



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**

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)



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  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3Сумма 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)

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



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 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	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

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.

## 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 радиэлектронной промышленности
- 20 – организация, предоставляющая права использования результатов интеллектуальной деятельности
- 21 – организация по производству аммиака и водорода
- 22 – малая технологическая компания

Показатели  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3Остаток непоперенесенного 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 непоперенесенного убытка на конец налогового периода – всего

160







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)**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 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)**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	<input type="text"/>
в том числе:		
за <input type="text"/> год	101	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	102	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	103	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	104	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	105	<input type="text"/>
Сумма налога, исчисленная в федеральный бюджет (стр.190 Листа 02)	120	<input type="text"/>
Сумма расходов, формирующих ФИНВ отчетного (налогового) периода - всего	130	<input type="text"/>
в том числе составляющих:		
первоначальную стоимость объектов основных средств	135	<input type="text"/>
изменение величины первоначальной стоимости объектов основных средств	145	<input type="text"/>
первоначальную стоимость нематериальных активов	155	<input type="text"/>
изменение величины первоначальной стоимости нематериальных активов	165	<input type="text"/>
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	<input type="text"/>
Остаток неиспользованного ФИНВ на конец налогового периода – всего (стр.100 + стр.130 – стр.170)	200	<input type="text"/>
в том числе:		
за <input type="text"/> год	201	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	202	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	203	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	204	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	205	<input type="text"/>



ИНН

КПП

Стр.

## 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 из строк (040 - 041), 050 – дивиденды, облагаемые в соответствии с международными договорами:

050

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









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>	100	



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>	200	
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.

**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 необрачающихся ценных бумаг (в том числе погашения)	040	
сумма отклонения фактической выручки от реализации необрачающихся 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 необрачающиеся ценные бумаги	150	
в виде процентного дохода по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Кодекса	160	



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	



0021 9334

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	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

.....

- 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.



















