**Анкета предварительного планирования по налоговым процедурам**

|  |
| --- |
|  |
| *(наименование организации, БИН)* |
|  |
| *(адрес нахождения офиса организации, контактный телефон)* |
|  |
| *(ФИО и должность первого руководителя)* |
|  |
| *(материнская компания или собственник)* |
|  |
| *(период налогового аудита / обзора)* |
|  |
| *(анкету заполнил, дата заполнения, электронный адрес)* |
|  |

|  | **Содержание вопроса** | **Ответ** |
| --- | --- | --- |
| **Организационно-управленческая структура организации** |
| **1.1** | *Дочерние и ассоциированные компании (название, место нахождения) доля владения в %* |
|  | *
 |
| **1.2** | *Численность персонала* |
|  | * Всего
* в том числе бухгалтеров
* в том числе иностранные специалисты
 |  |  |
| **Направление деятельности организации** |
| **2.1** | *Отрасль, вид товаров / работ / услуг* |
|  |  |
| **2.2** | *Организация осуществляет деятельность*  *(да/нет)* |
|  | * экспортные операции
* импортные операции
* обороты освобожденные или облагаемые по нулевой ставке НДС
 |  |
| **Состояние бухгалтерского учета** |
| **3.1** | *Бухгалтерский учет ведется* |
|  | * аутсорсинговой организацией
* собственной бухгалтерской службой
 |  |
| **3.2** | *Программное обеспечение по бухгалтерскому учету и заработной плате* |
|  |  |
| **Оценка масштабов деятельности организации** |
| **4.1** | *Показатели деятельности* *По каждой дочерней компании также представить отдельно* *(в млн. тенге)* |
|  | * выручка (доход) за год

2023:2022:* прибыль за год

2023:2022:* сальдо всего активов за год

2023:2022:* капитал за год

2023:2022: |   |
| **4.2** | *Количество операции за весь период аудита (округлить до сотен):* |
|  | * счета покупателям и заказчикам

в том числе нерезидентам* счета поставщиков

в том числе нерезиденты |  |
| **4.3** | *Количество покупателей за весь период аудита (округлить до десятков):* |  |
| **4.4** | *Количество поставщиков за весь период аудита (округлить до десятков):* |  |
| **Требуемые проверки виды налогов** |
| **5** | Виды налоговой отчетности *(да/нет)* |
|  | * Корпоративный подоходный налог (100.00)
* Корпоративный подоходный налог нерезидента у источника выплаты (101.04)
* НДС (300.00)
* налоги и платежи с заработной платы резидентов (200.00)
 |  |
| **Другие вопросы**  |
| **6.1.**  | * *Находится ли компания или любая из ее контролирующих сторон в санкционных списках США, Евросоюза и иных стран?*
* *Не проводились ли в отношении руководства или Компании расследования со стороны государственных органов?*
 |  |
| **6.2.** | * *Сроки выпуска отчета*
 |  |