |  | Сумма акциза |
| 52. | Сумма акциза, исчисленного по воздушным судам | Импорт воздушного суда |
| 53. |  | Налоговая база (стоимость) |
| 54. |  | Код бюджетной классификации |
| 55. |  | Ставка акциза |
| 56. |  | Сумма акциза |
| 57. | Сумма акциза, исчисленного по прочим подакцизным товарам |  |
| 58. | Итого исчислено акциза |  |
| 59. | Вычет из налога | Наименование подакцизного товара/сырья |
| 60. |  | Вид вычета |
| 61. |  | Объем использованного сырья, в тоннах |
| 62. |  | Ставка акциза, % |
| 63. |  | Сумма вычета, в тенге |
| 64. |  | Код бюджетной классификации |
| 65. | Всего исчислено акциза |  |
| 66. | Сумма исчисленного акциза по структурным подразделениям или объекты, связанные с налогообложением |  |
| 67. | Всего стоимость подакцизных товаров (в том числе по порче, утрате подакцизных товаров, возникших в результате чрезвычайных ситуаций), освобожденных от акцизов |  |
| 68. | Стоимость реализованных структурным подразделением подакцизных товаров (в том числе по порче, утрате подакцизных товаров, возникших в результате чрезвычайных ситуаций), освобожденных от акцизов |  |
| 69. | Спирта |  |
| 70. | Водки, водки особой и водки с защищенным наименованием места |  |
| 71. | Ликероводочных изделий |  |
| 72. | Вина |  |
| 73. | Коньяка |  |
| 74. | Бренди |  |
| 75. | Пивоваренной продукции |  |
| 76. | Вина наливом |  |
| 77. | Табачных изделий |  |
| 78. | Бензина (за исключением авиационного) |  |
| 79. | Дизельного топлива |  |
| 80. | Газохола, бензанола, нефраса, смеси легких углеводов, экологического топлива |  |
| 81. | Сырой нефти, газового конденсата |  |
| 82. | Подакцизных товаров, предусмотренных подпунктом 6 статьи 536 Налогового кодекса |  |
| 83. | Спиртосодержащая продукция медицинского значения (кроме бальзамов), зарегистрированная в соответствии с законодательством Республики Казахстан в качестве лекарственного средства |  |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

БИН – бизнес идентификационный номер.

Приложение 11

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по подписному бонусу (форма 510.00)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Сумма подписного бонуса к уплате в бюджет (по подписному бонусу для контрактов/лицензий на недропользование (контрактные территории, на которых отсутствуют утвержденные запасы полезных ископаемых) | Наименование контракта на недропользование |
| 2. |  | Наименование контрактной территории/участка недр |
| 3. |  | Код полезного ископаемого |
| 4. |  | Номер контракта |
| 5. |  | Дата контракта |
| 6. |  | Дата объявления победителем конкурса на получение права недропользования (если применимо) |
| 7. |  | Промышленная категория |
| 8. |  | Единица измерения полезных ископаемых |
| 9. |  | Объем утвержденных запасов |
| 10. |  | Среднеарифметическое значения котировок цены полезного ископаемого, в тенге |
| 11. |  | Стоимость запасов полезных ископаемых, в тенге |
| 12. |  | Коэффициент по утвержденным запасам |
| 13. |  | Объем предварительно оцененных запасов |
| 14. |  | Стоимость предварительно оцененных запасов, в тенге |
| 15. |  | Коэффициент по предварительно оцененным запасам |
| 16. |  | Сумма подписного бонуса, в тенге |
| 17. | Сумма подписного бонуса к уплате в бюджет(для контрактов на добычу с утвержденными запасами полезных ископаемых) | Наименование контракта/лицензии на недропользование |
| 18. |  | Наименование контрактной территории/участка недр |
| 19. |  | Код полезного ископаемого |
| 20. |  | Номер контракта/лицензии |
| 21. |  | Дата контракта/лицензии |
| 22. |  | Дата объявления победителем конкурса на получение права недропользования (если применимо) |
| 23. |  | Ставка МРП |
| 24. |  | МРП, в тенге |
| 25. |  | Сумма подписного бонуса, в тенге |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

МРП – месячный расчетный показатель.

Приложение 12

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по альтернативному налогу на недропользование (форма 600.00)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Совокупный годовой доход для целей исчисления альтернативного налога на недропользование | Номер контракта |
| 2. |  | Дата контракта |
| 3. |  | Наименование контракта |
| 4. |  | Совокупный годовой доход для целей исчисления альтернативного налога на недропользование, в тенге |
| 5. |  | Сумма корректировки доходов, в тенге |
| 6. |  | Мировая цена нефти, в долларах США за баррель |
| 7. |  | Ставка, в % |
| 8. |  | Сумма альтернативного налога на недропользование, в тенге |
| 9. | Вычеты для целей альтернативного налога на недропользование | Номер контракта |
| 10. |  | Дата контракта |
| 11. |  | Наименование контракта |
| 12. |  | Вычеты для целей альтернативного налога на недропользование, в тенге |
| 13. |  | Сумма корректировки вычетов, в тенге |
| 14. |  | Мировая цена нефти, в долларах США за баррель |
| 15. |  | Ставка, в % |
| 16. |  | Сумма альтернативного налога на недропользование, в тенге |
| 17. | Объект обложения альтернативным налогом на недропользование |  |
| 18. | Ставка |  |
| 19. | Сумма альтернативного налога на недропользование |  |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Приложение 13

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по налогу на транспортные средства, по земельному налогу и налогу на имущество (форма 700.00)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Раздел. Налог на транспортные средства |  |
| 2. | Сумма исчисленного налога, всего | Балансовая единица |
| 3. |  | Код органа государственных доходов |
| 4. |  | Вид (категория) транспортного средства |
| 5. |  | Инвентарный номер |
| 6. |  | Наименование транспортного средства |
| 7. |  | Государственный номерной знак транспортного средства |
| 8. |  | VIN код |
| 9. |  | Дата регистрации |
| 10. |  | Год выпуска транспортного средства |
| 11. |  | Объем двигателя / налоговая база транспорта |
| 12. |  | Единицы измерения |
| 13. |  | Количество транспортных средств |
| 14. |  | Превышение объема двигателя |
| 15. |  | Ставка налога (МРП) |
| 16. |  | Количество месяцев фактического владения |
| 17. |  | Сумма налога за фактический период владения |
| 18. |  | Сумма исчисленных текущих платежей |
| 19. | Раздел. Земельный налог |  |
| 20. | Сумма исчисленного налога, всего | Балансовая единица |
| 21. |  | Код органа государственных доходов |
| 22. |  | Местоположение земельного участка |
| 23. |  | Инвентарный номер |
| 24. |  | Наименование земельного участка |
| 25. |  | Кадастровый номер |
| 26. |  | Площадь земельного участка |
| 27. |  | Код категории земельного участка |
| 28. |  | Дата возникновения права на земельный участок |
| 29. |  | Дата прекращения права на земельный участок |
| 30. |  | Единица измерения |
| 31. |  | Балл бонитета |
| 32. |  | Базовая ставка налога |
| 33. |  | Повышение, понижение базовых ставок налога по решению местного представительного органа (%) |
| 34. |  | Коэффициент к базовым ставкам налога (до 10) по решению местного представительного органа |
| 35. |  | Коэффициент к базовым ставкам налога (10) |
| 36. |  | Коэффициент для налогоплательщика, указанных в пунктах 2 и 3 статьи 582 Налогового кодекса |
| 37. |  | Коэффициент для налогоплательщиков, осуществляющих деятельность на территориях свободных экономических зон |
| 38. |  | Ставка налога с учетом корректировок |
| 39. |  | Количество месяцев фактического периода владения или пользования |
| 40. |  | Ставка налога с учетом корректировки |
| 41. |  | Сумма исчисленного налога |
| 42. |  | Итоговая сумма исчисленных текущих платежей |
| 43. | Раздел. Налог на имущество |  |
| 44. | Сумма исчисленного налога, всего | Балансовая единица |
| 45. |  | Код органа государственных доходов |
| 46. |  | Счет (код классификатора основных фондов) |
| 47. |  | Системный (инвентарный) номер |
| 48. |  | Наименование имущества |
| 49. |  | Остаточная стоимость на 01.01 |
| 50. |  | Остаточная стоимость на 01.02 |
| 51. |  | Остаточная стоимость на 01.03 |
| 52. |  | Остаточная стоимость на 01.04 |
| 53. |  | Остаточная стоимость на 01.05 |
| 54. |  | Остаточная стоимость на 01.06 |
| 55. |  | Остаточная стоимость на 01.07 |
| 56. |  | Остаточная стоимость на 01.08 |
| 57. |  | Остаточная стоимость на 01.09 |
| 58. |  | Остаточная стоимость на 01.10 |
| 59. |  | Остаточная стоимость на 01.11 |
| 60. |  | Остаточная стоимость на 01.12 |
| 61. |  | Остаточная стоимость на начало следующего года |
| 62. |  | Сумма исчисленных текущих платежей |
| 63. |  | Сумма к уменьшению (-), увеличению |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

Балансовая единица – юридическое лицо или структурное подразделение юридического лица;

VIN код – код транспортного средства;

МРП – месячный расчетный показатель.

Приложение 14

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по расчету текущих платежей по земельному налогу и налогу на имущество (форма 701.01)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Раздел. Исчисление текущих платежей по земельному налогу |  |
| 2. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 февраля | Балансовая единица |
| 3. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 мая | Код органа государственных доходов |
| 4. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 августа | Местоположение земельного участка |
| 5. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 ноября | Инвентарный номер |
| 6. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате за налоговый период | Наименование земельного участка |
| 7. |  | Кадастровый номер |
| 8. |  | Площадь земельного участка |
| 9. |  | Код категории земельного участка |
| 10. |  | Дата возникновения права на земельный участок |
| 11. |  | Дата прекращения права на земельный участок |
| 12. |  | Единица измерения |
| 13. |  | Балл бонитета |
| 14. |  | Базовая ставка налога |
| 15. |  | Повышение, понижение базовых ставок налога по решению местного представительного органа (%) |
| 16. |  | Коэффициент к базовым ставкам налога (до 10) по решению местного представительного органа |
| 17. |  | Коэффициент к базовым ставкам налога (10) |
| 18. |  | Коэффициент для налогоплательщика, указанных в пунктах 2 и 3 статьи 582 Налогового кодекса |
| 19. |  | Коэффициент для налогоплательщиков, осуществляющих деятельность на территориях свободных экономических зон |
| 20. |  | Ставка налога с учетом корректировок |
| 21. |  | Количество месяцев фактического периода владения или пользования |
| 22. |  | Ставка налога с учетом корректировки |
| 23. |  | Сумма исчисленного налога |
| 24. |  | Итоговая сумма исчисленных текущих платежей |
| 25. | Раздел. Исчисление текущих платежей по налогу на имущество |  |
| 26. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 февраля | Балансовая единица |
| 27. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 мая | Код органа государственных доходов |
| 28. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 августа | Счет (код классификатора основных фондов) |
| 29. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 ноября | Системный (инвентарный) номер |
| 30. | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате за налоговый период | Наименование имущества |
| 31. |  | Остаточная стоимость на 01.01 |
| 32. |  | Остаточная стоимость на 01.02 |
| 33. |  | Остаточная стоимость на 01.03 |
| 34. |  | Остаточная стоимость на 01.04 |
| 35. |  | Остаточная стоимость на 01.05 |
| 36. |  | Остаточная стоимость на 01.06 |
| 37. |  | Остаточная стоимость на 01.07 |
| 38. |  | Остаточная стоимость на 01.08 |
| 39. |  | Остаточная стоимость на 01.09 |
| 40. |  | Остаточная стоимость на 01.10 |
| 41. |  | Остаточная стоимость на 01.11 |
| 42. |  | Остаточная стоимость на 01.12 |
| 43. |  | Остаточная стоимость на начало следующего года |
| 44. |  | Сумма исчисленных текущих платежей |
| 45. |  | Сумма к уменьшению (-), увеличению |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Приложение 15

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по расчету сумм текущих платежей платы за пользование земельными участками (форма 851.00)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Сумма платы, подлежащей уплате в бюджет за налоговый период | Код налогового органа |
| 2. |  | БИН структурного подразделения юридического лица (если применимо) |
| 3. |  | Вид участка, предоставленного в землепользование\* |
| 4. |  | Номер основного средства / инвентарный номер по БУ |
| 5. |  | Кадастровый номер земельного участка |
| 6. |  | Номер договора аренды |
| 7. |  | Дата договора аренды |
| 8. |  | Срок договора ареды |
| 9. |  | Номер лицензии на недропользование |
| 10. |  | Дата лицензии на недропользование |
| 11. |  | Количество блоков на разведку |
| 12. |  | Количество квадратных километров на добычу |
| 13. |  | Область |
| 14. |  | Город, район |
| 15. |  | Поселок, село |
| 16. |  | Улица |
| 17. |  | Категория земельного участка |
| 18. |  | Балл бонитета |
| 19. |  | Целевое использование земельного участка |
| 20. |  | Фактический срок пользования земельным участком/действия лицензии в налоговом периоде (месяц) |
| 21. |  | Единица измерения земельного участка |
| 22. |  | Площадь земельного участка |
| 23. |  | Размер МРП, в тенге |
| 24. |  | Ставка платы, в МРП |
| 25. |  | Сумма исчисленной платы к уплате, в тенге |
| 26. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 февраля, в тенге |
| 27. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 мая, в тенге |
| 28. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 августа, в тенге |
| 29. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 ноября, в тенге |
| 30. |  | Сумма текущих платежей платы, подлежащих уплате по окончании срока договора, в тенге |
| 31. |  | Сумма текущих платежей платы, подлежащих уплате после 25 ноября, в тенге |
| 32. | Сумма исчисленных текущих платежей платы, подлежащих уплате по установленным срокам: 25 февраля 25 мая 25 августа 25 ноября | Код налогового органа |
| 33. |  | БИН структурного подразделения юридического лица (если применимо) |
| 34. |  | Вид участка, предоставленного в землепользование\* |
| 35. |  | Номер основного средства / инвентарный номер по БУ |
| 36. |  | Кадастровый номер земельного участка |
| 37. |  | Номер договора аренды |
| 38. |  | Дата договора аренды |
| 39. |  | Срок договора ареды |
| 40. |  | Номер лицензии на недропользование |
| 41. |  | Дата лицензии на недропользование |
| 42. |  | Количество блоков на разведку |
| 43. |  | Количество квадратных километров на добычу |
| 44. |  | Область |
| 45. |  | Город, район |
| 46. |  | Поселок, село |
| 47. |  | Улица |
| 48. |  | Категория земельного участка |
| 49. |  | Балл бонитета |
| 50. |  | Целевое использование земельного участка |
| 51. |  | Фактический срок пользования земельным участком/действия лицензии в налоговом периоде (месяц) |
| 52. |  | Единица измерения земельного участка |
| 53. |  | Площадь земельного участка |
| 54. |  | Размер МРП, в тенге |
| 55. |  | Ставка платы, в МРП |
| 56. |  | Сумма исчисленной платы к уплате, в тенге |
| 57. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 февраля, в тенге |
| 58. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 мая, в тенге |
| 59. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 августа, в тенге |
| 60. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 ноября, в тенге |
| 61. |  | Сумма текущих платежей платы, подлежащих уплате по окончании срока договора, в тенге |
| 62. |  | Сумма текущих платежей платы, подлежащих уплате после 25 ноября, в тенге |
| 63. | Сумма исчисленных текущих платежей платы, подлежащих уплате по окончании срока договора | Код налогового органа |
| 64. |  | БИН структурного подразделения юридического лица (если применимо) |
| 65. |  | Вид участка, предоставленного в землепользование\* |
| 66. |  | Номер основного средства / инвентарный номер по БУ |
| 67. |  | Кадастровый номер земельного участка |
| 68. |  | Номер договора аренды |
| 69. |  | Дата договора аренды |
| 70. |  | Срок договора ареды |
| 71. |  | Номер лицензии на недропользование |
| 72. |  | Дата лицензии на недропользование |
| 73. |  | Количество блоков на разведку |
| 74. |  | Количество квадратных километров на добычу |
| 75. |  | Область |
| 76. |  | Город, район |
| 77. |  | Поселок, село |
| 78. |  | Улица |
| 79. |  | Категория земельного участка |
| 80. |  | Балл бонитета |
| 81. |  | Целевое использование земельного участка |
| 82. |  | Фактический срок пользования земельным участком/действия лицензии в налоговом периоде (месяц) |
| 83. |  | Единица измерения земельного участка |
| 84. |  | Площадь земельного участка |
| 85. |  | Размер МРП, в тенге |
| 86. |  | Ставка платы, в МРП |
| 87. |  | Сумма исчисленной платы к уплате, в тенге |
| 88. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 февраля, в тенге |
| 89. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 мая, в тенге |
| 90. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 августа, в тенге |
| 91. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 ноября, в тенге |
| 92. |  | Сумма текущих платежей платы, подлежащих уплате по окончании срока договора, в тенге |
| 93. |  | Сумма текущих платежей платы, подлежащих уплате после 25 ноября, в тенге |
| 94. | Сумма исчисленных текущих платежей платы, подлежащих уплате после 25 ноября | Код налогового органа |
| 95. |  | БИН структурного подразделения юридического лица (если применимо) |
| 96. |  | Вид участка, предоставленного в землепользование\* |
| 97. |  | Номер основного средства / инвентарный номер по БУ |
| 98. |  | Кадастровый номер земельного участка |
| 99. |  | Номер договора аренды |
| 100. |  | Дата договора аренды |
| 101. |  | Срок договора ареды |
| 102. |  | Номер лицензии на недропользование |
| 103. |  | Дата лицензии на недропользование |
| 104. |  | Количество блоков на разведку |
| 105. |  | Количество квадратных километров на добычу |
| 106. |  | Область |
| 107. |  | Город, район |
| 108. |  | Поселок, село |
| 109. |  | Улица |
| 110. |  | Категория земельного участка |
| 111. |  | Балл бонитета |
| 112. |  | Целевое использование земельного участка |
| 113. |  | Фактический срок пользования земельным участком/действия лицензии в налоговом периоде (месяц) |
| 114. |  | Единица измерения земельного участка |
| 115. |  | Площадь земельного участка |
| 116. |  | Размер МРП, в тенге |
| 117. |  | Ставка платы, в МРП |
| 118. |  | Сумма исчисленной платы к уплате, в тенге |
| 119. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 февраля, в тенге |
| 120. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 мая, в тенге |
| 121. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 августа, в тенге |
| 122. |  | Сумма текущих платежей, подлежащих уплате не позднее 25 ноября, в тенге |
| 123. |  | Сумма текущих платежей платы, подлежащих уплате по окончании срока договора, в тенге |
| 124. |  | Сумма текущих платежей платы, подлежащих уплате после 25 ноября, в тенге |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

БУ – бухгалтерский учет;

МРП – месячный расчетный показатель;

БИН – бизнес-идентификационный номер.

Приложение 16

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по плате за пользование водными ресурсами поверхностных источников (форма 860.00)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Сумма исчисленной платы к уплате – всего | Код налогового органа |
| 2. |  | Период (месяц) |
| 3. |  | Вид специального водопользования |
| 4. |  | Номер разрешительного документа |
| 5. |  | Дата выдачи разрешительного документа |
| 6. |  | Единица измерения |
| 7. |  | Установленный лимит |
| 8. |  | Фактический объем водопользования в пределах лимита |
| 9. |  | Ставка платы (в пределах лимита) |
| 10. |  | Сумма платы (в пределах лимита) |
| 11. |  | Фактический объем водопользования сверх установленного лимита |
| 12. |  | Ставка платы (сверх установленного лимита) |
| 13. |  | Сумма платы (сверх установленного лимита) |
| 14. |  | Сумма платы всего, в тенге |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Приложение 17

к Минимальным требованиям к раскрытию показателей налоговой отчетности, а также к их взаимосвязям с показателями налоговых, бухгалтерских регистров и иных документов, являющихся основанием для определения объектов налогообложения и (или) объектов, связанных с налогообложением

Форма

**Минимальные требования к раскрытию показателей налоговой отчетности**

**по плате за негативное воздействие на окружающую среду (форма 870.00)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | 1 уровень | 2 уровень |
| Сведения подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности | Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Сумма исчисленной платы в пределах установленного лимита | Код налогового органа |
| 2. |  | Период (месяц) |
| 3. |  | Наименование операций (выбросы, сбросы, размещение отходов, серы) |
| 4. |  | Номер разрешительного документа |
| 5. |  | Дата выдачи разрешительного документа |
| 6. |  | Вид загрязняющего вещества, топлива, отходов, серы |
| 7. |  | Единица измерения |
| 8. |  | Фактический объем эмиссии в пределах лимита |
| 9. |  | Ставка платы (в пределах лимита), в МРП |
| 10. |  | Коэффициенты (в пределах лимита) |
| 11. |  | МРП, в тенге |
| 12. |  | Ставка с применением коэффициента (в пределах лимита), в МРП |
| 13. |  | Сумма платы по объему эмиссии в пределах лимита, в тенге |
| 14. |  | Фактический объем сверх установленного лимита |
| 15. |  | Ставка платы (сверх установленного лимита), в МРП |
| 16. |  | Сумма платы (сверх установленного лимита), в тенге |
| 17. |  | Сумма платы всего, в тенге |
| 18. | Сумма исчисленной платы сверх установленного лимита | Код налогового органа |
| 19. |  | Период (месяц) |
| 20. |  | Наименование операций (выбросы, сбросы, размещение отходов, серы) |
| 21. |  | Номер разрешительного документа |
| 22. |  | Дата выдачи разрешительного документа |
| 23. |  | Вид загрязняющего вещества, топлива, отходов, серы |
| 24. |  | Единица измерения |
| 25. |  | Фактический объем эмиссии в пределах лимита |
| 26. |  | Ставка платы (в пределах лимита), в МРП |
| 27. |  | Коэффициенты (в пределах лимита) |
| 28. |  | МРП, в тенге |
| 29. |  | Ставка с применением коэффициента (в пределах лимита), в МРП |
| 30. |  | Сумма платы по объему эмиссии в пределах лимита, в тенге |
| 31. |  | Фактический объем сверх установленного лимита |
| 32. |  | Ставка платы (сверх установленного лимита), в МРП |
| 33. |  | Сумма платы (сверх установленного лимита), в тенге |
| 34. |  | Сумма платы всего, в тенге |
| 35. | Сумма исчисленной платы к уплате – всего | Код налогового органа |
| 36. |  | Период (месяц) |
| 37. |  | Наименование операций (выбросы, сбросы, размещение отходов, серы) |
| 38. |  | Номер разрешительного документа |
| 39. |  | Дата выдачи разрешительного документа |
| 40. |  | Вид загрязняющего вещества, топлива, отходов, серы |
| 41. |  | Единица измерения |
| 42. |  | Фактический объем эмиссии в пределах лимита |
| 43. |  | Ставка платы (в пределах лимита), в МРП |
| 44. |  | Коэффициенты (в пределах лимита) |
| 45. |  | МРП, в тенге |
| 46. |  | Ставка с применением коэффициента (в пределах лимита), в МРП |
| 47. |  | Сумма платы по объему эмиссии в пределах лимита, в тенге |
| 48. |  | Фактический объем сверх установленного лимита |
| 49. |  | Ставка платы (сверх установленного лимита), в МРП |
| 50. |  | Сумма платы (сверх установленного лимита), в тенге |
| 51. |  | Сумма платы всего, в тенге |

Примечание:

в графе 1 «№» указывается порядковый номер;

в графе 2 «Сведения, подлежащие раскрытию в строке налоговой отчетности» указываются сведения раскрывающие строки формы налоговой отчетности;

в графе 3 «Показатели налогового регистра, раскрывающие налоговую отчетность» заполняется минимальный перечень подтверждаемых показателей; необходимых для раскрытия регистра налогового учета соответствующей строки формы налоговой отчетности.

Расшифровка аббревиатур:

МРП – месячный расчетный показатель.