Қазақстан Республикасы Үкіметінің
2013 жылғы «18» ақпандағы
№ 106 қаулысына
2-қосымша
Қазақстан Республикасы Үкіметінің
2011 жылғы « 29 » қарашадағы
№ 1390 қаулысымен бекітілген
нысан

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНДАҒЫ КӨЗДЕРДЕН АЛЫНҒАН ТАБЫСТАРДЫҢ ЖӘНЕ ҰСТАЛҒАН (ТӨЛЕНГЕН) САЛЫҚТАРДЫҢ СОМАЛАРЫ ТУРАЛЫ АНЫҚТАМАНЫ АЛУҒА САЛЫҚТЫҚ ӨТІНІШ

НАЗАР АУДАРЫҢЫЗ! ҚАРА не КӨК сиялы қаламмен немесе қаламышпен, БАСПАХАНАЛЫҚ БАС ӘРІПТЕРМЕН толтырыңыз

Бөлім. Салық төлеуші туралы жалпы ақпарат

1 Сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН)

2 Салық кезеңі (кезеңдері) ____ - дан (жыл) ____ дейін (жыл)

3 Салық төлеушінің атауы

A құрылтай құжатына сәйкес резидент емес заңды тұлғаның атауы

B резидент емес жеке тұлғаның жеке басын куәландыратын құжатына сәйкес тегі, аты, әкесінің аты

Тегі

Аты

Әкесінің аты

4 Жеке басын куәландыратын құжат түрінің коды, нөмірі және берілген күні

A құжат түрінің коды

B құжаттың нөмірі

C берілген күні

Сандармен күні, айы, жылы

5 Салық төлеушінің резиденттік елінің коды

6 Салық төлеушінің резиденттік еліндегі салық тіркеуінің нөмірі

7 Валюта коды

Бөлім. Қазақстан Республикасындағы көздерден алынған табыстардың және Қазақстан Республикасында ұсталған (төленген) салықтардың сомалары туралы мәліметтер

«Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің (Салық кодексі) 220-бабының 2-тармағына сәйкес Қазақстан Республикасындағы көздерден алынған табыстардың және ұсталған (төленген) салықтардың сомалары туралы анықтама беруді сұраймын:

8 Есептелді:

КЕЗЕҢДЕР | ТРЛН. | МЛРД. | МЛН. | МЫҢ

A тұрақты мекеме құрмай жүзеге асырған қызметтен резидент емес заңды тұлғаға табыс

B резидент емес жеке тұлғаның табысы

9 Тұрақты мекеме арқылы қызметтен резидент емеске салық салынатын табыс есептелді

ЖСН/БСН

Бөлім. Қазақстан Республикасындағы көздерден алынған табыстардың сомалары және Қазақстан Республикасында ұсталған (төленген) салықтардың сомалары туралы мәліметтер

КЕЗЕҢДЕР ТРЛН. МЛРД. МЛН. МЫҢ

10 Тұрақты мекеме арқылы қызметтен резидент емеске таза табыс есептелді

11 Салықтар есептелді, оның ішінде:

A корпоративтік табыс салығы

B жеке табыс салығы

C таза табысқа корпоративтік табыс салығы

D мүлік салығы

E көлік құралдарына салық

12 Бюджетке салықтар ұсталды (төленді), оның ішінде:

КЕЗЕҢДЕР ТРЛН. МЛРД МЛН. МЫҢ

A корпоративтік табыс салығы

ЖСН/БСН

Бөлім. Қазақстан Республикасындағы көздерден алынған табыстардың сомалары және Қазақстан Республикасында ұсталған (төленген) салықтардың сомалары туралы мәліметтер

B жеке табыс салығы

C таза табысқа корпоративтік табыс салығы

D мүлік салығы

E мүлік салығы

Бөлім. Резидент еместің Қазақстан Республикасындағы немесе резиденттік еліндегі байланыс ақпараты

13 Салық төлеушінің Қазақстан Республикасы немесе оның резиденттік еліндегі мекенжайы (анықтаманы жіберу үшін)

A ел коды

B пошта индексі

C облыс

D аудан

E елді мекен

F көше/шағын аудан

G үй нөмірі

H пәтер/бөлме

I телефон нөмірі

J электрондық пошта мекенжайы

ЖСН/БСН

Бөлім. Салық төлеушінің жауапкершілігі

Біз (Мен) осы салықтық өтініште келтірілген мәліметтердің дұрыстығы мен толықтығы үшін Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріне сәйкес жауапкершілікте боламыз (боламын).

Шектеу сызығынан шықпаңыз

/ /

Жеке тұлғаның немесе заңды тұлға басшының аты-жөні — Қолы

Салықтық өтініштің тапсырылған күні

Сандармен күні, айы, жылы

М.О.

Бөлім. Салық органының белгісі

Шектеу сызығынан шықпаңыз

/ /

Өтінішті қабылдаған салық органының лауазымды адамының аты-жөні — Қолы

Салықтық өтініштің қабылданған күні

Сандармен күні, айы, жылы

Құжаттың кіріс нөмірі

Салық органының коды

Пошта штемпелінің күні

(салықтық өтініш поштамен тапсырылған жағдайда толтырылады)

Сандармен күні, айы, жылы

Ш.О.

Ескертпе.

Салықтық өтінішке 1-қосымша Қазақстан Республикасында тұрақты мекеме құрмай жүзеге асырған қызметтен түскен табыстардан төленген корпоративтік табыс салығы немесе жеке табыс салығы бойынша салықтық өтініш берген жағдайда толтырылады.

Осы салықтық өтініштің 5”А” жолын толтырған кезде салықтық өтінішке қосымшаға сәйкес құжаттар түрлерін кодтау қолданылады.

Салықтық өтінішке 1-қосымшаның "Табыс түрінің коды" тиісті G бағанын толтырғанда салықтық өтінішке қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасындағы көздерден түсетін табыс түрлерін сандық кодтау қолданылады.

Осы салықтық өтініштің 6 және 14”А” жолдарын толтырған кезде «Кеден декларацияларын толтырған кезде пайдаланылатын жіктеуіштер туралы» Кеден одағы Комиссиясының 2010 жылғы 20 қыркүйектегі № 378 шешіміне (бұдан әрі - Кеден одағы Комиссиясының шешімі) 22 «Әлем елдерінің жіктеуіші» қосымшасына сәйкес елдерді кодтау пайдаланылады.

Осы өтініштің "Валюта коды" 8-жолын толтырған кезде Кеден одағы Комиссиясының шешіміне 23 «Валюта жіктеуіші» қосымшасына сәйкес валюта коды пайдаланылады.

ПАРАҚ **A**

Ағымдағы беттің нөмірін көрсетіңіз:

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНДАҒЫ КӨЗДЕРДЕН АЛЫНҒАН ТАБЫСТАРДЫҢ ЖӘНЕ ҰСТАЛҒАН (ТӨЛЕНГЕН) САЛЫҚТАРДЫҢ СОМАЛАРЫ ТУРАЛЫ АНЫҚТАМАНЫ АЛУҒА САЛЫҚТЫҚ ӨТІНІШКЕ 1-ҚОСЫМША

НАЗАР АУДАРЫҢЫЗ! ҚАРА не КӨК сиялы қаламмен немесе қаламұшпен, БАСПАХАНАЛЫҚ БАС ӘРІПТЕРМЕН толтырыңыз.

Бөлім. Жалпы ақпарат

1 ЖСН/БСН

Бөлім. Табыс көзі туралы мәліметтер

A Нөмірі	B Табыс төлейтін салық агентінің атауы (жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты)	C Салық агентінің ЖСН/БСН	D Келісімшарттың нөмірі және күні: Нөмірі	D Келісімшарттың нөмірі және күні: Сандармен күні, айы, жылы
00001	ЖИЫНЫ (жол қосымшаның жиынтығы бойынша ғана толтырылады)			

ПАРАҚ **B**

Ағымдағы беттің нөмірін көрсетіңіз:

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНДАҒЫ КӨЗДЕРДЕН АЛЫНҒАН ТАБЫСТАРДЫҢ ЖӘНЕ ҰСТАЛҒАН (ТӨЛЕНГЕН) САЛЫҚТАРДЫҢ СОМАЛАРЫ ТУРАЛЫ АНЫҚТАМАНЫ АЛУҒА САЛЫҚТЫҚ ӨТІНІШКЕ 1-ҚОСЫМША

НАЗАР АУДАРЫҢЫЗ! ҚАРА не КӨК сиялы қаламмен немесе қаламұшпен, БАСПАХАНАЛЫҚ БАС ӘРІПТЕРМЕН толтырыңыз.

Бµлім. Жалпы аќпарат

1 ЖСН/БСН

Бөлім. Табыс көзі туралы мәліметтер

A Нөмірі	E Салық кезеңі	F Табыс түрінің коды	G Есептелген табыс сомасы (теңгеде)	H Қазақстан Республикасында есептелген (қоса есептелген) салықтың сомасы (теңгеде)
0 0 0 0 1	Сандармен жыл		трлн. млрд. млн. мың	трлн. млрд. млн. мың

ПАРАҚ **C**

Ағымдағы беттің нөмірін көрсетіңіз: ______

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНДАҒЫ КӨЗДЕРДЕН АЛЫНҒАН ТАБЫСТАРДЫҢ ЖӘНЕ ҰСТАЛҒАН (ТӨЛЕНГЕН) САЛЫҚТАРДЫҢ СОМАЛАРЫ ТУРАЛЫ АНЫҚТАМАНЫ АЛУҒА САЛЫҚТЫҚ ӨТІНІШКЕ 1-ҚОСЫМША

НАЗАР АУДАРЫҢЫЗ! ҚАРА не КӨК сиялы қаламмен немесе қаламұшпен, БАСПАХАНАЛЫҚ БАС ӘРІПТЕРМЕН толтырыңыз.

Бөлім. Жалпы ақпарат

1 ЖСН/БСН

Бөлім. Табыс көзі туралы мәліметтер

A Нөмірі	I Қазақстан Республикасында төленген салықтың сомасы (теңгеде) (трлн. / млрд. / млн. / мың)
0 0 0 0 1	

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНДАҒЫ КӨЗДЕРДЕН АЛЫНҒАН ТАБЫСТАРДЫҢ ЖӘНЕ ҰСТАЛҒАН (ТӨЛЕНГЕН) САЛЫҚТАРДЫҢ СОМАЛАРЫ ТУРАЛЫ АНЫҚТАМАНЫ АЛУҒА САЛЫҚТЫҚ ӨТІНІШКЕ
2-ҚОСЫМША

Бөлім. Қазақстан Республикасындағы көздерден алынатын табыс түрлерінің кодталуы

1010	Қазақстан Республикасының аумағында тауарларды өткізуден түскен табыстар
1011	сыртқы сауда қызметін жүзеге асыру шеңберінде Қазақстан Республикасындағы, тауарларды одан тысқары жерлерге өткізуден түскен табыстар
1020	Қазақстан Республикасында жұмыстарды орындаудан, қызметтер көрсетуден түскен табыстар
1021	Қазақстан Республикасынан тысқары жерлерде басқарушылық, қаржылық (сақтандыру және (немесе) қайта сақтандыру жөніндегі қызметтерді қоспағанда), консультациялық, аудиторлық, заң (соттарда, төрелік сотта немесе аралық сотта өкілдік ету және құқықтары мен заңды мүдделерін қорғау жөніндегі қызметтерді, сондай-ақ нотариаттық қызметтерді қоспағанда) қызметтерін көрсетуден түсетін табыстар
1030	Қазақстан Республикасының Үкіметі Салық кодексінің 224-бабына сәйкес айқындайтын жеңілдікті салық салынатын мемлекетте тіркелген тұлғаның жұмыстарды орындаудың, қызметтерді көрсетудің нақты орындалған, көрсетілген жеріне қарамастан, оларды орындаудан, көрсетуден түсетін табыстары, сондай-ақ Салық кодексінің 192-бабында белгіленген өзге де табыстары
1040	Қазақстан Республикасының аумағындағы мүлікке құқық немесе мүлікпен жасалатын мәмілелер Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріне сәйкес мемлекеттік тіркелуге жататын мүлікті өткізу кезіндегі құн өсімінен түсетін табыстар
1041	Қазақстан Республикасының аумағындағы, Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріне сәйкес мемлекеттік тіркелуге жататын мүлікті өткізу кезінде құн өсімінен түсетін табыстар
1042	резидент шығарған бағалы қағаздарды, сондай-ақ Қазақстан Республикасында орналасқан резидент заңды тұлғаның, консорциумның жарғылық капиталына қатысу үлестерін өткізу кезіндегі құн өсімінен түсетін табыстар
1043	егер резидент емес заңды тұлғаның мұндай акциялары, қатысу үлестері немесе активтері құнының 50 және одан да көп пайызын Қазақстан Республикасындағы мүлік құрайтын болса, резидент емес шығарған акцияларды, сондай-ақ резидент емес заңды тұлғаның жарғылық капиталына қатысу үлестерін өткізу кезіндегі құн өсімінен түсетін табыстар
1050	талап ету құқығын берген салық төлеуші үшін - резидентке борышты талап ету құқықтарын беруден түсетін табыстар
1051	талап ету құқығын берген салық төлеуші үшін - Қазақстан Республикасында қызметін тұрақты мекеме арқылы жүзеге асыратын резидент емеске борышты талап ету құқықтарын беруден түсетін табыстар
1060	талап ету құқығын сатып алатын салық төлеуші үшін - резидеттен борышты талап ету құқықтарын алудан түсетін табыстар
1061	талап ету құқығын сатып алатын салық төлеуші үшін - Қазақстан Республикасында қызметін тұрақты мекеме арқылы жүзеге асыратын резидент еместен борышты талап ету құқықтарын алудан түсетін табыстар
1070	бұрын негізсіз ұсталған айыппұлдардың бюджетке қайтарылғандарынан басқа, тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл) және санкциялардың басқа да түрлері
1080	резидент заңды тұлғадан түсетін дивидендтер нысанындағы табыстар
1081	Қазақстан Республикасынының заңнамалық актілеріне сәйкес құрылған пайлық инвестициялық қорлардан түсетін дивидендтер нысанындағы табыстар
1090	мүлікті сенімгерлікпен басқару шарты бойынша сенімгерлікпен басқару құрылтайшысы немесе сенімгерлікпен басқару туындайтын өзге жағдайларда пайда алушы болып табылатын резидент емес үшін Қазақстан Республикасында салық міндеттемелерін орындау жүктелмеген сенімгерлікпен басқарушы-резиденттен мүлікті сенімгерлікпен басқаруды тағайындау туралы акт бойынша алынған табыстар
1100	борыштық бағалы қағаздар бойынша сыйақыларды қоспағанда, сыйақылар нысанындағы табыстар
1101	эмитенттен алынатын борыштық бағалы қағаздар бойынша сыйақылар нысанындағы табыстар
1120	роялти нысанындағы табыстар
1130	Қазақстан Республикасында орналасқан мүлікті жалға беруден түсетін табыстар
1140	Қазақстан Республикасында орналасқан жылжымайтын мүліктен алынатын табыстар
1150	Қазақстан Республикасында туындайтын тәуекелдерді сақтандыру шарттары бойынша төленетін сақтандыру сыйлықақылары түріндегі табыстар
1151	Қазақстан Республикасында туындайтын тәуекелдерді қайта сақтандыру шарттары бойынша төленетін сақтандыру сыйлықақылары түріндегі табыстар
1160	халықаралық тасымалдарда қызметтерді көрсетуден түсетін табыстар
1161	Қазақстан Республикасы ішінде көліктік қызмет көрсетуден түсетін табыстар
1162	теңіз тасымалы шартында (келісімшартта) көзделген сталиялық уақыттан тыс тиеу-түсіру операцияларында кеменің бос тұрып қалғаны үшін төлем түріндегі табыс

1170	Қазақстан Республикасының аумағындағы құбырларды, электр беру желілерін, оптикалық-талшықты байланыс желілерін пайдаланудан түсетін табыстар
1180	резидент емес жеке тұлғаның жұмыс беруші болып табылатын резидентпен жасасқан еңбек шарты (келісімшарты) бойынша Қазақстан Республикасындағы қызметтен түсетін табыстары
1181	резидент емес жеке тұлғаның жұмыс беруші болып табылатын резидент емеспен жасасқан еңбек шарты (келісімшарты) бойынша Қазақстан Республикасындағы қызметтен түсетін табыстары
1190	өздеріне резидентке қатысты жүктелген басқарушылық міндеттерді орындауға байланысты, мұндай міндеттерді нақты орындайтын жеріне қарамастан, басшының гонорарлары және (немесе) басқару органының (директорлар кеңесінің немесе өзге де органның) мүшелері алатын өзге де төлемдер
1200	жұмыс беруші болып табылатын резиденттің Қазақстан Республикасында тұруына байланысты резидент емес жеке тұлғаға төлейтін үстемақылары
1201	жұмыс беруші болып табылатын резидент еместің Қазақстан Республикасында тұруына байланысты резидент еместің жеке тұлғаға төлейтін үстемақылар
1210	резидент емес жеке тұлғаның жұмыс берушіден алған материалдық пайда түріндегі Қазақстан Республикасындағы қызметінен түсетін табыстары
1211	резидент емес жеке тұлғаның жұмыс беруші болып табылмайтын тұлғадан алған материалдық пайда түріндегі табыстары
1220	резидент бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорлары жүзеге асыратын зейнетақы төлемдері
1230	қалайша және кімге төлем жүргізілетініне қарамастан, мәдениет және өнер қызметкеріне: театр, кино артистеріне, радио, телевизия қызметкеріне, музыкантқа, суретшіге, спортшыға Қазақстан Республикасындағы қызметтен төленетін табыстар
1240	резидент төлейтін ұтыстар
1241	егер ұтысты төлеу осындай тұрақты мекеменің қызметіне байланысты болса, Қазақстан Республикасында тұрақты мекемесі бар резидент емес төлейтін ұтыстар
1250	Қазақстан Республикасында тәуелсіз жеке (кәсіптік) қызмет көрсетуден алынған табыстар
1260	резидент емес жеке тұлғаның резидент жеке тұлғадан өтеусіз алынған мүлкін қоспағанда, өтусіз алынған немесе мұраға қалдырылған мүлік, оның ішінде жұмыстар, қызметтер түріндегі табыстары
1270	туынды қаржы құралдары бойынша табыстар
1280	міндеттемелерді есептен шығарудан түсетін табыс
1290	күмәнді міндеттемелер бойынша табыс
1300	банктердің және лицензия негізінде банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың құрылған провизияларының (резервтерінің) мөлшерлерін азайтудан түсетін табыс
1310	сақтандыру, қайта сақтандыру шарттары бойынша сақтандыру, қайта сақтандыру ұйымдары құрған сақтандыру резервтерін азайтудан түсетін табыс
1320	талап ету құқығын басқаға беруден түсетін табыс
1330	кәсіпкерлік қызметті шектеуге немесе тоқтатуға келісім бергені үшін алған табыс
1340	тіркелген активтердің шығып қалуынан түсетін табыс
1350	табиғи ресурстарды геологиялық зерттеуге және өндіруге дайындық жұмыстарына арналған шығыстарды, сондай-ақ жер қойнауын пайдаланушылардың басқа да шығыстарын түзетуден түсетін табыс
1360	кен орындарын әзірлеу салдарын жою қорына аударымдар сомасының кен орындарын әзірлеу салдарын жою жөніндегі іс жүзіндегі шығыстар сомасынан асып кетуінен түсетін табыс
1370	бірлескен қызметті жүзеге асырудан түсетін табыстар
1380	егер бұрын бұл сома шегерімге жатқызылмаса, негізсіз ұсталып, бюджеттен қайтарылған айыппұлдардан басқа, таңылған немесе борышкер таныған айыппұлдар, өсімпұлдар және басқа санкция түрлері
1390	бұрын жүргізілген шегерімдер бойынша алынған өтемақылар
1400	өткізусіз алынған мүлік түріндегі табыс
1410	дивидендтер
1420	депозит, борыштық бағалы қағаз, вексель бойынша сыйақылар, ислам жалдау сертификаты
1430	оң бағамдық айырма сомасының теріс бағамдық айырма сомасынан асып кетуі. Бағамдық айырыма сомасы халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік туралы Заңнамасының талаптарына сәйкес айқындалады
1440	ұтыстар
1450	әлеуметтік сала объектілерін пайдалану кезінде алынған табыс
1460	кәсіпорынды мүліктік кешен ретінде сатудан түсетін табыс
1470	сенімгерлікпен басқару шарты бойынша сенімгерлікпен басқару құрылтайшысы немесе сенімгерлікпен басқару туындайтын өзге жағдайларда пайда алушы алатын (алынуға жататын), мүлікті сенімгерлікпен басқарудан түсетін таза табыс

1480	ислам банкінде орналастырылған инвестициялық депозит бойынша табыс
1490	1010-1480 кодтарында көрсетілмеген басқа да табыстар

Бөлім. Резидент емес жеке тұлғаның жеке басын куәландыратын құжат түрлерінің кодталуы

01	шетел азаматының паспорты
02	шетел азаматының жеке куәлігі (ішкі паспорты)
03	теңізшінің паспорты
04	азаматтығы жоқ тұлғаның куәлігі