**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* | |  | |