

Приложение 1-6(составляется Независимым Администратором)

Сводный отчет о существенных налоговых и неналоговых Платежах/Поступлениях Плательщиков нефтегазового и горнорудного секторов Республики Казахстан за 2018 год

№ пп	Наименование налогов и платежей	КБК	Данные Плательщиков				Данные Получателей				Разница						
			тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (4+6)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (8+10)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (12+14)	в т.ч. необъясненная разница в тыс. тенге	в т.ч. до 500 МРП	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
I. Налоговые поступления		КБК															
1.	Корпоративный подоходный налог, в т.ч.	101110-101105	698 475 201	3 670 901	1 267 937 307	1 966 412 508	698 596 514	3 670 901	1 267 937 307	1 966 533 821	122 056	-	-	122 056	120 840	371	
1.1.	Корпоративный подоходный налог с юридических лиц, за исключением поступлений от организаций нефтяного сектора	101110 (101101-101104)	345 233 503	795 442	275 475 879	620 709 383	345 354 835	795 442	275 475 879	620 830 715	122 038	-	-	122 038	120 840	352	
1.2.	Корпоративный подоходный налог с юридических лиц организаций нефтяного сектора	101105 (101105-101107)	353 241 698	2 875 460	992 461 428	1 345 703 126	353 241 678	2 875 460	992 461 428	1 345 703 106	18	-	-	18		19	
2.	Индивидуальный подоходный налог, в т.ч.	101201-101205	93 439 216	16	5 031	93 444 247	112 011 270	16	5 031	112 016 301	18 573 413	-	-	18 573 413	41	1 186	
2.1.	Индивидуальный подоходный налог с доходов, облагаемых у источника выплаты	101201 (101201, 101204)	93 439 520	16	5 031	93 444 551	112 011 658	16	5 031	112 016 689	18 572 707	-	-	18 572 707	41	479	
2.2.	Индивидуальный подоходный налог с доходов, не облагаемых у источника выплаты	101202	-	422	-	-	422	-	506	-	506	706	-	-	706	707	
2.3.	Индивидуальный подоходный налог с доходов иностранных граждан, не облагаемых у источника выплаты	101205	118	-	-	118	118	-	-	118	-	-	-	-			
3.	Социальный налог	103101	99 398 373	-	-	99 398 373	99 636 425	-	-	99 636 425	238 060	-	-	238 060	29	113	
4.	Налог на имущество юридических лиц и индивидуальных предпринимателей	104101	57 448 505	40 844	14 254 984	71 703 489	57 422 522	40 844	14 254 984	71 677 506	26 025	-	-	26 025	-	1 020	
5.	Земельный налог	104309 (104303, 104308)	3 114 707	-	-	3 114 707	3 119 444	-	-	3 119 444	5 257	-	-	5 257	-	1 258	
6.	Налог на транспортные средства с юридических лиц	104401	598 875	-	-	598 875	598 829	-	-	598 829	126	-	-	126	-	126	
7.	Налог на добавленную стоимость, в т.ч.	105101, 105102, 105104, 105113, 105114, 105115	- 172 023 813	385 823	133 524 863	- 38 498 950	- 171 910 478	385 823	133 524 863	- 38 385 615	126 318	-	-	0	126 318	-	705
7.1.	Налог на добавленную стоимость на произведенные товары, выполненные работы, оказанные услуги на территории РК	105101	- 269 425 868	372 991	129 097 783	- 140 328 086	- 269 428 080	372 991	129 097 783	- 140 330 297	2 224	-	-	0	2 224	224	
7.2.	Налог на добавленную стоимость на товары, импортируемые на территорию Республики Казахстан, кроме налога на добавленную стоимость на товары импортируемые с территории Российской Федерации и Республики Беларусь	105102	42 540 524	-	-	42 540 524	42 549 035	-	-	42 549 035	17 059	-	-	17 059	-	361	
7.3.	Налог на добавленную стоимость за нерезидента	105104	7 580 524	12 832	4 427 081	12 007 604	7 686 915	12 832	4 427 081	12 113 995	106 391	-	-	106 391	-		

№ пп	Наименование налогов и платежей	КБК	Данные Плательщиков				Данные Получателей				Разница					
			тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (4+6)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (8+10)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (12+14)	в т.ч. необъясненная разница в тыс. тенге	в т.ч. до 500 МРП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
7.4.	Налог на добавленную стоимость на товары, происходящие и импортируемые с территории Российской Федерации и Республики Беларусь до создания единой таможенной территории таможенного союза	105113 (105105, 105108)	- 1 737	-	-	- 1 737	- 1 737	-	-	- 1 737	-	-	-	-	-	-
7.5.	Налог на добавленную стоимость на товары, импортированные с территории государств-членов ЕАЭС	105115 (105109, 105110)	44 335 714	-	-	44 335 714	44 336 359	-	-	44 336 359	644	-	-	644	-	120
7.6.	Перечисление (возврат) налогоплательщиком суммы превышения налога на добавленную стоимость, ранее возвращенной из бюджета и не подтвержденной к возврату при проведении налоговой проверки, перечисление суммы пени	105114 (105111, 105112)	2 947 030	-	-	2 947 030	2 947 031	-	-	2 947 031	1	-	-	1	-	-
8.	Акцизы на сырую нефть и газовый конденсат произведенные на территории РК	105229	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.1.	Прочие виды подакцизной продукции, ввозимой на территорию Республики Казахстан с территории государств-членов Таможенного союза	105278 (105240, 105273)	3 692	-	-	3 692	3 692	-	-	3 692	-	-	-	-	-	-
9.	Прочие налоговые поступления, в т.ч.		171 070	-	-	171 070	171 933	-	-	171 933	3 432	-	-	3 432	-	493
9.1.	Прочие налоговые поступления в республиканский бюджет (задолженность по отмененным видам налогов, ранее поступавшим в республиканский бюджет)	107109	- 19 569	-	-	- 19 569	- 19 504	-	-	- 19 504	65	-	-	65	-	65
9.2.	Прочие налоговые поступления в местный бюджет (задолженность по отмененным видам налогов, ранее поступавшим в местный бюджет)	107110	190 639	-	-	190 639	191 437	-	-	191 437	3 367	-	-	3 367	-	428
	Итого по разделу I		780 625 826	4 097 584	1 415 722 186	2 196 348 012	799 650 152	4 097 584	1 415 722 186	2 215 372 338	19 094 688	-	-	0	19 094 688	120 910
II. Поступления за использование природных и других ресурсов																
10.	Налог на сверхприбыль, за исключением поступлений от предприятий нефтяного сектора	105302	15 771 558	-	-	15 771 558	15 771 558	-	-	15 771 558	-	-	-	-	-	-
11.	Налог на сверхприбыль от организаций нефтяного сектора	105322	56 503 680	-	-	56 503 680	56 503 681	-	-	56 503 681	1	-	-	1	-	-
12.	Бонусы, за исключением поступлений от организаций нефтяного сектора	105305	4 338 442	-	-	4 338 442	4 338 442	-	-	4 338 442	-	-	-	-	-	-
13.	Бонусы от организаций нефтяного сектора	105325	7 131 582	-	-	7 131 582	7 131 363	-	-	7 131 363	220	-	-	220	-	220
14.	Налог на добычу полезных ископаемых, за исключением поступлений от организаций нефтяного сектора	105306	290 871 908	-	-	290 871 908	290 871 908	-	-	290 871 908	-	-	-	-	-	-

№ пп	Наименование налогов и платежей	КБК	Данные Плательщиков				Данные Получателей				Разница					
			тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (4+6)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (8+10)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (12+14)	в т.ч. необъясненная разница в тыс. тенге	в т.ч. до 500 МРП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
15.	Налог на добычу полезных ископаемых от организаций нефтяного сектора	105326	337 898 028	378 053	124 775 510	462 673 538	337 898 247	378 053	124 775 510	462 673 757	219	-	-	219		219
16.	Рентный налог на экспорт, за исключением поступлений от организаций нефтяного сектора	105307	5 685 509	-	-	5 685 509	5 685 508	-	-	5 685 508	1	-	-	1		
17.	Рентный налог на экспорт от организаций нефтяного сектора	105327	486 774 799	-	-	486 774 799	486 774 800	-	-	486 774 800	1	-	-	1		
18.	Доля Республики Казахстан по разделу продукции по заключенным контрактам, за исключением поступлений от организаций нефтяного сектора	105308	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
19.	Доля Республики Казахстан по разделу продукции по заключенным контрактам от организаций нефтяного сектора	105328	16 995 322	1 917 197	670 378 723	687 374 045	16 995 322	1 917 197	670 378 723	687 374 045	0	-	0	0		
20.	Дополнительный платеж недропользователя, осуществляющего деятельность по контракту о разделе продукции, от организаций нефтяного сектора	105329	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
21.	Плата за использование особо охраняемых природных территорий республиканского значения	105313	35 060	-	-	35 060	35 060	-	-	35 060	-	-	-	-		
22.	Плата за использование особо охраняемых природных территорий местного значения	105314	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
23.	Плата за пользование земельными участками	105315	5 105 723	11	3 528	5 109 251	5 104 999	11	3 528	5 108 527	1 500	-	-	1 500		387
24.	Плата за эмиссии в окружающую среду	105316	50 034 075	-	-	50 034 075	50 040 140	-	-	50 040 140	7 030	-	-	7 030		483
25.	Платеж по возмещению исторических затрат	105319	15 970 723	-	-	15 970 723	15 970 723	-	-	15 970 723	-	0	-	-	0	
26.	Плата за использование радиочастотного спектра	105309	95 998	-	-	95 998	95 999	-	-	95 999	2	-	-	2		
27.	Плата за пользование судоходными водными путями	105310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
28.	Плата за пользование водными ресурсами поверхностных источников	105303	444 256	-	-	444 256	444 256	-	-	444 256	-	-	-	-		
29.	Плата за лесные пользования	105304	352	-	-	352	352	-	-	352	-	-	-	-		
	Итого по разделу II		1 293 657 016	2 295 261	795 157 760	2 088 814 777	1 293 662 357	2 295 261	795 157 760	2 088 820 118	8 972	-	0	8 972	-	1 309
III. Другие неналоговые поступления бюджет																
30.	Средства, полученные от природопользователей по искам о возмещении вреда, за исключением поступлений от организаций нефтяного сектора	204110	920 921	-	-	920 921	921 180	-	-	921 180	308	-	-	308		308
31.	Административные штрафы, пени, санкции, взыскания, налагаемые центральными государственными органами, их территориальными подразделениями, на организации нефтяного сектора	204201	7 419 596	-	-	7 419 596	7 415 292	-	-	7 415 292	5 508	-	-	5 508		577

№ пп	Наименование налогов и платежей	КБК	Данные Плательщиков				Данные Получателей				Разница					
			тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (4+6)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (8+10)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (12+14)	в т.ч. необъясненная разница в тыс. тенге	в т.ч. до 500 МРП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
32.	Прочие штрафы, пени, санкции, взыскания, налагаемые государственными учреждениями, финансируемыми из республиканского бюджета, на организации нефтяного сектора	204202	1 084 417	-	-	1 084 417	1 088 653	-	-	1 088 653	4 237	-	-	4 237	-	-
33.	Средства, полученные от природопользователей по искам о возмещении вреда организациями нефтяного сектора	204203	652 850	-	-	652 850	652 850	-	-	652 850	-	0	-	-	0	-
34.	Другие неналоговые поступления в республиканский бюджет, за исключением поступлений от организаций нефтяного сектора	206108	3 261	-	-	3 261	6 541	-	-	6 541	3 279	-	-	3 279	-	496
35.	Другие неналоговые поступления в местный бюджет	206109	705 535	-	-	705 535	705 467	-	-	705 467	148	-	-	148	-	148
36.	Другие неналоговые поступления от организаций нефтяного сектора	206111	1 203	-	-	1 203	1 203	-	-	1 203	-	-	-	-	-	-
37.	Отчисления недропользователей на социально-экономическое развитие региона и развитие его инфраструктуры	206114	12 521 304	-	-	12 521 304	12 430 072	-	-	12 430 072	103 552	-	-	103 552	-	-
Итого по разделу III			23 309 086	-	-	23 309 086	23 221 256	-	-	23 221 256	117 032	-	-	117 032	-	1 529
IV. Таможенные платежи																
38.	Ввозные таможенные пошлины (иные пошлины, налоги и сборы, имеющие эквивалентное действие), уплаченные в соответствии с Соглашением об установлении и применении в таможенном союзе порядка зачисления и распределения ввозных таможенных пошлин (иных пошлин, налогов и сборов, имеющих эквивалентное действие)	106101	8 488 539	-	-	8 488 539	7 644 656	-	-	7 644 656	846 124	-	-	846 124	-	1 497
39.	Таможенные пошлины на вывозимые товары	106102	468 911	-	-	468 911	468 915	-	-	468 915	4	-	-	4	-	4
40.	Совокупный таможенный платеж на ввозимые товары	106105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41.	Вывозные таможенные пошлины на сырую нефть	106110	1 061 103 642	-	-	1 061 103 642	963 444 572	-	-	963 444 572	100 976 503	-	-	100 976 503	-	-
42.	Вывозные таможенные пошлины на товары, выработанные из нефти	106111	5 492 745	-	-	5 492 745	5 492 746	-	-	5 492 746	1	-	-	1	-	-

№ пп	Наименование налогов и платежей	КБК	Данные Плательщиков				Данные Получателей				Разница					
			тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (4+6)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (8+10)	тыс. тенге *	тыс. долларов США*	сумма в тыс.тенге по курсу НБ РК на дату перечисления	Итого сумма в тыс.тенге (12+14)	в т.ч. необъясненная разница в тыс. тенге	в т.ч. до 500 МРП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
43.	Таможенные пошлины на ввозимые товары и (или) ввозные таможенные пошлины, обязанность по уплате которых возникла до вступления в силу Соглашения об установлении и применении в таможенном союзе порядка зачисления и распределения ввозных таможенных пошлин (иных пошлин, налогов и сборов, имеющих эквивалентное действие)	106112	1 761 485	-	-	1 761 485	1 765 328	-	-	1 765 328	3 843	-	-	3 843		
44.	поступления от осуществления таможенного контроля и таможенных процедур	106201	12 541 163	-	-	12 541 163	11 532 797	-	-	11 532 797	1 197 663	-	-	1 197 663		2 085
45.	Специальные защитные, антидемпинговые и компенсационные пошлины	106202	708 244	-	-	708 244	663 336	-	-	663 336	44 908	-	-	44 908		238
Итого по разделу IV			1 090 564 730	-	-	1 090 564 730	991 012 348	-	-	991 012 348	103 069 045	-	-	103 069 045	-	3 824
ВСЕГО: (Разделы I-IV)			3 188 156 658	6 392 845	2 210 879 946	5 399 036 604	3 107 546 113	6 392 845	2 210 879 946	5 318 426 059	122 289 738	-	0	122 289 738	120 910	11 933
из них в Национальный фонд РК			1 267 703 174	5 170 710	1 787 615 661	3 055 318 835	1 267 703 088	5 170 710	1 787 615 661	3 055 318 749	10 203	-	0	10 203	-	1 035
из них в Республиканский бюджет РК			1 597 896 532	1 181 264	409 000 743	2 006 897 274	1 498 582 421	1 181 264	409 000 743	1 907 583 163	103 321 056	-	0	103 321 056	120 840	5 749
из них в местные бюджеты РК			322 556 952	40 871	14 263 543	336 820 494	341 260 605	40 871	14 263 543	355 524 147	18 958 478	-	-	18 958 478	70	5 149

2,30%

Примечание: 5 399 036 604

4 671 686 556,3

* - поступления в бюджет по коду бюджетной классификации с учетом основного платежа, пени и штрафа (including tax and related interest penalties and fines)

** - код бюджетной классификации, на который зачисляются налоги и платежи в бюджет (budgetary classification code to which tax or payment is transferred)

Общая разница между данными плательщиков и получателей рассчитана по модулю с целью ее объективного отражения в отрицательную и/или положительную сторону.

*** Компании не предоставившие отчет ИПДО для сверки, с предоставлением оправдательных писем

ВСЕГО: Общая сумма поступлений с учетом сумм по КБК, отсутствующих в ТЗ и раскрытых в одностороннем порядке по данным МФ, также по Компаниям, не предоставившим отчет для сверки, согласно объяснениям в сопроводительных письмах, по раскрытых в одностороннем порядке по данным МФ

274 587 452

из них в Национальный фонд РК
из них в Республиканский бюджет РК
из них в местные бюджеты РК

153 449 690

103 444 010

17 693 752