0021 9013

ИНН

КПП

Стр. 001

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 подразделения

/

Код 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.

0021 9020

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	

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

_____ (подпись) _____ (дата)

0021 9037

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	
В федеральный бюджет		
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	
В бюджет субъекта Российской Федерации		
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)

0021 9044

ИНН

КПП Стр.

Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате

Подраздел 1.3. Налог с отдельных видов доходов

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Значения показателей* *3*
Код по ОКТМО	010	
Вид дохода (код)	020	
Код бюджетной классификации	030	
Сумма налога по первому сроку (в рублях)	040	
Сумма налога по второму сроку (в рублях)	050	
Сумма налога по третьему сроку (в рублях)	060	
Сумма налога по сроку уплаты за отчетный (налоговый) период (в рублях)	070	
Вид дохода (код)	020	
Код бюджетной классификации	030	
Сумма налога по первому сроку (в рублях)	040	
Сумма налога по второму сроку (в рублях)	050	
Сумма налога по третьему сроку (в рублях)	060	
Сумма налога по сроку уплаты за отчетный (налоговый) период (в рублях)	070	
Вид дохода (код)	020	
Код бюджетной классификации	030	
Сумма налога по первому сроку (в рублях)	040	
Сумма налога по второму сроку (в рублях)	050	
Сумма налога по третьему сроку (в рублях)	060	
Сумма налога по сроку уплаты за отчетный (налоговый) период (в рублях)	070	

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

_____ (подпись) _____ (дата)

0021 9051

ИНН

КПП Стр.

Лист 02

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	*Код строки*	*Сумма в рублях*
1	*2*	*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	
Итого прибыль (убыток) (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 х стр.150 : 100)	190	
в бюджет субъекта Российской Федерации (стр.120 х стр.160 : 100)	200	

0021 9068

ИНН

КПП Стр.

Лист 02 (продолжение)

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа /

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Сумма в рублях* *3*
Сумма начисленных авансовых платежей за отчетный (налоговый) период – всего	210	
в том числе:		
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)	240	
в том числе:		
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	290	
в том числе:		
в федеральный бюджет	300	
в бюджет субъекта Российской Федерации	310	
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих уплате в первом квартале следующего налогового периода	320	
в том числе:		
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	

0021 9075

ИНН

КПП Стр.

Лист 02 (продолжение)

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа /

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Сумма 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	

0021 9082

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 1 к Листу 02

Состав доходов налогоплательщика

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа /

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Сумма в рублях* *3*
Выручка от реализации – всего в том числе:	010	
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 в том числе сумма отклонения фактической выручки от реализации (выбытия) ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, ниже:	020	
минимальной (расчетной) цены по обращающимся ценным бумагам	021	
минимальной (расчетной) цены по необращающимся 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	
Итого сумма доходов от реализации (стр.010 + стр.020 + стр. 023 + стр.027 + стр. 030)	040	
Внереализационные доходы – всего в том числе:	100	
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	

0021 9099

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 2 к Листу 02

Состав расходов налогоплательщика

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа /

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 в том числе:	040	
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	

0021 9105

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 2 к Листу 02 (продолжение)

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа /

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Сумма 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	

0021 9112

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 2 к Листу 02 (продолжение)

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа /

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Сумма в рублях* *3*
Убытки, приравниваемые к внереализационным расходам – всего	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	
Корректировка налоговой базы по выявленным ошибкам (искажениям), относящимся к прошлым налоговым периодам, приведшим к излишней уплате налога – всего	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	

0021 9136

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

0021 9143

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 4 к Листу 02

Расчет суммы убытка, уменьшающего налоговую базу

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

Номер документа /

03 – резидент (участник) особой (свободной) экономической зоны
04 – недропользователь новых морских месторождений
05 – операции с необращающимися: 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 неперенесенного убытка на начало налогового периода - всего	010	
в том числе:		
за ____ год	040	
за ____ год	050	
за ____ год	060	
за ____ год	070	
за ____ год	080	
за ____ год	090	
за ____ год	100	
за ____ год	110	
за ____ год	120	
за ____ год	130	
Налоговая база за отчетный (налоговый) период (стр. 100 Листа 02 или стр. 060 Листа 05 или стр. 500 Листа 05.1)	140	
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период – всего	150	
Остаток неперенесенного убытка на конец налогового периода – всего	160	

0021 9150

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	

0021 9167

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 7 к Листу 02

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 в том числе:	010	
не более 90% суммы расходов, составляющей первоначальную стоимость основного средства, предусмотренных подпунктом 1 пункта 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 01)	011	
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	
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	
не более 85% суммы расходов на создание объектов инфраструктуры, предусмотренных подпунктом 4 пункта 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 04)	014	
расходы на создание объектов транспортной и коммунальной инфраструктур (код расходов - 05)	015	
не более 80% суммы расходов на создание объектов социальной инфраструктуры (код расходов – 06)	016	
сумма иных расходов, формирующих инвестиционный налоговый вычет, в соответствии с пунктом 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 07)	017	
Остаток инвестиционного налогового вычета, не учтенного при исчислении налога за предыдущие налоговые периоды – всего в том числе в части:	020	
расходов с кодом	021	
расходов с кодом	022	
расходов с кодом	023	
расходов с кодом	024	
Предельная величина инвестиционного налогового вычета текущего налогового (отчетного) периода (стр.040 Раздела Б или стр.040 Раздела В)	030	
Возможная сумма инвестиционного налогового вычета текущего налогового (отчетного) периода (стр.010+стр.020), но не более стр.030	040	
Сумма инвестиционного налогового вычета, учитываемая в текущем налоговом (отчетном) периоде (не выше стр.030) – всего в том числе в части:	050	
расходов с кодом	051	
расходов с кодом	052	
расходов с кодом	053	
расходов с кодом	054	
Остаток неучтенного инвестиционного налогового вычета на конец налогового периода – всего (стр.010+стр.020–стр.050) * в том числе в части:	060	
расходов с кодом	061	
расходов с кодом	062	
расходов с кодом	063	
расходов с кодом	064	

* 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 х стр.020/100)	031	
Предельная величина инвестиционного налогового вычета текущего налогового (отчетного) периода (стр.030 – стр.031)	040	

0021 9181

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 7 к Листу 02
(продолжение)

Раздел В. Расчет предельной величины инвестиционного налогового вычета организацией, имеющей обособленные подразделения

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

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

Показатели 1	*Код строки* 2	*Сумма в рублях* 3
Налоговая база, исходя из доли, приходящейся на организацию, обособленное подразделение, группу обособленных подразделений (строка 050 приложения № 5 к Листу 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 070 приложения № 5 к Листу 02	030	
исчисленная по ставке, применяемой для расчета предельной величины инвестиционного налогового вычета (стр.010 х стр.020/100)	031	
Предельная величина инвестиционного налогового вычета текущего налогового (отчетного) периода (стр.030 – стр.031)	040	

0021 9198

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 7 к Листу 02
(продолжение)

Раздел Г. Расчет уменьшения суммы налога в федеральный бюджет

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 / месту нахождения обособленного подразделения (ответственного обособленного подразделения)

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Сумма в рублях* *3*
Сумма исчисленного налога в федеральный бюджет, отраженная по строке 190 Листа 02	010	
Расчетная сумма налога в федеральный бюджет, приходящаяся на соответствующее обособленное подразделение (ответственное обособленное подразделение), организацию, расположенные на территории субъекта Российской Федерации (сумма строк 050 приложений № 5 к Листу 02 x 3 / 100)	011	
Расходы, учитываемые при расчете уменьшения налога в федеральный бюджет – всего	020	
в том числе:		
10% суммы расходов на приобретение, сооружение, изготовление основного средства, доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, указанных в абзаце втором пункта 1 статьи 257 Кодекса (код расходов 01)	021	
10% суммы расходов по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации, техническому перевооружению основных средств, указанных в пункте 2 статьи 257 Кодекса (за исключением частичной ликвидации) (код расходов 02)	022	
15% суммы расходов на создание объектов инфраструктуры, указанных в подпункте 4 пункта 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов 04)	023	
сумма иных расходов, формирующих инвестиционный налоговый вычет, в соответствии с пунктом 2 статьи 286.1 Кодекса (код расходов - 07)	024	
Остаток суммы уменьшения налога, подлежащей зачислению в федеральный бюджет, не учтенной при исчислении налога за предыдущие налоговые периоды – всего	026	
в том числе в части:		
расходов с кодом	028	
расходов с кодом	028	
расходов с кодом	028	
расходов с кодом	028	
расходов с кодом	028	
расходов с кодом	028	

0021 9204

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 7 к Листу 02
(продолжение Раздела Г)

Показатели 1	*Код строки* 2	*Сумма в рублях* 3
Сумма расходов, указанных по строкам 021, 022 и 024, на которую могут быть уменьшены платежи в федеральный бюджет организацией, не имеющей обособленных подразделений (стр.021 + стр.022 + стр.024 + ∑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 организацией, имеющей обособленные подразделения (стр.021 + стр.022 + стр.024 + ∑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	

0021 9211

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 1	*Код строки* 2	*Сумма в рублях* 3
Сумма неиспользованного федерального инвестиционного налогового вычета (далее - ФИНВ) на начало отчетного (налогового) периода – всего	100	
в том числе:		
за год	101	
за год	102	
за год	103	
за год	104	
за год	105	
Сумма налога, исчисленная в федеральный бюджет (стр.190 Листа 02)	120	
Сумма расходов, формирующих ФИНВ отчетного (налогового) периода - всего	130	
в том числе составляющих:		
первоначальную стоимость объектов основных средств	135	
изменение величины первоначальной стоимости объектов основных средств	145	
первоначальную стоимость нематериальных активов	155	
изменение величины первоначальной стоимости нематериальных активов	165	
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%)	170	
Остаток неиспользованного ФИНВ на конец налогового периода – всего (стр.100 + стр.130 – стр.170)	200	
в том числе:		
за год	201	
за год	202	
за год	203	
за год	204	
за год	205	

0021 9228

ИНН

КПП Стр.

Лист 03

Расчет налога, удерживаемого налоговым агентом (источником выплаты дохода)

Раздел А. Расчет налога с доходов в виде дивидендов

Категория налогового агента
1 – организация - эмитент ценных бумаг (организация, распределяющая прибыль)
2 – организация, выплачивающая доход по ценным бумагам, эмитентом которых не является

Вид дохода (код) 2 0

ИНН организации - эмитента ценных бумаг
организации, имеющие код категории налогового агента "1", данную строку не заполняют

Вид дивидендов
1 – промежуточные дивиденды
2 – по результатам финансового года

Финансовый год

Период финансового года (код)

Показатели 1	*Код строки* 2	*Сумма в рублях* 3
Общая сумма дивидендов, подлежащая распределению российской организацией в пользу всех получателей **(Д1)**	001	
Сумма дивидендов, подлежащих выплате акционерам (участникам) в текущем налоговом периоде – всего	010	
в том числе: дивиденды, начисленные получателям дохода – российским организациям	020	
в том числе: дивиденды, облагаемые налогом по ставке 0%	021	
дивиденды, облагаемые налогом по ставке 13%	022	
дивиденды, облагаемые налогом по иной ставке	023	
дивиденды, распределяемые в пользу акционеров (участников), не являющихся налогоплательщиками	024	
дивиденды, начисленные получателям дохода – физическим лицам, являющимся налоговыми резидентами Российской Федерации	030	
Дивиденды, начисленные получателям дохода – международным холдинговым компаниям	035	
в том числе: дивиденды, облагаемые налогом по ставке 0%	036	
дивиденды, облагаемые налогом по ставке 5%	037	
дивиденды, облагаемые налогом по иной ставке	038	
дивиденды, начисленные получателям дохода – иностранным организациям	040	
из них: фактическими получателями дохода являются российские организации	041	
дивиденды, начисленные получателям дохода – физическим лицам, не являющимся налоговыми резидентами Российской Федерации	050	
из строк (040 - 041), 050 – дивиденды, облагаемые в соответствии с международными договорами: по ставке 0%	051	
по ставке до 5% включительно	052	
по ставке свыше 5% до 10% включительно	053	
по ставке свыше 10%	054	

0021 9235

ИНН

КПП Стр.

Лист 03 (продолжение Раздела А)

Показатели 1	*Код строки* 2	*Сумма в рублях* 3
Дивиденды, перечисленные лицам, не являющимся получателями дохода	070	
Дивиденды, полученные самим налоговым агентом в предыдущих и в текущем налоговых периодах до распределения дивидендов между акционерами (участниками)	080	
в том числе без учета полученных дивидендов, налог с которых исчислен по ставке 0 % и по иным основаниям, указанным в абзаце седьмом пункта 5 статьи 275 Кодекса	081	
Сумма дивидендов, распределяемая в пользу всех получателей, уменьшенная на показатель строки 081 **(Д1 - Д2)**	090	
Сумма дивидендов, используемая для исчисления налогов:		
по российским организациям (по налоговой ставке 13 %)	091	
по российским организациям (по налоговой ставке 0 %)	092	
по российским организациям (по иным налоговым ставкам)	093	
по международным холдинговым компаниям (по налоговой ставке 0%)	094	
по международным холдинговым компаниям (по иным налоговым ставкам)	095	
Исчисленная сумма налога, подлежащая уплате в бюджет	100	
Сумма налога, начисленная с дивидендов, выплаченных в предыдущие отчетные (налоговые) периоды	110	
Сумма налога, начисленная с дивидендов, выплаченных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода	120	

0021 9242

ИНН

КПП Стр.

Лист 03 (продолжение)

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

Вид дохода (код) 17

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Сумма (руб.)* *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	

0021 9259

ИНН

КПП Стр.

Лист 03 (продолжение)

Раздел В. Реестр получателей доходов

Показатели	*Код строки*	*Значения показателей*		
1	*2*	*3*		*4*
ИНН получателя	005		Тип	
Наименование получателя	010			
Дата перечисления доходов	040	. .		
Сумма доходов (в рублях)	050			
Сумма налога (в рублях)	060			

0021 9266

ИНН

КПП Стр.

Лист 04

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	
Доходы, уменьшающие налоговую базу	020	
Ставка налога (%)	030	
Исчислено налога с доходов	040	
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	
Сумма налога с выплаченных дивидендов за пределами Российской Федерации, засчитываемая в уплату налога в соответствии со статьями 275, 311 Кодекса	060	
Начислено налога в предыдущие отчетные периоды (сумма строк 070 и 080 за предыдущий отчетный период)	070	
Сумма налога, исчисленная с доходов, полученных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода (стр.040-стр.050-стр.060-стр.070)	080	

0021 9273

ИНН

КПП Стр.

Лист 05

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	
Налоговая база (стр. 060 - стр. 080)	100	

0021 9280

ИНН

КПП Стр.

Лист 05.1

Операции с цифровой валютой

Показатели *1*	*Код строки* *2*	*Сумма в рублях* *3*
Доходы		
Доходы (выручка) от реализации цифровой валюты (далее – ЦВ) (всего)	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	
Внереализационные доходы (всего)	200	
в том числе:		
в виде ЦВ, полученной в результате майнинга	205	
в виде ЦВ, полученной безвозмездно	210	
Расходы		
Расходы, связанные с приобретением, получением (за исключением майнинга) и реализацией ЦВ (всего)	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	

0021 9297

ИНН

КПП Стр.

Лист 05.1 (продолжение)

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

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

Метод начисления амортизации:
1 – линейный
2 – нелинейный

0021 9303

ИНН

КПП Стр.

Лист 06

Налоговая база негосударственного пенсионного фонда от размещения пенсионных резервов *

Показатели 1	*Код строки* 2	*Сумма в рублях* 3
Доход негосударственного пенсионного фонда	010	
в том числе:		
от реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения), обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	020	
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	
от реализации или иного выбытия необращающихся ценных бумаг (в том числе погашения)	040	
сумма отклонения фактической выручки от реализации необращающихся ценных бумаг от минимальной (расчетной) цены	050	
в виде процентов по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса	060	
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	
от долевого участия в других организациях	080	
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	
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	
от осуществления других инвестиций (вложений)	110	
Сумма размещенных пенсионных резервов за отчетный период	120	
Доход негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный исходя из ставки рефинансирования Банка России и суммы размещенного пенсионного резерва	130	
в том числе:		
приходящийся на ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	140	
приходящийся на необращающиеся ценные бумаги	150	
в виде процентного дохода по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса	160	

* Лист 06 представляется только негосударственными пенсионными фондами.

0021 9310

ИНН

КПП Стр.

Лист 06 (продолжение)

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	

0021 9327

ИНН

КПП Стр.

Лист 06 (продолжение)

Показатели 1	*Код строки* 2	*Сумма рублях* 3
Прибыль (убыток)		
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 необращающиеся ценные бумаги	350	
Суммы, исключаемые из прибыли от вложений в необращающиеся 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 необращающиеся ценные бумаги (стр.350-стр.360)	450	
Остаток неперенесенного убытка по завершенным сделкам по операциям с необращающимися 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 неперенесенного 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	
Налоговая база для исчисления налога (стр.450-стр.470+стр.490-стр.510)	530	

0021 9334

ИНН

КПП Стр.

Лист 07

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*	*4 / 7*
01		. .		
		. .		
02		. .		
		. .		
03		. .		
		. .		
04		. .		
		. .		
05		. .		
		. .		
06		. .		
		. .		
07		. .		
		. .		
08		. .		
		. .		
09		. .		
		. .		
	Итого по отчету			

0021 9341

ИНН

КПП Стр.

Лист 08

Корректировки, связанные с ценообразованием

Вид корректировки

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

Код страны регистрации (инкорпорации) контрагента

ИНН контрагента

Регистрационный номер контрагента в стране регистрации (инкорпорации)

Наименование организации (фамилия, имя, отчество*) контрагента

(в русской транскрипции)

(в латинской транскрипции)

* Отчество указывается при наличии.

0021 9358

ИНН

КПП Стр.

Лист 08 (продолжение)

Сведения о сделке, по которой произведена корректировка

Номер договора

Дата договора . .

Уникальный номер контракта / кредитного договора / / / /

Тип предмета сделки
1 – товар
2 – работа, услуга
3 – иной объект гражданских прав

Наименование предмета сделки

Код предмета сделки по ТН ВЭД

Код предмета сделки по ОКПД2 . . .

Код предмета сделки по ОКВЭД2 . .

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 х 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	

0021 9365

ИНН

КПП Стр.

Лист 09

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) 36

2. Организационная форма (код)
(только для структур без образования юридического лица)

1 – фонд
2 – партнерство
3 – траст
4 – товарищество
5 – иная форма осуществления коллективных инвестиций и (или) доверительного управления

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.

0021 9372

ИНН

КПП Стр.

Лист 09 (продолжение)

Раздел Б1. Расчет суммы налога с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании, определенной в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 309.1 Кодекса

Номер контролируемой иностранной компании И –

Код валюты

Показатели 1	*Код строки* 2	*Значения показателей* 3
Величина прибыли (убытка) до налогообложения по данным финансовой отчетности за финансовый год (в валюте)	010	
Общая сумма доходов и расходов, не учитываемых при определении прибыли (убытка) (в валюте)	020	
Сумма корректировки прибыли (убытка) на прибыль от реализации или иного выбытия финансовых активов (в валюте)	030	
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в валюте) (стр.010 - стр.020 + стр.030)	040	
Средний курс иностранной валюты к рублю Российской Федерации (в рублях)	050	
Величина прибыли (убытка) для целей налогообложения (переноса убытка на будущие периоды) (в рублях)	060	
Общая сумма корректировки прибыли (убытка) (в валюте)	070	
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в валюте) (стр.040 - стр.070)	080	
Скорректированная величина прибыли (убытка) (в рублях) (стр.080 х стр.050)	090	
Сумма промежуточных дивидендов, выплаченных в течение финансового года, за который составлена финансовая отчетность (в валюте)	100	
Сумма дивидендов, выплаченных в календарном году, следующем за годом, за который составлена финансовая отчетность (в валюте)	110	
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)	120	
Сумма полученных доходов в виде дивидендов, источником выплаты которых являются российские организации и фактическое право на которые имеет контролирующее лицо (в валюте)	130	
Величина прибыли, не подлежащей распределению между участниками (пайщиками, доверителями или иными лицами) и направляемой на увеличение уставного капитала (в валюте)	140	
Величина прибыли (убытка) для целей налогообложения (в рублях) ((стр.080 - стр.100 - стр.110 - стр.120 - стр.130 - стр.140) х стр.050)	150	
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период (в рублях) (стр.140 приложения № 1 к Листу 09)	160	
Величина прибыли (убытка), подлежащая налогообложению (в рублях) (стр.150 - стр.160)	170	
Величина прибыли, соответствующая доле контролирующего лица (в рублях) (стр.170 х п.10 Раздела А Листа 09 / 100 %)	180	
Величина прибыли, подлежащая учету у иных контролирующих лиц, через которых реализовано косвенное участие, соответствующая доле участия налогоплательщика (в рублях)	190	
Налоговая база для исчисления налога (в рублях) (стр.180 - стр.190)	200	
Сумма исчисленного налога (в рублях)	210	
Сумма налога, исчисленного в отношении прибыли контролируемой иностранной компании и учитываемого в соответствии с пунктом 11 статьи 309.1 Кодекса (в рублях)	220	
Сумма налога к уплате (в рублях) (стр.210 - стр.220)	230	

0021 9389

ИНН

КПП Стр.

Лист 09 (продолжение)

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	
Внереализационные доходы (в валюте)	020	
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации (в валюте)	030	
Внереализационные 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 х 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 х 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	

0021 9396

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 х 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 х 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	

0021 9402

ИНН

КПП Стр.

Лист 09 (продолжение)

Раздел Б3. Расчет прибыли (убытка) контролируемой иностранной компании, по операциям с необращающимися 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) необращающихся ценных бумаг (в валюте)	011	
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены (в валюте)	012	
доходы по операциям с необращающимися 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) необращающихся ценных бумаг (в валюте)	021	
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены (в валюте)	022	
расходы по операциям с необращающимися 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	

0021 9419

ИНН

КПП Стр.

Приложение № 1 к Листу 09

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 необращающимися ценными бумагами и необращающимися производными финансовыми инструментами

Показатели 1	*Код строки* 2	*Значения показателей* 3
Остаток неперенесенного убытка на начало налогового периода - всего	010	
в том числе за:		
три финансовых года, предшествующие 1 января 2015 г.	020	
за год	030	
за год	040	
за год	050	
за год	060	
за год	070	
за год	080	
за год	090	
за год	100	
за год	110	
за год	120	
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	
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период	140	
Остаток неперенесенного убытка на конец налогового периода - всего	150	

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

0021 9426

ИНН

КПП Стр.

Приложение №1
к налоговой декларации

Сведения 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				

0021 9433

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

0021 9440

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 Федерации

Субъект Российской Федерации, в котором реализуется соглашение (код)

Дата соглашения . .

Номер соглашения

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