



ИНН

КПП

Стр. 0 0 1

Форма по КНД 1151006

**Налоговая декларация  
по налогу на прибыль организаций**

Лист 01

Номер корректировки

Налоговый (отчетный) период (код)

Отчетный год

Представляется в налоговый орган (код)

По месту нахождения (учета) (код)

(полное наименование организации / обособленного подразделения / отделения иностранной организации)

Форма реорганизации (ликвидация) (код) / Изменение полномочий (закрытие) обособленного подразделения (код)

ИНН / КПП реорганизованной организации  
(обособленного подразделения)ИНН / КПП изменившего полномочия (закрытого)  
обособленного подразделенияКод государства (территории) налогового  
резидентства иностранной организации

Номер контактного телефона

На \_\_\_\_\_ страницах с приложением подтверждающих документов или их копий на \_\_\_\_\_ листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящей декларации, подтверждаю:**

- 1 – налогоплательщик, налоговый агент
- 2 – представитель налогоплательщика, налогового агента

(фамилия, имя, отчество \* полностью)

Подпись \_\_\_\_\_ Дата \_\_\_\_\_ . \_\_\_\_\_ . \_\_\_\_\_

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия  
представителя налогоплательщика, налогового агента**Заполняется работником налогового органа**

Сведения о представлении декларации

Данная декларация представлена (код)

на \_\_\_\_\_ страницах

с приложением подтверждающих документов

или их копий на \_\_\_\_\_ листах

Дата представления  
декларации\_\_\_\_\_  
Фамилия, имя, отчество \*\_\_\_\_\_  
Подпись

\* Отчество указывается при наличии.



ИНН

КПП Стр.

**Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате**

**Подраздел 1.1. Налог в федеральный бюджет и бюджеты субъектов Российской Федерации**

Показатели  
1

Код строки  
2

Значения показателей  
3

Код по ОКТМО

010

**В федеральный бюджет**

Код бюджетной классификации

030

Сумма налога к доплате (в рублях)

040

Сумма налога к уменьшению (в рублях)

050

**В бюджет субъекта Российской Федерации**

КПП по месту нахождения организации  
(обособленного подразделения)

056

Код бюджетной классификации

060

Сумма налога к доплате (в рублях)

070

Сумма налога к уменьшению (в рублях)

080



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате****Подраздел 1.2. Ежемесячные авансовые платежи**

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Квартал, на который исчисляются авансовые платежи (код)	001	_____
Код по ОКТМО	010	_____
<b>В федеральный бюджет</b>		
Код бюджетной классификации	110	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по первому сроку (в рублях)	120	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по второму сроку (в рублях)	130	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по третьему сроку (в рублях)	140	_____
<b>В бюджет субъекта Российской Федерации</b>		
КПП по месту нахождения организации (обособленного подразделения)	206	_____
Код бюджетной классификации	210	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по первому сроку (в рублях)	220	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по второму сроку (в рублях)	230	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по третьему сроку (в рублях)	240	_____

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

\_\_\_\_\_  
(подпись)\_\_\_\_\_  
(дата)

ИНН: КПП:  Стр. **Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате****Подраздел 1.3. Налог с отдельных видов доходов**

<i>Показатели</i> 1	<i>Код строки</i> 2	<i>Значения показателей</i> 3
------------------------	------------------------	----------------------------------

Код по ОКТМО	010	<input type="text"/>
Вид дохода (код)	020	<input type="text"/>
Код бюджетной классификации	030	<input type="text"/>
Сумма налога по первому сроку (в рублях)	040	<input type="text"/>
Сумма налога по второму сроку (в рублях)	050	<input type="text"/>
Сумма налога по третьему сроку (в рублях)	060	<input type="text"/>
Сумма налога по сроку уплаты за отчетный (налоговый) период (в рублях)	070	<input type="text"/>
Вид дохода (код)	020	<input type="text"/>
Код бюджетной классификации	030	<input type="text"/>
Сумма налога по первому сроку (в рублях)	040	<input type="text"/>
Сумма налога по второму сроку (в рублях)	050	<input type="text"/>
Сумма налога по третьему сроку (в рублях)	060	<input type="text"/>
Сумма налога по сроку уплаты за отчетный (налоговый) период (в рублях)	070	<input type="text"/>
Вид дохода (код)	020	<input type="text"/>
Код бюджетной классификации	030	<input type="text"/>
Сумма налога по первому сроку (в рублях)	040	<input type="text"/>
Сумма налога по второму сроку (в рублях)	050	<input type="text"/>
Сумма налога по третьему сроку (в рублях)	060	<input type="text"/>
Сумма налога по сроку уплаты за отчетный (налоговый) период (в рублях)	070	<input type="text"/>

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:

---

  
(подпись)

---

  
(дата)



ИНН

КПП

Стр.

## Расчет суммы налога

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_ указывается 01, если организация не относится к указанным ниже

Номер документа \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

- 02 – сельскохозяйственный товаропроизводитель
- 03 – резидент (участник) особой (свободной) экономической зоны
- 04 – недропользователь новых морских месторождений
- 06 – резидент территории опережающего развития
- 07 – участник регионального инвестиционного проекта
- 08 – участник специального инвестиционного контракта
- 09 – образовательная организация
- 10 – медицинская организация
- 11 – образовательная и медицинская организация
- 12 – организация, осуществляющая социальное обслуживание граждан

- 14 – оператор по обращению с твердыми коммунальными отходами
- 15 – недропользователь, применяющий налог на дополнительный доход
- 16 – организация по производству СПГ и переработке углеводородов
- 17 – организация, осуществляющая деятельность в области информационных технологий
- 18 – резидент Арктической зоны Российской Федерации
- 19 – организация радиоэлектронной промышленности
- 20 – организация, предоставляющая права использования результатов интеллектуальной деятельности
- 21 – организация по производству аммиака и водорода
- 22 – малая технологическая компания

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Доходы от реализации (стр.040 приложения № 1 к Листу 02)	010	_____
Внереализационные доходы (стр.100 приложения № 1 к Листу 02)	020	_____
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 приложения № 2 к Листу 02)	030	_____
Внереализационные расходы (стр.200 + стр.300 приложения № 2 к Листу 02)	040	_____
Убытки (стр.360 приложения № 3 к Листу 02)	050	_____
<b>Итого прибыль (убыток)</b> (стр.010 + стр.020 - стр.030 - стр.040 + стр.050) + (стр.330 - стр.340) Листа 06	060	_____
Доходы, исключаемые из прибыли	070	_____
Налоговая база (стр.060 - стр.070 - стр.400 приложения № 2 к Листу 02 + стр.100 Листов 05 + стр.550 Листа 05.1 + стр.530 Листа 06 + стр.050 Листов 08 (или - стр.050 Листов 08, если показатель указан со знаком «минус») - стр.010 Листа 04 с кодом вида дохода «37»)	100	_____
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период (стр.150 приложения № 4 к Листу 02)	110	_____
Налоговая база для исчисления налога (стр.100 - стр.110)	120	_____
Ставка налога в федеральный бюджет (%)	150	_____
Ставка налога в бюджет субъекта Российской Федерации (%)	160	_____
Сумма исчисленного налога – всего	180	_____
в том числе:		
в федеральный бюджет (стр.120 x стр.150 : 100)	190	_____
в бюджет субъекта Российской Федерации (стр.120 x стр.160 : 100)	200	_____



ИНН: [ ]

КПП: [ ] Стр. [ ]

Признак налогоплательщика (код) [ ]

Номер документа [ ] / [ ]

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Сумма начисленных авансовых платежей за отчетный (налоговый) период – всего в том числе:	210	[ ]
в федеральный бюджет	220	[ ]
в бюджет субъекта Российской Федерации	230	[ ]
Сумма налога, выплаченная за пределами Российской Федерации и засчитываемая в уплату налога согласно статье 311 Налогового кодекса Российской Федерации (далее - Кодекс) в том числе:	240	[ ]
в федеральный бюджет	250	[ ]
в бюджет субъекта Российской Федерации	260	[ ]
Сумма торгового сбора, исчисленная с начала налогового периода	265	[ ]
Сумма торгового сбора, на которую уменьшены авансовые платежи в бюджет субъекта Российской Федерации за предыдущий отчетный период	266	[ ]
Сумма торгового сбора, на которую уменьшены исчисленные авансовые платежи (налог) в бюджет субъекта Российской Федерации за отчетный (налоговый) период	267	[ ]
Сумма уменьшения авансовых платежей (налога) при применении налоговых вычетов в федеральный бюджет	268	[ ]
в бюджет субъекта Российской Федерации	269	[ ]
Сумма налога к доплате в федеральный бюджет (стр.190 - стр.220 - стр.250 - стр.268)	270	[ ]
в бюджет субъекта Российской Федерации (стр.200 - стр.230 - стр.260 - стр.267 - стр.269)	271	[ ]
Сумма налога к уменьшению в федеральный бюджет (стр.220 + стр.250 + стр.268 - стр.190)	280	[ ]
в бюджет субъекта Российской Федерации (стр.230 + стр.260 + стр.267 + стр.269 - стр.200)	281	[ ]
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих уплате в квартале, следующем за текущим отчетным периодом в том числе:	290	[ ]
в федеральный бюджет	300	[ ]
в бюджет субъекта Российской Федерации	310	[ ]
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих уплате в первом квартале следующего налогового периода в том числе:	320	[ ]
в федеральный бюджет	330	[ ]
в бюджет субъекта Российской Федерации	340	[ ]
По налогоплательщикам – участникам региональных инвестиционных проектов: объем капитальных вложений, осуществленных в целях реализации инвестиционного проекта	350	[ ]
разница между суммой налога, рассчитанной по общей налоговой ставке, и суммой налога, исчисленной с применением пониженных налоговых ставок	351	[ ]



ИНН

КПП Стр.

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа

Показатели  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3

По налогоплательщикам – участникам специальных инвестиционных контрактов:

объем капитальных вложений в инвестиционный проект, размер которых предусмотрен специальным инвестиционным контрактом

352

совокупный объем расходов и недополученных доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, образующихся в связи с применением мер стимулирования деятельности в сфере промышленности в отношении инвестиционного проекта

353

По налогоплательщикам – резидентам территории опережающего развития, резидентам свободного порта Владивосток, резидентам Арктической зоны Российской Федерации:

доходы, учитываемые при определении первой прибыли от деятельности, осуществляемой при исполнении соглашения

357

расходы, учитываемые при определении первой прибыли от деятельности, осуществляемой при исполнении соглашения

358

разница между доходами и расходами, указанными по стр.357 и стр. 358

359

По налогоплательщикам – отделениям иностранных организаций:

налоговая база при осуществлении деятельности подготовительного и вспомогательного характера в пользу третьих лиц

370

расходы, понесенные иностранной организацией, осуществляющей деятельность подготовительного и вспомогательного характера

390

ИНН: КПП:  Стр. **Состав доходов налогоплательщика**Признак налогоплательщика (код) Номер документа 

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Выручка от реализации – всего	010	
в том числе:		
выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	011	
выручка от реализации покупных товаров	012	
выручка от реализации имущественных прав, за исключением доходов от реализации прав требований долга, указанных в приложении № 3 к Листу 02	013	
выручка от реализации прочего имущества	014	
Выручка от реализации (выбытия, погашения) ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг – всего	020	
в том числе		
сумма отклонения фактической выручки от реализации (выбытия) ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, ниже:		
минимальной (расчетной) цены по обращающимся ценным бумагам	021	
минимальной (расчетной) цены по необрачающимся ценным бумагам	022	
Выручка от реализации (выбытия, погашения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг – всего	023	
в том числе сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены	024	
Выручка от реализации предприятия как имущественного комплекса	027	
Выручка от реализации по операциям, отраженным в приложении № 3 к Листу 02 (стр.340 приложения № 3 к Листу 02)	030	
<b>Итого сумма доходов от реализации (стр.010 + стр.020 + стр. 023 + стр.027 + стр. 030)</b>	040	
<b>Внереализационные доходы – всего</b>	100	
в том числе:		
доходы прошлых лет, выявленные в отчетном (налоговом) периоде	101	
в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при демонтаже или разборке при ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств	102	
в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (кроме указанных в статье 251 Кодекса), а также имущества, выявленного в результате инвентаризации	103	
штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, суммы возмещения причиненного ущерба	104	
сумма восстановленных расходов на капитальные вложения в соответствии с абзацем четвертым пункта 9 статьи 258 Кодекса	105	
доходы, полученные профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими дилерскую деятельность, включая банки, по операциям с производными финансовыми инструментами, не обращающимися на организованном рынке	106	
доходы в виде части прибыли от участия в инвестиционном товариществе	107	
доходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида	108	
доходы в виде положительной курсовой разницы (пункт 11 статьи 250 Кодекса)	109	



ИНН

КПП

Стр.

## Состав расходов налогоплательщика

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа

Показатели  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам)	010	
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящиеся к реализованным товарам	020	
в том числе стоимость реализованных покупных товаров	030	
Косвенные расходы – всего	040	
в том числе:		
суммы налогов и сборов (страховых взносов), за исключением перечисленных в статье 270 Кодекса	041	
расходы на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 статьи 258 Кодекса в размере:		
не более 10%	042	
не более 30%	043	
расходы, учтенные в отчетном (налоговом) периоде с применением повышающего коэффициента в соответствии с подпунктом 26 пункта 1 статьи 264 Кодекса	045	
расходы, понесенные иностранной организацией, относящиеся к деятельности постоянного представительства (отделения)	047	
расходы на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки (далее - НИОКР)	052	
в том числе не давшие положительного результата	053	
из суммы по стр.052 расходы на НИОКР, учтенные в составе прочих расходов с применением повышающего коэффициента (пункт 7 статьи 262 Кодекса)	054	
в том числе не давшие положительного результата	055	
Стоимость реализованных имущественных прав (кроме прав требований долга, указанных в приложении № 3 к Листу 02)	059	
Цена приобретения реализованного прочего имущества и расходы, связанные с его реализацией	060	
Стоимость чистых активов предприятия, реализованного как имущественный комплекс	061	



ИНН

КПП

Стр.

## Приложение № 2 к Листу 02 (продолжение)

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа

Показатели  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3

Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, погашением) ценных бумаг профессиональными участниками рынка ценных бумаг

070

сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены

071

Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, погашением) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг

072

сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены

073

Расходы по операциям, отраженным в приложении № 3 к Листу 02 (стр.350 приложения № 3 к Листу 02)

080

Суммы убытков прошлых лет по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы, учитываемые в уменьшение прибыли текущего отчетного (налогового) периода, полученной по указанным видам деятельности

090

Сумма убытка от реализации амортизируемого имущества, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода

100

Сумма надбавки, уплачиваемая покупателем предприятия как имущественного комплекса, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода

120

**Итого признанных расходов (сумма строк 010, 020, 040, 059 - 070, 072, 080 - 120)**

130

Сумма амортизации за отчетный (налоговый) период, начисленная:

линейным методом

131

в том числе по нематериальным активам

132

нелинейным методом

133

в том числе по нематериальным активам

134

Метод начисления амортизации, отраженный в учетной политике (код)

135

1 - линейный

2 - нелинейный

**Внереализационные расходы – всего**

200

в том числе:

расходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида, в том числе по ценным бумагам, эмитированным налогоплательщиком

201

из них:

сумма процентов по задолженности, признаваемой контролируемой

202

расходы на ликвидацию выводимых из эксплуатации основных средств, на списание нематериальных активов, на ликвидацию объектов незавершенного строительства и иного имущества, охрану недр и другие аналогичные работы

204

штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, суммы возмещения причиненного ущерба

205

расходы профессиональных участников рынка ценных бумаг, включая банки, по операциям с производными финансовыми инструментами, не обращающимися на организованном рынке

206

расходы в виде части убытка от участия в инвестиционном товариществе

207

расходы в виде отрицательной курсовой разницы (подпункт 5 пункта 1 статьи 265 Кодекса)

208



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_

Стр. \_\_\_\_\_

**Приложение № 2 к Листу 02 (продолжение)**

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_

Номер документа \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

<i>Показатели 1</i>	<i>Код строки 2</i>	<i>Сумма в рублях 3</i>
<b>Убытки, приравненные к внереализационным расходам – всего</b>	300	_____
в том числе:		
убытки прошлых налоговых периодов, выявленные в текущем отчетном (налоговом) периоде	301	_____
суммы безнадежных долгов, а в случае, если налогоплательщик принял решение о создании резерва по сомнительным долгам, суммы безнадежных долгов, не покрытые за счет резерва	302	_____
<b>Корректировка налоговой базы по выявленным ошибкам (искажениям), относящимся к прошлым налоговым периодам, приведшим к излишней уплате налога – всего</b>	400	_____
в том числе:		
за _____ год	401	_____
за _____ год	402	_____
за _____ год	403	_____



0021 9129

ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

Приложение № 3 к Листу 02

**Расходы по операциям, особенности учета которых установлены  
статьями 268, 275.1, 276, 279, 323 Кодекса**

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_

Номер документа \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Количество реализованных объектов амортизируемого имущества - всего (единиц)	010	_____
в том числе объектов, реализованных с убытком (единиц)	020	_____
Выручка от реализации амортизируемого имущества	030	_____
Остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества и расходы, связанные с его реализацией	040	_____
Прибыль от реализации амортизируемого имущества (без учета объектов, реализованных с убытком)	050	_____
Убытки от реализации амортизируемого имущества (без учета объектов, реализованных с прибылью)	060	_____
Выручка от реализации права требования долга до наступления срока платежа (пункт 1 статьи 279 Кодекса)	100	_____
Стоимость реализованного права требования долга до наступления срока платежа	120	_____
Убыток от реализации права требования долга в соответствии с пунктом 1 статьи 279 Кодекса:		
размер убытка, соответствующий сумме процентов, исчисленных в соответствии со статьей 269 Кодекса	140	_____
размер убытка, превышающий сумму процентов, исчисленных в соответствии со статьей 269 Кодекса	150	_____

ИНН: КПП:  Стр. 

## Приложение № 3 к Листу 02 (продолжение)

Признак налогоплательщика (код) Номер документа 

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Выручка от реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы	180	<input type="text"/>
Расходы, понесенные обслуживающими производствами и хозяйствами при реализации ими товаров (работ, услуг), имущественных прав в текущем отчетном (налоговом) периоде	190	<input type="text"/>
Сумма убытков текущего отчетного (налогового) периода по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы	200	<input type="text"/>
в том числе убытки, не учитываемые для целей налогообложения в текущем отчетном (налоговом) периоде	201	<input type="text"/>
Доходы учредителя доверительного управления (доходы выгодоприобретателя), полученные в рамках договора доверительного управления имуществом	210	<input type="text"/>
в том числе внереализационные доходы	211	<input type="text"/>
Расходы учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), связанные с осуществлением договора доверительного управления имуществом	220	<input type="text"/>
в том числе внереализационные расходы	221	<input type="text"/>
Убытки, полученные в отчетном (налоговом) периоде в рамках договора доверительного управления имуществом	230	<input type="text"/>
Цена реализации права на земельный участок	240	<input type="text"/>
Сумма не возмещенных налогоплательщику затрат, связанных с приобретением права на земельный участок	250	<input type="text"/>
Убыток от реализации права на земельный участок	260	<input type="text"/>
Итого выручка от реализации по операциям, отраженным в приложении № 3 к Листу 02 (сумма строк 030, 100, 180, (210-211), 240 приложения № 3 к Листу 02)	340	<input type="text"/>
Итого расходы по операциям, отраженным в приложении № 3 к Листу 02 (сумма строк 040, 120, 190, (220-221), 250 приложения № 3 к Листу 02)	350	<input type="text"/>
Убытки по операциям, отраженным в приложении № 3 к Листу 02 (сумма строк 060, 150, 201, 230, 260 приложения № 3 к Листу 02)	360	<input type="text"/>

ИНН КПП  Стр. **Расчет суммы убытка, уменьшающего налоговую базу**Признак налогоплательщика (код)  указывается 01, если организация не относится к указанным нижеНомер документа 

- 03 – резидент (участник) особой (свободной) экономической зоны
- 04 – недропользователь новых морских месторождений
- 05 – операции с необращаемыми: ценными бумагами, производными финансовыми инструментами; цифровыми финансовыми активами
- 51 – операции с цифровой валютой
- 06 – резидент территории опережающего развития
- 07 – участник регионального инвестиционного проекта
- 08 – участник специального инвестиционного контракта
- 15 – недропользователь, применяющий налог на дополнительный доход

- 16 – организация по производству СПГ и переработке углеводородов
- 17 – организация, осуществляющая деятельность в области информационных технологий
- 18 – резидент Арктической зоны Российской Федерации
- 19 – организация радиоэлектронной промышленности
- 20 – организация, предоставляющая права использования результатов интеллектуальной деятельности
- 21 – организация по производству аммиака и водорода
- 22 – малая технологическая компания

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Остаток непоперенесенного убытка на начало налогового периода - всего	010	<input type="text"/>
в том числе:		
за <input type="text"/> год	040	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	050	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	060	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	070	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	080	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	090	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	100	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	110	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	120	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	130	<input type="text"/>
Налоговая база за отчетный (налоговый) период (стр. 100 Листа 02 или стр. 060 Листа 05 или стр. 500 Листа 05.1)	140	<input type="text"/>
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период – всего	150	<input type="text"/>
Остаток непоперенесенного убытка на конец налогового периода – всего	160	<input type="text"/>



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

Приложение № 5 к Листу 02

**Распределение налога в бюджеты субъектов Российской Федерации**

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_ указывается 01, если организация не относится к указанным ниже

Номер документа \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

- 03 – резидент (участник) особой (свободной) экономической зоны
- 06 – резидент территории опережающего развития
- 07 – участник регионального инвестиционного проекта
- 08 – участник специального инвестиционного контракта
- 15 – недропользователь, применяющий налог на дополнительный доход
- 16 – организация по производству СПГ и переработке углеводородов
- 18 – резидент Арктической зоны Российской Федерации
- 19 – организация радиоэлектронной промышленности
- 20 – организация, предоставляющая права использования результатов интеллектуальной деятельности
- 21 – организация по производству аммиака и водорода
- 22 – малая технологическая компания

Расчет составлен (код) \_\_\_\_\_

- 1 – по организации без входящих в нее обособленных подразделений
- 2 – по обособленному подразделению
- 3 – по обособленному подразделению, закрытому в течение текущего налогового периода
- 4 – по группе обособленных подразделений, находящихся на территории одного субъекта Российской Федерации

КПП \_\_\_\_\_ возложение обязанности по уплате налога на обособленное подразделение \_\_\_\_\_ 1 – возложена 0 – не возложена

Наименование обособленного подразделения

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Налоговая база в целом по организации	030	
в том числе без учета закрытых в течение текущего налогового периода обособленных подразделений	031	
Доля налоговой базы (%)	040	
Налоговая база, исходя из доли	050	
в том числе для исчисления налога по пониженной ставке	051	
Ставка налога в бюджет субъекта Российской Федерации (%)	060	
Закон субъекта Российской Федерации, которым установлена налоговая ставка	061	/ / /
Сумма налога	070	
Начислено налога в бюджет субъекта Российской Федерации	080	
Сумма налога, выплаченная за пределами Российской Федерации и засчитываемая в уплату налога	090	
Сумма торгового сбора, исчисленная с начала налогового периода	095	
Сумма торгового сбора, на которую уменьшены авансовые платежи в бюджет субъекта Российской Федерации за предыдущий отчетный период	096	
Сумма торгового сбора, на которую уменьшены исчисленные авансовые платежи (налог) в бюджет субъекта Российской Федерации за отчетный (налоговый) период	097	
Сумма налоговых вычетов	098	
Сумма налога к доплате	100	
Сумма налога к уменьшению	110	
Ежемесячные авансовые платежи в квартале, следующем за отчетным периодом	120	
Ежемесячные авансовые платежи на первый квартал следующего налогового периода	121	



ИНН:   
КПП:  Стр.

### Расчет инвестиционных налоговых вычетов Раздел А. Расчет инвестиционного налогового вычета

Расчет составлен (код) 

- 1 – по организации без входящих в неё обособленных подразделений
- 2 – по обособленному подразделению
- 3 – по обособленному подразделению, закрытому в течение текущего налогового периода
- 4 – по группе обособленных подразделений, находящихся на территории одного субъекта Российской Федерации
- 5 – по организации, не имеющей обособленных подразделений

КПП по месту учета организации/по месту нахождения обособленного подразделения (ответственного обособленного подразделения)

Закон субъекта Российской Федерации, которым установлено право на налоговый вычет  ·  ·  №

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Максимальный размер инвестиционного налогового вычета – всего	010	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
в том числе:		
не более 90% суммы расходов, составляющей первоначальную стоимость основного средства, предусмотренных подпунктом 1 пункта 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 01)	011	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
не более 90% суммы расходов, составляющей величину изменения первоначальной стоимости основного средства, предусмотренных подпунктом 2 пункта 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 02)	012	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов в виде пожертвований государственным (муниципальным) учреждениям культуры и (или) некоммерческим организациям (фондам), предусмотренных подпунктом 3 пункта 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 03)	013	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
не более 85% суммы расходов на создание объектов инфраструктуры, предусмотренных подпунктом 4 пункта 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 04)	014	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходы на создание объектов транспортной и коммунальной инфраструктур (код расходов - 05)	015	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
не более 80% суммы расходов на создание объектов социальной инфраструктуры (код расходов - 06)	016	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
сумма иных расходов, формирующих инвестиционный налоговый вычет, в соответствии с пунктом 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 07)	017	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
Остаток инвестиционного налогового вычета, не учтенного при исчислении налога за предыдущие налоговые периоды – всего	020	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
в том числе в части:		
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	021	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	022	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	023	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	024	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
Предельная величина инвестиционного налогового вычета текущего налогового (отчетного) периода (стр.040 Раздела Б или стр.040 Раздела В)	030	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
Возможная сумма инвестиционного налогового вычета текущего налогового (отчетного) периода (стр.010+стр.020), но не более стр.030	040	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
Сумма инвестиционного налогового вычета, учитываемая в текущем налоговом (отчетном) периоде (не выше стр.030) – всего	050	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
в том числе в части:		
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	051	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	052	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	053	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	054	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
Остаток неучтенного инвестиционного налогового вычета на конец налогового периода – всего (стр.010+стр.020–стр.050) *	060	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
в том числе в части:		
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	061	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	062	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	063	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>
расходов с кодом <span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>	064	<span style="border: 1px dashed black; padding: 2px 10px;"></span>

\* Заполняется в налоговой декларации за налоговый период.



0021 9174

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 7 к Листу 02 (продолжение)

Раздел Б. Расчет предельной величины инвестиционного налогового вычета организацией, не имеющей обособленных подразделений

Показатели 1

Код строки 2

Сумма в рублях 3

Налоговая база для исчисления налога, указанная по строке 120 Листа 02

010

Ставка налога, применяемая для расчета предельной величины инвестиционного налогового вычета (5% или иной размер, определенный законом субъекта Российской Федерации) (%)

020

Сумма налога в бюджет субъекта Российской Федерации:

исчисленная по строке 200 Листа 02

030

исчисленная по ставке, применяемой для расчета предельной величины инвестиционного налогового вычета (стр.010 x стр.020/100)

031

Предельная величина инвестиционного налогового вычета текущего налогового (отчетного) периода (стр.030 – стр.031)

040







ИНН

КПП  Стр.

**Приложение № 7 к Листу 02  
(продолжение Раздела Г)**

<i>Показатели</i> 1	<i>Код строки</i> 2	<i>Сумма в рублях</i> 3
Сумма расходов, указанных по строкам 021, 022 и 024, на которую могут быть уменьшены платежи в федеральный бюджет организаций, не имеющих обособленных подразделений (стр.021 + стр.022 + стр.024 + $\Sigma$ стр.028, но не более показателя по стр.010)	030	
Сумма расходов, указанных по строкам 021, 022 и 024, на которую могут быть уменьшены платежи в федеральный бюджет организаций, имеющих обособленные подразделения (стр.021 + стр.022 + стр.024 + $\Sigma$ стр.028, но не более показателя по стр.011)	031	
Сумма расходов, указанная по строке 023, на которую могут быть уменьшены платежи в федеральный бюджет (стр.023, но не более показателя по стр.010)	040	
Сумма расходов, на которую уменьшены платежи текущего налогового (отчетного) периода в федеральный бюджет – всего (не выше суммы показателей по стр.030, 031, 040 и не выше показателя по стр.010)	050	
в том числе из указанных:		
по строке 021 + стр.028 с кодом расходов 01	051	
по строке 022 + стр.028 с кодом расходов 02	052	
по строке 023	053	
по строке 024 + стр.028 с кодом расходов 07	054	
Остаток неучтенного инвестиционного налогового вычета на конец налогового периода – всего (стр.020 + стр.026 - стр.050)	060	
в том числе в части:		
расходов с кодом	062	
расходов с кодом	062	
расходов с кодом	062	
расходов с кодом	062	
расходов с кодом	062	
расходов с кодом	062	
расходов с кодом	062	



ИНН

КПП

Стр.

Приложение № 7 к Листу 02  
(продолжение)**Раздел Д. Расчет федерального инвестиционного налогового вычета**

Расчет составлен (код)

1 – организацией, осуществившей расходы

2 – организацией, входящей в одну группу с налогоплательщиком, осуществившим расходы

ИНН организации, осуществившей расходы

Показатели  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3

Сумма неиспользованного федерального инвестиционного налогового вычета (далее - ФИНВ) на начало отчетного (налогового) периода – всего

в том числе:

за  год
за  год
за  год
за  год
за  год

Сумма налога, исчисленная в федеральный бюджет (стр.190 Листа 02)

Сумма расходов, формирующих ФИНВ отчетного (налогового) периода - всего

в том числе составляющих:

первоначальную стоимость объектов основных средств

изменение величины первоначальной стоимости объектов основных средств

первоначальную стоимость нематериальных активов

изменение величины первоначальной стоимости нематериальных активов

Предельная величина ФИНВ отчетного (налогового) периода (стр.100 + стр.130, но не более стр.120 Листа 02 \* 8% – стр.250 Листа 02 – стр.120 Листа 02 \* 3%)

Остаток неиспользованного ФИНВ на конец налогового периода – всего (стр.100 + стр.130 – стр.170)

в том числе:

за  год
за  год
за  год
за  год
за  год







ИНН

КПП

Стр.

**Раздел Б. Расчет налога  
с доходов в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам**

Вид дохода (код)

17

<i>Показатели</i> 1	<i>Код строки</i> 2	<i>Сумма (руб.)</i> 3
Налоговая база	010	
Ставка налога (%)	020	
Исчислено налога с доходов	030	
Начислено налога в предыдущие отчетные периоды	040	
Сумма налога, исчисленная с доходов, выплаченных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода	050	



ИНН :

КПП :  Стр.

### Раздел В. Реестр получателей доходов

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей	
		3	4
ИНН получателя	005	<input type="text"/>	Тип <input type="text"/>
Наименование получателя	010		
<div style="border: 1px dotted black; height: 115px;"></div>			
Дата перечисления доходов	040	<input type="text"/>	
Сумма доходов (в рублях)	050	<input type="text"/>	
Сумма налога (в рублях)	060	<input type="text"/>	

ИНН: КПП:  Стр. **Расчет налога, исчисленного по ставкам, отличным от ставок,  
указанных в пункте 1 статьи 284 Кодекса**Вид дохода (код) 

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Налоговая база	010	<input type="text"/>
Доходы, уменьшающие налоговую базу	020	<input type="text"/>
Ставка налога (%)	030	<input type="text"/>
Исчислено налога с доходов	040	<input type="text"/>
Сумма налога с выплаченных дивидендов за пределами Российской Федерации, засчитанная в уплату налога в соответствии со статьями 275, 311 Кодекса, в предыдущие отчетные периоды (сумма строк 050 и 060 за предыдущий отчетный период)	050	<input type="text"/>
Сумма налога с выплаченных дивидендов за пределами Российской Федерации, засчитываемая в уплату налога в соответствии со статьями 275, 311 Кодекса	060	<input type="text"/>
Начислено налога в предыдущие отчетные периоды (сумма строк 070 и 080 за предыдущий отчетный период)	070	<input type="text"/>
<b>Сумма налога, исчисленная с доходов, полученных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода</b> (стр.040-стр.050-стр.060-стр.070)	080	<input type="text"/>



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Расчет налоговой базы по операциям,  
финансовые результаты которых учитываются в особом порядке**

Вид операции: \_\_\_\_\_

1 – с необращающимися: ценными бумагами, производными финансовыми инструментами; цифровыми финансовыми активами  
2 – по операциям с ценными бумагами, обращающимися и не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученными первичными владельцами государственных ценных бумаг в результате новации  
3 – с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке, заключенным после 01.07.2009, дата завершения которых наступает с 01.01.2010

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Доходы – всего	010	_____
в том числе:		
от выбытия необращающихся ценных бумаг	011	_____
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены	012	_____
от выбытия необращающихся производных финансовых инструментов	013	_____
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены	014	_____
в виде части прибыли от участия в инвестиционном товариществе	015	_____
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, погашением) – всего	020	_____
в том числе:		
связанные с приобретением и реализацией (выбытием, погашением) необращающихся ценных бумаг	021	_____
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены	022	_____
от выбытия необращающихся производных финансовых инструментов	023	_____
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены	024	_____
в виде части убытка от участия в инвестиционном товариществе	025	_____
Итого прибыль (убыток) (стр. 010 - стр. 020)	040	_____
Сумма корректировки прибыли (убытка)	050	_____
Налоговая база без учета убытков, полученных в предыдущих налоговых периодах (стр. 040 - стр. 050)	060	_____
Сумма убытка или части убытка, уменьшающая налоговую базу за отчетный (налоговый) период (стр.150 приложения № 4 к Листу 02 с кодом "05" по реквизиту "Признак налогоплательщика (код)")	080	_____
<b>Налоговая база (стр. 060 - стр. 080)</b>	<b>100</b>	_____



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Операции с цифровой валютой**

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
<b>Доходы</b>		
<b>Доходы (выручка) от реализации цифровой валюты (далее – ЦВ) (всего)</b>	100	
в том числе:		
от реализации ЦВ, полученной в результате майнинга	105	
сумма увеличения доходов в связи с отклонением цены от рыночной котировки	110	
от реализации ЦВ, не связанной с майнингом	115	
сумма увеличения доходов в связи с отклонением цены от рыночной котировки	120	
доходы от безвозмездной передачи ЦВ	125	
<b>Внереализационные доходы (всего)</b>		
в том числе:		
в виде ЦВ, полученной в результате майнинга	205	
в виде ЦВ, полученной безвозмездно	210	
<b>Расходы</b>		
<b>Расходы, связанные с приобретением, получением (за исключением майнинга) и реализацией ЦВ (всего)</b>	300	
в том числе:		
стоимость приобретения ЦВ, реализованной в отчетном (налоговом) периоде	305	
стоимость реализованной ЦВ, полученной в результате осуществления майнинга	310	
стоимость реализованной ЦВ, полученной безвозмездно	315	
стоимость приобретения ЦВ, переданной впоследствии безвозмездно	320	
прочие расходы, связанные с реализацией ЦВ (всего)	325	
из них:		
на оплату услуг посредников, не являющихся организаторами торговли ЦВ (включая биржи)	326	
прочие расходы, связанные с приобретением, получением (за исключением майнинга) реализованной ЦВ (всего)	330	
из них:		
на оплату услуг посредников, не являющихся организаторами торговли ЦВ (включая биржи)	331	
Сумма превышения расходов в связи с отклонением цены приобретения ЦВ от рыночной котировки	350	

ИНН: КПП:  Стр. 

## Лист 05.1 (продолжение)

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
<b>Расходы, связанные с получением ЦВ в результате майнинга (всего)</b>	400	<input type="text"/>
в том числе:		
сумма амортизации по основным средствам и (или) нематериальным активам, используемым при майнинге ЦВ	405	<input type="text"/>
сумма расходов на приобретение электрической и (или) иной энергии	410	<input type="text"/>
суммы налогов и сборов (страховых взносов), за исключением перечисленных в статье 270 Кодекса	415	<input type="text"/>
сумма расходов на оплату труда, учитываемых в соответствии со статьей 255 Кодекса	420	<input type="text"/>
сумма расходов в виде арендных платежей за имущество, используемое при майнинге ЦВ	425	<input type="text"/>
<b>Прибыль по операциям с ЦВ</b>	500	<input type="text"/>
(стр. 100 + стр. 200 - стр. 300 - стр. 400)		
<b>Убыток по операциям с ЦВ</b>	520	<input type="text"/>
(стр. 100 + стр. 200 - стр. 300 - стр. 400, если результат расчета отрицательный)		
Сумма убытка, уменьшающая прибыль за отчетный (налоговый) период (стр. 150 приложения № 4 к Листу 02 с кодом «51» в реквизите "Признак налогоплательщика (код)")	530	<input type="text"/>
<b>Налоговая база по операциям с ЦВ</b>	550	<input type="text"/>
(стр. 500 - стр. 530)		

Метод списания стоимости ЦВ:  1 – по стоимости первой по времени приобретения (ФИФО)  
 2 – по стоимости единицы

Метод начисления амортизации:  1 – линейный  
 2 – нелинейный

ИНН: КПП:  Стр.: 

**Налоговая база негосударственного пенсионного фонда  
от размещения пенсионных резервов \***

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Доход негосударственного пенсионного фонда в том числе:	010	<input type="text"/>
от реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения), обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	020	<input type="text"/>
сумма отклонения фактической выручки от реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, от минимальной (расчетной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг	030	<input type="text"/>
от реализации или иного выбытия необразающихся ценных бумаг (в том числе погашения)	040	<input type="text"/>
сумма отклонения фактической выручки от реализации необразающихся ценных бумаг от минимальной (расчетной) цены	050	<input type="text"/>
в виде процентов по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса	060	<input type="text"/>
в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, по облигациям с ипотечным покрытием и доходам учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, указанным в подпункте 2 пункта 4 статьи 284 Кодекса	070	<input type="text"/>
от долевого участия в других организациях	080	<input type="text"/>
в виде процентов по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса, налог по которым удерживается налоговым агентом	090	<input type="text"/>
в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, налог по которым удерживается налоговым агентом	100	<input type="text"/>
от осуществления других инвестиций (вложений)	110	<input type="text"/>
Сумма размещенных пенсионных резервов за отчетный период	120	<input type="text"/>
Доход негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный исходя из ставки рефинансирования Банка России и суммы размещенного пенсионного резерва	130	<input type="text"/>
в том числе:		
приходящийся на ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	140	<input type="text"/>
приходящийся на необразающиеся ценные бумаги	150	<input type="text"/>
в виде процентного дохода по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса	160	<input type="text"/>



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, по облигациям с ипотечным покрытием и доходам учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, указанным в подпункте 2 пункта 4 статьи 284 Кодекса	170	
полученный от других инвестиций (вложений)	180	
Расходы, связанные с размещением пенсионных резервов (сумма строк 200, 210, 220)	190	
в том числе:		
приходящиеся на вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	200	
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг	201	
приходящиеся на вложения в необращающиеся ценные бумаги	210	
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены сделок на неорганизованном рынке ценных бумаг	211	
приходящиеся на другие инвестиции (вложения)	220	
Процент отчислений на пополнение средств пенсионных резервов от дохода, полученного от размещения средств пенсионных резервов	230	
Отчисления от дохода от размещения пенсионных резервов (сумма строк 250-320)	240	
в том числе:		
направляемые в состав собственных средств фонда	241	
на формирование страхового резерва	242	
из показателей строки 240:		
отчисления от размещения пенсионных резервов от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	250	
отчисления от размещения пенсионных резервов от вложений в необращающиеся ценные бумаги	260	
отчисления от доходов в виде процентов по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса	270	
отчисления от доходов в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, по облигациям с ипотечным покрытием и от доходов учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, указанным в подпункте 2 пункта 4 статьи 284 Кодекса	280	
отчисления от доходов, полученных от долевого участия в других организациях	290	
отчисления от доходов в виде процентов по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса, налог по которым удерживается налоговым агентом	300	
отчисления от доходов в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, налог по которым удерживается налоговым агентом	310	
отчисления от осуществления других инвестиций (вложений)	320	



ИНН

КПП

Стр.

Показатели 1	Код строки 2	Сумма рублей 3
<b>Прибыль (убыток)</b>		
Прибыль (убыток) от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	330	
Суммы, исключаемые из прибыли от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	340	
Прибыль (убыток) от вложений в необрачающиеся ценные бумаги	350	
Суммы, исключаемые из прибыли от вложений в необрачающиеся ценные бумаги	360	
Доход в виде процентов по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса	370	
Доход в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, по облигациям с ипотечным покрытием и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, указанным в подпункте 2 пункта 4 статьи 284 Кодекса	380	
Прибыль (убыток) от осуществления других инвестиций (вложений)	390	
Суммы, исключаемые из прибыли от осуществления других инвестиций (вложений)	400	
Налоговая база от вложений в необрачающиеся ценные бумаги (стр.350-стр.360)	450	
Остаток непоперенесенного убытка по завершенным сделкам по операциям с необрачающимися ценными бумагами на 31.12.2014	458	
в том числе на начало текущего налогового периода	459	
Сумма убытка или части убытка, полученного в предыдущем (предыдущих) налоговом (налоговых) периоде (периодах). Входящее сальдо	460	
Сумма убытка, признаваемая в отчетном (налоговом) периоде в целях налогообложения	470	
в том числе из убытков, указанных по строке 458	471	
Сумма неучтенного на конец налогового периода убытка, подлежащего переносу на будущий отчетный (налоговый) период. Исходящее сальдо (стр.460-стр.470+стр.471)	480	
Остаток непоперенесенного убытка из убытков, указанных по строке 458. Исходящее сальдо (стр.459-стр.471)	481	
Налоговая база от осуществления других инвестиций (стр.390-стр.400)	490	
Сумма убытка или части убытка, полученного в предыдущем (предыдущих) налоговом (налоговых) периоде (периодах). Входящее сальдо	500	
Сумма убытка, признаваемая в отчетном (налоговом) периоде в целях налогообложения	510	
Сумма неучтенного убытка, подлежащего переносу на будущий отчетный (налоговый) период. Исходящее сальдо (стр.500-стр.510)	520	
<b>Налоговая база для исчисления налога</b>		
(стр.450-стр.470+стр.490-стр.510)	530	



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Отчет о целевом использовании имущества  
(денежных средств)**

Код вида поступлений	Дата поступления / Срок использования (до какой даты)		Стоимость имущества, работ, услуг или сумма денежных средств / Сумма средств, срок использования которых не истек		Сумма средств, использованных по назначению в течение установленного срока / Сумма средств, использованных не по назначению или не использованных в установленный срок	
	1	2 / 5	3 / 6	3 / 6	4 / 7	4 / 7
01		•				
		•				
02		•				
		•				
03		•				
		•				
04		•				
		•				
05		•				
		•				
06		•				
		•				
07		•				
		•				
08		•				
		•				
09		•				
		•				
<b>Итого по отчету</b>						



ИНН

КПП Стр.

Корректировки, связанные с ценообразованием

Вид корректировки

Form field for correction type

- 1 – самостоятельная корректировка (пункты 6 и 6.1 статьи 105.3 Кодекса)
2 – симметричная корректировка (подпункт 1 пункта 2 статьи 105.18 Кодекса)
3 – симметричная корректировка (подпункт 2 пункта 2 статьи 105.18 Кодекса)
4 – обратная корректировка (абзац первый пункта 12 статьи 105.18 Кодекса)
5 – обратная корректировка (абзац второй пункта 12 статьи 105.18 Кодекса)
6 – корректировка по результатам взаимосогласительной процедуры в соответствии с международным договором Российской Федерации по вопросам налогообложения (пункт 1 статьи 105.18-1 Кодекса)

Код основания отнесения сделки к контролируемой в соответствии со статьей 105.14 Кодекса

Form field for code of basis

Код страны регистрации (инкорпорации) контрагента

Form field for country code

ИНН контрагента

Form field for INN

Регистрационный номер контрагента в стране регистрации (инкорпорации)

Form field for registration number

Наименование организации (фамилия, имя, отчество\*) контрагента

Form field for organization name

(в русской транскрипции)

Form field for organization name

(в латинской транскрипции)

\* Отчество указывается при наличии.



ИНН

КПП

Стр.

Сведения о сделке, по которой произведена корректировка

Номер договора

Dotted lines for entering contract number

Дата договора

Dotted lines for entering date (DD.MM.YYYY)

Уникальный номер контракта / кредитного договора

Dotted lines for entering unique contract number with slashes

Тип предмета сделки

- 1 – товар
- 2 – работа, услуга
- 3 – иной объект гражданских прав

Наименование предмета сделки

Large dotted lines for entering the subject name of the deal

Код предмета сделки по ТН ВЭД

Dotted lines for entering TN VED code

Код предмета сделки по ОКПД2

Dotted lines for entering OKPD2 code

Код предмета сделки по ОКВЭД2

Dotted lines for entering OKVED2 code

Корректировка налоговой базы по сделкам

Показатели	Код строки	Признак (0 – уменьшение 1 – увеличение)	Сумма в рублях
1	2	3	4
Доходы от реализации	010		
Внереализационные доходы	020		
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	030		
Внереализационные расходы	040		
Итого сумма корректировки	050		

Показатели	Код строки	Значения показателей
1	2	3
Сумма дохода, приравниваемого к дивидендам (пункт 6.1 статьи 105.3 Кодекса)	060	
Ставка налогообложения (%)	070	
Сумма исчисленного (удержанного) налога (в рублях) (стр.060 x стр.070 : 100)	080	
Признак применения пункта 6.2 статьи 105.3 Кодекса	085	0 – нет 1 – да
Дата возврата дохода	090	
Сумма учтенных доходов в виде процентов (подпункт 2 пункта 6.2 статьи 105.3 Кодекса)	095	



ИНН: .....

КПП: ..... Стр. ....

**Расчет налога на прибыль организаций с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании**

**Раздел А. Сведения о контролируемой иностранной компании**

1. Номер контролируемой иностранной компании И: - .....

1.1. Вид дохода (код) 3:6

2. Организационная форма (код) ..... 1 – фонд 4 – товарищество  
(только для структур без образования юридического лица) ..... 2 – партнерство 5 – иная форма осуществления коллективных инвестиций и (или) доверительного управления  
..... 3 – траст

3. Полное наименование  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

(в латинской транскрипции)

4. Наименование и реквизиты документа об учреждении \*  
.....  
.....  
.....  
.....

(в русской транскрипции)

5. Код государства (территории) регистрации (инкорпорации), учреждения ..... 6. Код государства (территории) налогового резидентства .....

7. Регистрационный номер (иной идентификатор) в государстве (территории) регистрации (инкорпорации), учреждения  
.....  
.....

8. Код налогоплательщика в государстве (территории) регистрации (инкорпорации), учреждения или аналог (если имеется)  
.....  
.....

9. Адрес в государстве (территории) регистрации (инкорпорации)  
.....  
.....  
.....

(в латинской транскрипции)

10. Доля участия в прибыли контролируемой иностранной компании, % ..... .

11. Подтверждение основания для освобождения прибыли контролируемой иностранной компании от налогообложения  
1001 ..... 1002 ..... 1003 ..... 1004 ..... 1005 ..... 1006 ..... 1007 ..... 1008 ..... 1009 ..... 0 – нет  
1 – да

\* Заполняется только для структур без образования юридического лица.





ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Раздел Б2. Расчет суммы налога с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании, определенной в соответствии с подпунктом 2 пункта 1 статьи 309.1 Кодекса***Налогоплательщики, заполняющие Раздел Б1 Листа 09, данный Раздел не заполняют*

Номер контролируемой иностранной компании

И: \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_

Основание для применения порядка расчета прибыли

- \_\_\_\_\_ 1 – невыполнение условий для определения прибыли контролируемой иностранной компании в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 309.1 Кодекса  
\_\_\_\_\_ 2 – по выбору налогоплательщика

Код валюты

\_\_\_\_\_

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Доходы от реализации (в валюте)	010	_____
Внерезидентские доходы (в валюте)	020	_____
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации (в валюте)	030	_____
Внерезидентские расходы (в валюте)	040	_____
Прибыль (убыток) (в валюте) (стр.010 + стр.020 - стр.030 - стр.040)	050	_____
Средний курс иностранной валюты к рублю Российской Федерации (в рублях)	060	_____
Прибыль (убыток) для целей налогообложения (переноса убытка на будущие периоды) (в рублях) (стр.050 x стр.060)	070	_____
Общая сумма корректировки прибыли (убытка) (в валюте)	080	_____
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в валюте) (стр.050 - стр.080)	090	_____
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в рублях) (стр.060 x стр.090)	100	_____
Сумма промежуточных дивидендов, выплаченных в течение финансового года (в валюте)	110	_____
Сумма дивидендов, выплаченных в календарном году, следующем за истекшим финансовым годом (в валюте)	120	_____
Сумма распределенной прибыли (для структур без образования юридического лица или юридических лиц, для которых в соответствии с их личным законом не предусмотрено участие в капитале) (в валюте)	130	_____
Сумма полученных доходов в виде дивидендов, источником выплаты которых являются российские организации и фактическое право на которые имеет контролирующее лицо (в валюте)	140	_____
Величина прибыли, не подлежащей распределению между участниками (пайщиками, доверителями или иными лицами) и направляемой на увеличение уставного капитала (в валюте)	150	_____



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Лист 09 (продолжение)**

Номер контролируемой иностранной компании И: \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_

Код валюты \_\_\_\_\_

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Величина прибыли (убытка), подлежащая учету (в валюте)	160	_____
Величина прибыли (убытка) для целей налогообложения (в рублях) (стр.060 x стр.160)	170	_____
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период (в рублях) (стр.140 приложения № 1 к Листу 09 с кодом "1")	180	_____
Величина прибыли (убытка), подлежащая учету (в рублях) (стр.170 - стр.180)	190	_____
Величина прибыли, соответствующая доле контролирующего лица (в рублях) (стр.190 x п.10 Раздела А Листа 09 / 100% )	200	_____
Величина прибыли, подлежащая учету у иных контролирующих лиц, через которых реализовано косвенное участие, соответствующая доле участия налогоплательщика (в рублях)	210	_____
Налоговая база для исчисления налога (в рублях) (стр.200 - стр.210 + стр.130 Раздела Б3 Листа 09)	220	_____
Сумма исчисленного налога (в рублях)	230	_____
Сумма налога, исчисленного в отношении прибыли контролируемой иностранной компании и учитываемого в соответствии с пунктом 11 статьи 309.1 Кодекса (в рублях)	240	_____
Сумма налога к уплате (в рублях)	250	_____



ИНН: .....

КПП: ..... Стр. ....

**Раздел Б3. Расчет прибыли (убытка) контролируемой иностранной компании,  
по операциям с обращающимися ценными бумагами  
и необращающимися производными финансовыми инструментами**

*Налогоплательщики, заполняющие Раздел Б1 Листа 09, данный  
Раздел не заполняют*

Номер контролируемой иностранной компании И: - .....

Код валюты: .....

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Доходы от реализации (выбытия) (в валюте), в том числе:	010	.....
доходы от реализации (выбытия) необрачающихся ценных бумаг (в валюте)	011	.....
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены (в валюте)	012	.....
доходы по операциям с обращающимися производными финансовыми инструментами (в валюте)	013	.....
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены (в валюте)	014	.....
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) (в валюте), в том числе:	020	.....
расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) обращающихся ценных бумаг (в валюте)	021	.....
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены (в валюте)	022	.....
расходы по операциям с обращающимися производными финансовыми инструментами (в валюте)	023	.....
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены (в валюте)	024	.....
Прибыль (убыток) (в валюте) (стр.010 - стр.020)	030	.....
Средний курс иностранной валюты к рублю Российской Федерации (в рублях)	040	.....
Прибыль (убыток) для целей налогообложения (переноса убытка на будущие периоды) (в рублях) (стр.030 x стр.040)	050	.....
Общая сумма корректировки прибыли (убытка) (в валюте)	060	.....
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в валюте) (стр.030 - стр.060)	070	.....
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в рублях) (стр.070 x стр.040)	080	.....
Сумма убытка (части убытка), уменьшающего налоговую базу за налоговый период (в рублях) (стр.140 приложения № 1 к Листу 09 с кодом "2")	090	.....
Величина прибыли (убытка), подлежащая учету (в рублях) (стр.080 - стр.090)	100	.....
Величина прибыли, соответствующая доле участия контролирующего лица (в рублях) (стр.100 x п.10 Раздела А Листа 09 / 100%)	110	.....
Величина прибыли, подлежащая учету у иных контролирующих лиц, через которых реализовано косвенное участие (в рублях)	120	.....
Налоговая база для исчисления налога (в рублях) (стр.110 - стр.120)	130	.....

ИНН: КПП:  Стр.: 

**Расчет суммы убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу по налогу с доходов  
в виде прибыли контролируемой иностранной компании**

Номер контролируемой иностранной компании И:  — Операции, по которым производится расчет (код)\*  1 – операции, не указанные в коде "2"  
2 – операции с обращающимися ценными бумагами и обращающимися производными финансовыми инструментами

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Остаток непоперенесенного убытка на начало налогового периода - всего	010	<input type="text"/>
в том числе за:		
три финансовых года, предшествующие 1 января 2015 г.	020	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	030	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	040	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	050	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	060	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	070	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	080	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	090	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	100	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	110	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	120	<input type="text"/>
Налоговая база за налоговый период (стр.150 раздела Б1 Листа 09 или стр.170 раздела Б2 Листа 09 или стр.080 раздела Б3 Листа 09)	130	<input type="text"/>
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период	140	<input type="text"/>
Остаток непоперенесенного убытка на конец налогового периода - всего	150	<input type="text"/>

\* Налогоплательщики, заполняющие раздел Б1 Листа 09, данный реквизит не заполняют.

ИНН: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

КПП: 

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 Стр. 

--	--

Приложение №1  
к налоговой декларацииСведения о доходах (расходах), не учитываемых при определении налоговой базы  
или учитываемых отдельными категориями налогоплательщиков

Код вида доходов 1	Сумма в рублях 2	Код вида расходов 3	Сумма в рублях 4
01			
02			
03			
04			
05			
06			
07			
08			
09			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			

ИНН: КПП: Стр. Приложение №2  
к налоговой декларации

## Сведения о доходах (расходах), полученных (понесенных) при исполнении соглашений о защите и поощрении капиталовложений, а также о налоговой базе и сумме исчисленного налога

## Раздел А. Сведения о доходах (расходах), налоговой базе и сумме исчисленного налога в целом по соглашению

Субъект Российской Федерации,  
в котором реализуется соглашение (код)

Дата соглашения

 .  . 

Номер соглашения

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Доходы от реализации	010	<input type="text"/>
Внереализационные доходы	020	<input type="text"/>
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	030	<input type="text"/>
Внереализационные расходы	040	<input type="text"/>
Убытки по операциям, финансовые результаты по которым учитываются в особом порядке	050	<input type="text"/>
Итого убыток, если (стр.010 + стр.020 - стр.030 - стр.040 + стр.050) < 0	060	<input type="text"/>
Налоговая база, если (стр.010 + стр.020 - стр.030 - стр.040 + стр.050) > 0	100	<input type="text"/>
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период	110	<input type="text"/>
Налоговая база (стр.100 - стр.110)	120	<input type="text"/>
в том числе для исчисления налога по пониженной налоговой ставке	130	<input type="text"/>
Ставка налога:		
в федеральный бюджет	150	<input type="text"/>
в бюджет субъекта Российской Федерации	160	<input type="text"/>
в том числе для исчисления налога по пониженной налоговой ставке	170	<input type="text"/>
Сумма фактически исчисленного налога, приходящаяся на деятельность по исполнению соглашения о защите и поощрении капиталовложений – всего	180	<input type="text"/>
в том числе:		
в федеральный бюджет (стр.190 ≤ стр.190 Листа 02)	190	<input type="text"/>
в бюджет субъекта Российской Федерации (стр.200 ≤ стр.200 Листа 02)	200	<input type="text"/>
сумма налогового вычета, учтенная в уменьшение исчисленного налога в связи с реализацией инвестиционного проекта (из стр. 190 и стр. 200):		
в федеральный бюджет	268	<input type="text"/>
в бюджет субъекта Российской Федерации	269	<input type="text"/>

ИНН КПП  Стр. Приложение №2  
к налоговой декларации  
(продолжение)Раздел Б. Сведения о налоговой базе и сумме исчисленного налога при исполнении соглашения о защите  
и поощрении капиталовложений по организации или по обособленным подразделениям в субъекте  
Российской ФедерацииСубъект Российской Федерации,  
в котором реализуется соглашение (код) Дата соглашения  .  . Номер соглашения 

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Доля налоговой базы (%)	040	<input type="text"/>
Налоговая база исходя из доли	050	<input type="text"/>
в том числе для исчисления налога по пониженной налоговой ставке	051	<input type="text"/>
Ставка налога:		
в федеральный бюджет	059	<input type="text"/>
в бюджет субъекта Российской Федерации	060	<input type="text"/>
в том числе для исчисления налога по пониженной налоговой ставке	061	<input type="text"/>
Сумма фактически исчисленного налога, приходящаяся на деятельность по исполнению соглашения о защите и поощрении капиталовложений – все	070	<input type="text"/>
в том числе:		
в федеральный бюджет	071	<input type="text"/>
в бюджет субъекта Российской Федерации (стр.072 <= сумме стр.070 приложений № 5 к Листу 02 по соответствующему субъекту Российской Федерации)	072	<input type="text"/>
сумма налогового вычета, учтенная в уменьшение исчисленного налога в связи с реализацией инвестиционного проекта (из стр. 071 и стр. 072):		
в федеральный бюджет	097	<input type="text"/>
в бюджет субъекта Российской Федерации	098	<input type="text"/>