



МИНФИН РОССИИ  
~~ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА~~

« 23 » 09 2019 г.

(ФНС России)  
**ПРИКАЗ**  
МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ № ММВ-7-3/4750  
**ЗАРЕГИСТРИРОВАНО**  
Москва  
Регистрационный № 56 217  
от "14" октября 2019 г.

Об утверждении формы налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, порядка ее заполнения, а также формата представления налоговой декларации по налогу на прибыль организаций в электронной форме

В соответствии с пунктом 7 статьи 80 части первой Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2010, № 31, ст. 4198; 2012, № 27, ст. 3588; 2016, № 27 (ч. 1), ст. 4176; 2019, № 23, ст. 2908), в целях реализации положений главы 25 «Налог на прибыль организаций» части второй Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2019, № 31, ст. 4414), а также на основании подпункта 5.9.37 пункта 5 Положения о Федеральной налоговой службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2004 № 506 «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, № 40, ст. 3961; 2018, № 41, ст. 6269), приказываю:

1. Утвердить:

форму налоговой декларации по налогу на прибыль организаций согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

порядок заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль организаций согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

формат представления налоговой декларации по налогу на прибыль организаций в электронной форме согласно приложению № 3 к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ ФНС России от 19.10.2016 № ММВ-7-3/572@ «Об утверждении формы налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, порядка ее заполнения, а также формата представления налоговой декларации по налогу на прибыль организаций в электронной форме» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27.10.2016, регистрационный номер 44161).

3. Настоящий приказ вступает в силу по истечении двух месяцев со дня его официального опубликования и применяется начиная с представления налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за налоговый период 2019 года.

4. Руководителям (исполняющим обязанности руководителя) управлений Федеральной налоговой службы по субъектам Российской Федерации довести настоящий приказ до нижестоящих налоговых органов и обеспечить его применение.

5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федеральной налоговой службы, координирующего вопросы методологического и организационного обеспечения работы налоговых органов по вопросам исчисления в соответствующий бюджет налогов и сборов, иных обязательных платежей (за исключением транспортного налога, налога на имущество организаций, налога на имущество физических лиц, земельного налога, налога на доходы физических лиц).

Руководитель Федеральной  
налоговой службы



М.В.Мишустин



ИНН \_\_\_\_\_

КПП \_\_\_\_\_ Стр. 0:0:1

Приложение №1  
к приказу ФНС России  
от "13" 09 2019 г.  
№ \_\_\_\_\_/4750

**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) \_\_\_\_\_

(организация / обособленное подразделение)

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

ИНН / КПП реорганизованной организации (обособленного подразделения) \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

ИНН / КПП изменившего полномочия (закрытого) обособленного подразделения

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

**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 \_\_\_\_\_ . \_\_\_\_\_ . \_\_\_\_\_

Зарегистрирована за № \_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество \* полностью)

(наименование организации – представителя налогоплательщика, налогового агента)

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

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя налогоплательщика, налогового агента

\_\_\_\_\_  
Фамилия, И.О.\*

\_\_\_\_\_  
Подпись

\* Отчество указывается при наличии.

ИНН:   
КПП:  Стр.

**Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет,  
по данным налогоплательщика (налогового агента)**

**Подраздел 1.1. Для организаций, уплачивающих авансовые платежи и налог на прибыль организаций**

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Код по ОКТМО	010	<input type="text"/>
<b>В федеральный бюджет</b>		
Код бюджетной классификации	030	<input type="text"/>
Сумма налога к доплате в рублях	040	<input type="text"/>
Сумма налога к уменьшению в рублях	050	<input type="text"/>
<b>В бюджет субъекта Российской Федерации</b>		
Код бюджетной классификации	060	<input type="text"/>
Сумма налога к доплате в рублях	070	<input type="text"/>
Сумма налога к уменьшению в рублях	080	<input type="text"/>

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

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (дата)

ИНН

КПП  Стр.

**Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет,  
по данным налогоплательщика (налогового агента)**

**Подраздел 1.2. Для организаций, уплачивающих ежемесячные авансовые платежи**

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

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

(подпись)

(дата)



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет,  
по данным налогоплательщика (налогового агента)****Подраздел 1.3. Для организаций, уплачивающих налог на прибыль организаций с доходов в виде дивидендов, процентов**

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Вид платежа (код)	010	_____
Код по ОКТМО	020	_____
Код бюджетной классификации	030	_____
<b>Срок уплаты</b>		<b>Сумма налога, подлежащая уплате в рублях</b>
01	040	_____
02	040	_____
03	040	_____
04	040	_____
05	040	_____
06	040	_____
07	040	_____
08	040	_____
09	040	_____
10	040	_____
11	040	_____
12	040	_____
13	040	_____
14	040	_____
15	040	_____
16	040	_____
17	040	_____
18	040	_____
19	040	_____
20	040	_____
21	040	_____

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

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (дата)



ИНН

КПП

Стр.

## Расчет налога

Признак налогоплательщика (код)

- 01 – организация, не относящаяся к указанным ниже  
 02 – сельскохозяйственный товаропроизводитель  
 03 – резидент (участник) особой (свободной) экономической зоны

Номер документа

- 04 – организация, осуществляющая деятельность на новом морском месторождении углеводородного сырья

Лицензия: серия

номер

вид

- 06 – резидент территории опережающего социально-экономического развития  
 07 – участник регионального инвестиционного проекта  
 08 – участник специального инвестиционного контракта  
 09 – организация, осуществляющая образовательную деятельность  
 10 – организация, осуществляющая медицинскую деятельность

- 11 – организация, осуществляющая образовательную и медицинскую деятельность  
 12 – организация, осуществляющая социальное обслуживание граждан  
 13 – организация, осуществляющая туристско-рекреационную деятельность  
 14 – региональный оператор по обращению с твердыми коммунальными отходами

Показатели

1

Код строки

2

Сумма в рублях

3

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	
<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	
Прибыль, полученная Банком России от осуществления деятельности, связанной с выполнением его функций, и облагаемая по налоговой ставке 0%	080	
Налоговая база (стр.060 – стр.070 – стр.080 + стр.200 Приложения № 1 к Листу 02 – стр.400 Приложения № 2 к Листу 02 + стр.100 Листов 05 + стр.530 Листа 06 + стр.050 Листов 08 (или – стр.050 Листов 08, если показатель указан со знаком «минус»)	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	
в том числе в бюджет субъекта Российской Федерации (с учетом положений пункта 1 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации)	130	
Ставка налога – всего, (%)	140	
в том числе:		
в федеральный бюджет	150	
в бюджет субъекта Российской Федерации	160	
в бюджет субъекта Российской Федерации (с учетом положений пункта 1 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации)	170	
Закон субъекта Российской Федерации, которым установлена налоговая ставка	171	/ / /
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 - стр.130) x стр.160 : 100 + (стр.130 x стр.170 : 100)	200	



ИНН \_\_\_\_\_  
 КПП \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_  
 Номер документа \_\_\_\_\_  
 Лицензия: серия \_\_\_\_\_ номер \_\_\_\_\_ вид \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

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 порядку, установленному статьей 311 Налогового кодекса Российской Федерации	240	
в том числе:		
в федеральный бюджет	250	
в бюджет субъекта Российской Федерации	260	
Сумма торгового сбора, фактически уплаченная в бюджет субъекта Российской Федерации 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 налогового инвестиционного вычета		
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	
Объем капитальных вложений, осуществленных в целях реализации инвестиционного проекта	350	
Разница между суммой налога, рассчитанной по налоговой ставке 20%, и суммой налога, исчисленной с применением пониженных налоговых ставок	351	





ИНН

КПП

Стр.

Приложение № 1 к Листу 02

## Доходы от реализации и внереализационные доходы

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа

Лицензия: серия

номер

вид

Показатели  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3

Выручка от реализации – всего

010

в том числе:

выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства

011

выручка от реализации покупных товаров

012

выручка от реализации имущественных прав, за исключением доходов от реализации прав требований долга, указанных в Приложении № 3 к Листу 02

013

выручка от реализации прочего имущества

014

Выручка от реализации (выбытия, в том числе доход от 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, в том числе доход от 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

040

(стр.010 + стр.020 + стр. 023 + стр.027 + стр. 030)

Внереализационные доходы – всего

100

в том числе:

в виде дохода прошлых лет, выявленного в отчетном (налоговом) периоде

101

в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при демонтаже или разборке при ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств, при ремонте, модернизации, реконструкции, техническом перевооружении, частичной ликвидации основных средств

102

в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав (кроме указанных в статье 251 Налогового кодекса Российской Федерации)

103

в виде стоимости излишков материально-производственных запасов и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации

104

сумма восстановленных расходов на капитальные вложения в соответствии с абзацем четвертым пункта 9 статьи 258 Налогового кодекса Российской Федерации

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



ИНН

КПП

Стр.

## Приложение № 1 к Листу 02 (продолжение)

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа

Лицензия: серия

номер

вид

Показатели  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3Налоговая база по доходам от участия в инвестиционном товариществе – всего  
из них:

200

по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке  
ценных бумаг

201

по операциям с долями участия в уставном капитале организаций

202

по прочим операциям инвестиционного товарищества

203

Налоговая база по доходам от участия в инвестиционном товариществе,  
полученным от операций с ценными бумагами, не обращающимися на  
организованном рынке ценных бумаг

210

Налоговая база по доходам от участия в инвестиционном товариществе,  
полученным от операций с производными финансовыми инструментами, не  
обращающимися на организованном рынке ценных бумаг

220



ИНН \_\_\_\_\_  
 КПП \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Расходы, связанные с производством и реализацией, внереализационные расходы и убытки, приравняемые к внереализационным расходам**

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_  
 Номер документа \_\_\_\_\_  
 Лицензия: серия \_\_\_\_\_ номер \_\_\_\_\_ вид \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам)	010	
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящиеся к реализованным товарам	020	
в том числе стоимость реализованных покупных товаров	030	
Косвенные расходы – всего	040	
в том числе:		
суммы налогов и сборов, страховых взносов, начисленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, за исключением налогов, перечисленных в статье 270 Налогового кодекса Российской Федерации	041	
расходы на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 статьи 258 Налогового кодекса Российской Федерации в размере:		
не более 10%	042	
не более 30%	043	
расходы, осуществленные налогоплательщиком-организацией, использующим труд инвалидов, согласно подпункту 38 пункта 1 статьи 264 Налогового кодекса Российской Федерации	045	
расходы налогоплательщиков - общественных организаций инвалидов, а также налогоплательщиков-учреждений, единственными собственниками имущества которых являются общественные организации инвалидов, согласно подпункту 39 пункта 1 статьи 264 Налогового кодекса Российской Федерации	046	
расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в пунктах 1 и 2 статьи 264.1 Налогового кодекса Российской Федерации, признаваемые расходами отчетного (налогового) периода – всего	047	
из них при признании расходов:		
в течение срока, определенного налогоплательщиком (не менее 5 лет)	048	
в размере, не превышающем 30% налоговой базы предыдущего налогового периода	049	
в течение срока, установленного договором при приобретении земельного участка на условиях рассрочки	050	
в течение срока действия договора аренды земельного участка, не подлежащего государственной регистрации	051	
расходы на НИОКР	052	
в том числе не давшие положительного результата	053	
из суммы по стр.052 расходы на НИОКР по перечню, установленному Правительством Российской Федерации	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

Лицензия: серия

номер

вид

Показатели  
1Код строки  
2Сумма в рублях  
3

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

070

сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены

071

Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе 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 убытка от реализации права на земельный участок, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода

110

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 процентов, начисленных по ценным бумагам и иным обязательствам, выпущенным (эмитированным) налогоплательщиком

201

расходы по созданию резерва предстоящих расходов, направляемых на цели, обеспечивающие социальную защиту инвалидов

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, возмещение причиненного ущерба

205

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

206





ИНН: \_\_\_\_\_  
 КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

Приложение № 3 к Листу 02

**Расчет суммы расходов по операциям, финансовые результаты по которым учитываются при налогообложении прибыли с учетом положений статей 268, 275.1, 276, 279, 323 Налогового кодекса Российской Федерации (за исключением отраженных в Листе 05)**

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_  
 Номер документа \_\_\_\_\_  
 Лицензия: серия \_\_\_\_\_ номер \_\_\_\_\_ вид \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Количество объектов реализации амортизируемого имущества – всего	010	_____
в том числе объектов, реализованных с убытком	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 Налогового кодекса Российской Федерации)	100	_____
Стоимость реализованного права требования долга до наступления срока платежа	120	_____
Убыток от реализации права требования долга в соответствии с пунктом 1 статьи 279 Налогового кодекса Российской Федерации:		
размер убытка, соответствующий сумме процентов, исчисленных в соответствии со статьей 269 Налогового кодекса Российской Федерации	140	_____
размер убытка, превышающий сумму процентов, исчисленных в соответствии со статьей 269 Налогового кодекса Российской Федерации	150	_____



ИНН

КПП

Стр.

Приложение № 3 к Листу 02 (продолжение)

Признак налогоплательщика (код)

Номер документа

Лицензия: серия

номер

вид

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



ИНН:   
 КПП:  Стр.

Приложение № 4 к Листу 02

Расчет суммы убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу

Признак налогоплательщика (код)  01 – организация, не относящаяся к указанным ниже  
 03 – резидент (участник) особой (свободной) экономической зоны

Номер документа   
 04 – организация, осуществляющая деятельность на новом морском месторождении углеводородного сырья

Лицензия: серия  номер  вид  /   
 05 – по операциям с необращающимися ценными бумагами и необращающимися производными финансовыми инструментами  
 06 – резидент территории опережающего социально-экономического развития  
 07 – участник регионального инвестиционного проекта  
 08 – участник специального инвестиционного контракта  
 14 – региональный оператор по обращению с твердыми коммунальными отходами

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Остаток непоперенесенного убытка на начало налогового периода - всего	010	<input type="text"/>
в том числе за:		
<input type="text"/> год	040	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	050	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	060	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	070	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	080	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	090	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	100	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	110	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	120	<input type="text"/>
<input type="text"/> год	130	<input type="text"/>
Остаток непоперенесенного убытка по завершенным сделкам по операциям с обращающимися ценными бумагами (в Приложении № 4 с кодом 05 – по операциям с необращающимися ценными бумагами и необращающимися производными финансовыми инструментами) на 31.12.2014	135	<input type="text"/>
в том числе на начало текущего налогового периода	136	<input type="text"/>
Налоговая база за отчетный (налоговый) период (стр. 100 Листа 02 или стр. 060 Листа 05)	140	<input type="text"/>
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период – всего	150	<input type="text"/>
в том числе из убытка, указанного по строке 135	151	<input type="text"/>
Остаток непоперенесенного убытка на конец налогового периода – всего	160	<input type="text"/>
в том числе из убытка, указанного по строке 135	161	<input type="text"/>





ИНН

КПП

Стр.

Приложение № 5 к Листу 02

### Расчет распределения авансовых платежей и налога на прибыль организаций в бюджет субъекта Российской Федерации организацией, имеющей обособленные подразделения

Признак налогоплательщика (код)  01 – организация, не относящаяся к указанным ниже  
 02 – сельскохозяйственный товаропроизводитель  
 03 – резидент (участник) особой (свободной) экономической зоны

Номер документа 

06 – резидент территории опережающего социально-экономического развития  
 07 – участник регионального инвестиционного проекта  
 08 – участник специального инвестиционного контракта  
 09 – организация, осуществляющая образовательную деятельность  
 10 – организация, осуществляющая медицинскую деятельность

11 – организация, осуществляющая образовательную и медицинскую деятельность  
 12 – организация, осуществляющая социальное обслуживание граждан  
 13 – организация, осуществляющая туристско-рекреационную деятельность  
 14 – региональный оператор по обращению с твердыми коммунальными отходами

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

Обособленное подразделение

КПП  возложение обязанности по уплате налога на обособленное подразделение  1 - возложена  
 0 - не возложена

Наименование 

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, фактически уплаченная в бюджет субъекта Российской Федерации 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 инвестиционного налогового вычета	098	
Сумма налога к доплате	100	
Сумма налога к уменьшению	110	
Ежемесячные авансовые платежи в квартале, следующем за отчетным периодом	120	
Ежемесячные авансовые платежи на первый квартал следующего налогового периода	121	



ИНН

КПП

Стр.

Приложение № 6 к Листу 02

**Расчет авансовых платежей и налога на прибыль организаций в бюджет субъекта Российской Федерации по консолидированной группе налогоплательщиков**

ИНН

КПП

Код по ОКТМО

(организация / обособленное подразделение)

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Налоговая база в целом по консолидированной группе налогоплательщиков	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	
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, фактически уплаченная в бюджет субъекта Российской Федерации 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 инвестиционного налогового вычета	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	

Количество Приложений № 6а к Листу 02, показатели которых включены в данное Приложение № 6 к Листу 02

[ ] Регион (код) [ ]



ИНН: \_\_\_\_\_  
 КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

Приложение № 6а к Листу 02

**Расчет авансовых платежей и налога на прибыль организаций в бюджет субъекта Российской Федерации по участнику консолидированной группы налогоплательщиков без входящих в него обособленных подразделений и (или) по его обособленным подразделениям**

ИНН: \_\_\_\_\_ КПП: \_\_\_\_\_ Код по ОКТМО: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

(организация / обособленное подразделение)

Расчет составлен (код) \_\_\_\_\_

1 – по участнику без входящих в него обособленных подразделений  
 2 – по обособленному подразделению  
 3 – по обособленному подразделению, закрытому в течение текущего налогового периода  
 4 – по группе из обособленных подразделений участника и этого участника без входящих в него обособленных подразделений, находящихся на территории одного субъекта Российской Федерации

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Налоговая база в целом по консолидированной группе налогоплательщиков	030	_____
в том числе без учета закрытых в течение текущего налогового периода обособленных подразделений	031	_____
Среднесписочная численность работников (единиц) (расходы на оплату труда)	032	_____
Средняя (среднегодовая) остаточная стоимость амортизируемого имущества	033	_____
Средняя арифметическая величина удельного веса показателя строки 032 и удельного веса показателя строки 033 в этих показателях в целом по участнику группы (%)	034	_____
Доля в налоговой базе консолидированной группы налогоплательщиков (%)	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	_____
Сумма торгового сбора, фактически уплаченная в бюджет субъекта Российской Федерации с начала налогового периода	095	_____
Сумма торгового сбора, на которую уменьшены исчисленные авансовые платежи (налог) в бюджет субъекта Российской Федерации за отчетный (налоговый) период	097	_____
Сумма инвестиционного налогового вычета	098	_____



ИНН \_\_\_\_\_  
КПП \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

Приложение № 66 к Листу 02

**Доходы и расходы участников консолидированной группы налогоплательщиков, сформировавших консолидированную налоговую базу в целом по группе**

**Раздел А. Сумма налоговых баз (убытков) участников консолидированной группы налогоплательщиков**

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
<b>Расчет общей консолидированной налоговой базы консолидированной группы налогоплательщиков</b>		
Сумма налоговых баз участников группы	010	_____
Сумма убытков участников группы	020	_____
Убытки участников группы, учтенные в общей консолидированной налоговой базе	030	_____
Убытки участников группы, не учтенные в общей консолидированной налоговой базе (стр.020 – стр.030)	031	_____
Общая консолидированная налоговая база (стр.010 – стр.030, если стр.010 = 0, то стр. 040 = стр.020 со знаком «минус»)	040	_____
Убытки, направленные на уменьшение консолидированной налоговой базы по операциям с необращающимися ценными бумагами и необращающимися производными финансовыми инструментами (если стр.040 < 0, а стр.140 > 0)	041	_____
Остатки убытков участников группы за предыдущие налоговые периоды, не учтенных при налогообложении, на начало налогового периода	050	_____
Сумма убытков участников группы за предыдущие налоговые периоды, уменьшивших общие налоговые базы участников группы за отчетный (налоговый) период	060	_____
Остатки убытков участников группы, не учтенных при налогообложении, на конец налогового периода	070	_____

**Расчет консолидированной налоговой базы консолидированной группы налогоплательщиков по операциям с необращающимися ценными бумагами и необращающимися производными финансовыми инструментами**

Сумма налоговых баз участников группы	110	_____
Сумма убытков участников группы	120	_____
Убытки участников группы, учтенные в консолидированной налоговой базе	130	_____
Убытки участников группы, не учтенные в консолидированной налоговой базе (стр.120 – стр.130)	131	_____
Консолидированная налоговая база (стр.110 – стр.130, если стр.110 = 0, то стр.140 = стр.120 со знаком «минус»)	140	_____
Консолидированная налоговая база, уменьшенная на убытки за текущий отчетный (налоговый) период, указанные по стр.041 (стр.140 – стр.041, стр.041 вычитается, если стр.140 > 0)	141	_____
Остатки убытков участников группы за предыдущие налоговые периоды, не учтенных при налогообложении, на начало налогового периода	150	_____
Сумма убытков участников группы за предыдущие налоговые периоды, уменьшивших общие налоговые базы участников за отчетный (налоговый) период	160	_____
Остатки убытков участников группы, не учтенных при налогообложении, на конец налогового периода	170	_____



ИНН: \_\_\_\_\_  
 КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

Приложение № 66 к Листу 02 (продолжение)

**Раздел Б. Доходы и расходы участника консолидированной группы налогоплательщиков**

ИНН участника консолидированной группы налогоплательщиков \_\_\_\_\_

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
<b>Расчет общей налоговой базы участника консолидированной группы налогоплательщиков</b>		
Доходы от реализации участника группы	210	
Внереализационные доходы	220	
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	230	
Внереализационные расходы и убытки, приравненные к ним	240	
Убытки по операциям, отражаемым в Приложении № 3 к Листу 02	250	
Доходы, исключаемые из прибыли	255	
Корректировка по выявленным ошибкам (искажениям), относящимся к прошлым налоговым периодам, приведшим к излишней уплате налога	256	
Сумма корректировки налоговой базы в соответствии с положениями раздела V.1 Налогового кодекса Российской Федерации	257	
Налоговая база по доходам от участия в инвестиционном товариществе	258	
Общая налоговая база участника группы (стр.210 + стр.220 - стр.230 - стр.240 + стр.250 - стр.255 - стр.256 + стр.257 (или - стр.257) + стр.258)	260	
Убыток участника группы	270	
Остатки убытков за предыдущие налоговые периоды, не учтенных при налогообложении, на начало налогового периода	275	
Сумма убытков за предыдущие налоговые периоды, уменьшивших общую налоговую базу за отчетный (налоговый) период	280	
Общая налоговая база с учетом уменьшения на убытки предыдущих налоговых периодов (стр.260 - стр.280)	285	
Остатки убытков, не учтенных при налогообложении, на конец налогового периода	290	
в том числе не учтенных убытков, полученных за налоговый период, за который представлена декларация	291	

**Расчет налоговой базы участника консолидированной группы налогоплательщиков по операциям с необращающимися ценными бумагами и необращающимися производными финансовыми инструментами**

Налоговая база участника группы в том числе:	310	
учтенная корректировка по выявленным ошибкам (искажениям)	311	
налоговая база по доходам от участия в инвестиционном товариществе	312	
Убыток участника группы	320	
Остатки убытков за предыдущие налоговые периоды, не учтенных при налогообложении, на начало налогового периода	330	
Сумма убытков за предыдущие налоговые периоды, уменьшивших налоговую базу за отчетный (налоговый) период	340	
Налоговая база с учетом уменьшения на убытки предыдущих налоговых периодов (стр.310 - стр.340)	350	
Остатки убытков, не учтенных при налогообложении, на конец налогового периода	360	
в том числе не учтенных убытков, полученных за налоговый период, за который составлена декларация	361	



ИНН

КПП

Стр.

## Приложение № 7 к Листу 02

**Расчет инвестиционного налогового вычета**  
**Раздел А. Расчет инвестиционного налогового вычета из авансовых платежей и налога, подлежащих зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации**

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)

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Максимальный размер инвестиционного налогового вычета – всего	010	
в том числе:		
не более 90% суммы расходов, составляющей первоначальную стоимость основного средства в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 257 Налогового кодекса Российской Федерации (код расходов 01)	011	
не более 90% суммы расходов, составляющей величину изменения первоначальной стоимости основного средства в случаях, указанных в пункте 2 статьи 257 Налогового кодекса Российской Федерации (код расходов 02)	012	
расходы в виде пожертвований, перечисленных государственным и муниципальным учреждениям, осуществляющим деятельность в области культуры, а также некоммерческим организациям (фондам) на формирование целевого капитала в целях поддержки указанных учреждений (код расходов 03)	013	
не более 85% расходов на создание объектов инфраструктуры, указанных в подпункте 4 пункта 2 статьи 286.1 Налогового кодекса Российской Федерации (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	
Остаток инвестиционного налогового вычета, не учтенного при исчислении налога за предыдущие налоговые периоды – всего	020	
в том числе в части:		
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	050	
в том числе в части:		
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)*	060	
в том числе в части:		
расходов с кодом	061	
расходов с кодом	062	
расходов с кодом	063	
расходов с кодом	064	

\* Заполняется в налоговой декларации за налоговый период.



ИНН

КПП

Стр.

Приложение № 7 к Листу 02  
(продолжение)**Раздел Б. Расчет предельной величины инвестиционного налогового вычета из авансовых платежей и налога, подлежащих зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации, по организации, не имеющей обособленных подразделений**

Показатели 1	Код строки 2	Сумма в рублях 3
Налоговая база для исчисления налога, указанная по строке 120 Листа 02 декларации	010	
Ставка налога, применяемая для расчета предельной величины инвестиционного налогового вычета (5% или иной размер, определенный решением субъекта Российской Федерации) (%)	020	
Сумма налога в бюджет субъекта Российской Федерации: исчисленная по строке 200 Листа 02 декларации	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 из авансовых платежей и налога, подлежащих зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации (по организации, 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 декларации)	010	_____
Ставка налога, применяемая для расчета предельной величины инвестиционного налогового вычета (5% или иной размер, определенный решением субъекта Российской Федерации) (%)	020	_____
Сумма налога в бюджет субъекта Российской Федерации: исчисленная по строке 070 Приложения № 5 к Листу 02 декларации	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 Г. Расчет уменьшения суммы авансовых платежей и налога на прибыль организаций, подлежащих зачислению в федеральный бюджет, при применении налогоплательщиком 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 / 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 декларации	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 ставка налога в федеральный бюджет / 100)	011	_____
Расходы, учитываемые при расчете уменьшения налога в федеральный бюджет – всего в том числе:	020	_____
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 Налогового кодекса Российской Федерации	021	_____
10% суммы расходов по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации, техническому перевооружению основных средств, указанных в пункте 2 статьи 257 Налогового кодекса Российской Федерации (за исключением частичной ликвидации)	022	_____
15% суммы расходов на создание объектов инфраструктуры, указанных в подпункте 4 пункта 2 статьи 286.1 Налогового кодекса Российской Федерации	023	_____
Сумма расходов, указанных по строкам 021 и 022, на которую могут быть уменьшены платежи в федеральный бюджет организацией, не имеющей обособленных подразделений (стр.021 + стр. 022, но не более показателя по стр. 010)	030	_____
Сумма расходов, указанных по строкам 021 и 022, на которую могут быть уменьшены платежи в федеральный бюджет организацией, имеющей обособленные подразделения (стр.021 + стр.022, 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) в том числе из указанных:	050	_____
по строке 021	051	_____
по строке 022	052	_____
по строке 023	053	_____



ИНН \_\_\_\_\_  
 КПП \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Расчет налога на прибыль организаций с доходов, удерживаемого налоговым агентом  
 (источником выплаты доходов)**

Лист 03

**Раздел А. Расчет налога с доходов в виде дивидендов  
 (доходов от долевого участия в других организациях, созданных на территории Российской Федерации)**

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

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

Вид дивидендов \_\_\_\_\_ 1 – промежуточные дивиденды \_\_\_\_\_ Налоговый (отчетный) период (код) \_\_\_\_\_ Отчетный год \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_ 2 – по результатам финансового года

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, налоги с которых исчислены по ставке 0 %	021	
дивиденды, налоги с которых исчислены по ставке 13 %	022	
дивиденды, налоги с которых исчислены 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 – 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, налоги с которых согласно международным договорам исчислены:		
по ставке 0 %	051	
по ставке до 5 % включительно	052	
по ставке свыше 5 % до 10 % включительно	053	
по ставке свыше 10 %	054	
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 % согласно подпункту 1 пункта 3 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации	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	
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.

Лист 03 (продолжение)

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

Вид дохода  1 – доходы, облагаемые по налоговой ставке, предусмотренной подпунктом 1 пункта 4 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в части государственных и муниципальных ценных бумаг)  
 2 – доходы, облагаемые по налоговой ставке, предусмотренной подпунктом 2 пункта 4 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации  
 3 – доходы, облагаемые по налоговой ставке, предусмотренной подпунктом 1 пункта 4 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в части облигаций)

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, начисленная с доходов, выплаченных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода	050	

ИНН КПП  Стр. 

## Раздел В. Реестр – расшифровка сумм дивидендов (процентов)

Признак принадлежности  А – к Разделу А  
 Б – к Разделу Б

Показатели 1	Код строки 2	3	Значения показателей 4	5
ИНН получателя	005	<input type="text"/>	КПП <input type="text"/>	Тип <input type="text"/>
Наименование получателя	010	<input type="text"/>		
<input type="text"/>				
<input type="text"/>				
<input type="text"/>				
<input type="text"/>				
Руководитель организации	020	<input type="text"/>		
Фамилия		<input type="text"/>		
Имя		<input type="text"/>		
Отчество*		<input type="text"/>		
Контактный телефон	030	<input type="text"/>		
Дата перечисления дивидендов (процентов)	040	<input type="text"/>		
Сумма дивидендов (процентов) в рублях	050	<input type="text"/>		
Сумма налога в рублях	060	<input type="text"/>		

\* Отчество указывается при наличии.

ИНН

КПП  Стр.

**Расчет налога на прибыль организаций с доходов, исчисленного по ставкам, отличным от ставки, указанной в пункте 1 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации**

- Вид дохода
- 1 – доходы, облагаемые по налоговой ставке 15%, предусмотренной подпунктом 1 пункта 4 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в части государственных и муниципальных ценных бумаг)
  - 2 – доходы, облагаемые по налоговой ставке 9%, предусмотренной подпунктом 2 пункта 4 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации
  - 3 – доходы, облагаемые по налоговой ставке 0%, предусмотренной подпунктом 3 пункта 4 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации
  - 4 – доходы в виде дивидендов (доходы от долевого участия в иностранных организациях), облагаемые по налоговой ставке 13% согласно подпункту 2 пункта 3 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации
  - 5 – доходы в виде дивидендов (доходы от долевого участия в иностранных организациях), облагаемые по налоговой ставке 0% согласно подпунктам 1 и 1.1 пункта 3 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации
  - 6 – доходы в виде дивидендов (доходы от долевого участия в российских организациях), облагаемые согласно пункту 2 статьи 282 Налогового кодекса Российской Федерации
  - 7 – доходы от реализации или иного выбытия акций (долей участия), облигаций, облагаемые по налоговой ставке 0% согласно пункту 4.1 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации
  - 8 – доходы, облагаемые по налоговой ставке 15%, предусмотренной подпунктом 1 пункта 4 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в части облигаций)

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



ИНН: \_\_\_\_\_  
 КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Расчет налоговой базы по налогу на прибыль организаций по операциям,  
 финансовые результаты которых учитываются в особом порядке  
 (за исключением отраженных в Приложении № 3 к Листу 02)**

Вид операции:  1 – с необращающимися ценными бумагами и с необращающимися производными финансовыми инструментами  
 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
Доход от выбытия, в том числе:	010	
доход от выбытия необращающихся ценных бумаг	011	
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены	012	
доход от выбытия необращающихся производных финансовых инструментов	013	
сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены	014	
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением), в том числе:	020	
расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) необращающихся ценных бумаг	021	
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены	022	
расходы от выбытия необращающихся производных финансовых инструментов	023	
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены	024	
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	



ИНН

КПП

Стр.

Лист 06

**Доходы, расходы и налоговая база,  
полученная негосударственным пенсионным фондом 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 Налогового кодекса Российской Федерации	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 Налогового кодекса Российской Федерации	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 Налогового кодекса Российской Федерации, 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 Налогового кодекса Российской Федерации	160	



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 Налогового кодекса Российской Федерации	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 необрацающиеся 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 240-320)	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 необрацающиеся ценные бумаги	260	
отчисления от доходов в виде процентов по государственным и иным ценным бумагам, указанным в подпункте 1 пункта 4 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации	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 Налогового кодекса Российской Федерации	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 Налогового кодекса Российской Федерации, 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 Налогового кодекса Российской Федерации	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 Налогового кодекса Российской Федерации	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 неуценного 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 неуценного 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	



ИНН

КПП

Стр.

**Отчет о целевом использовании имущества (в том числе денежных средств), работ, услуг, полученных в рамках благотворительной деятельности, целевых поступлений, целевого финансирования**

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.

Доходы и расходы налогоплательщика, осуществившего самостоятельную (симметричную, обратную) корректировку

Признак участника консолидированной группы налогоплательщиков

1 – участник  
0 – не является участником

ИНН участника

КПП участника

Наименование организации-участника

Вид корректировки

- 1 – самостоятельная корректировка (пункт 6 статьи 105.3 Налогового кодекса Российской Федерации)
- 2 – симметричная корректировка (подпункт 1 пункта 2 статьи 105.18 Налогового кодекса Российской Федерации)
- 3 – симметричная корректировка (подпункт 2 пункта 2 статьи 105.18 Налогового кодекса Российской Федерации)
- 4 – обратная корректировка (первый абзац пункта 12 статьи 105.18 Налогового кодекса Российской Федерации)
- 5 – обратная корректировка (второй абзац пункта 12 статьи 105.18 Налогового кодекса Российской Федерации)

Код основания отнесения сделки к контролируемой в соответствии со статьей 105.14 Налогового кодекса Российской Федерации

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.





ИНН \_\_\_\_\_  
 КПП \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Расчет налога на прибыль организаций с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании**  
**Раздел А. Сведения о контролируемой иностранной компании**

1. Номер контролируемой иностранной компании И: \_\_\_\_\_

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.



ИНН: \_\_\_\_\_

КПП: \_\_\_\_\_ Стр. \_\_\_\_\_

**Раздел Б1. Расчет суммы налога с доходов в виде прибыли контролируемой иностранной компании, определенной в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 309.1 Налогового кодекса Российской Федерации**

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 x 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) x 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 x 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 Налогового кодекса Российской Федерации (в рублях)	220	_____
Сумма налога к уплате (в рублях) (стр.210 - стр.220)	230	_____



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 Налогового кодекса Российской Федерации***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 Налогового кодекса Российской Федерации  
 2 – по выбору налогоплательщика

Код валюты: \_\_\_\_\_

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



ИНН

КПП

Стр.

## Лист 09 (продолжение)

Номер контролируемой иностранной компании

И: -

Код валюты

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





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	_____



ИНН: .....  
КПП: ..... Стр.: .....

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

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

Операции, по которым производится расчет (код)\* ..... 1 – операции, не указанные в коде "2"  
2 – операции с необращаемыми ценными бумагами и необращаемыми 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.160 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.



ИНН

КПП

Стр.

Приложение №1  
к налоговой декларации

**Доходы, не учитываемые при определении налоговой базы;  
расходы, учитываемые для целей налогообложения отдельными категориями налогоплательщиков**

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

ИНН КПП  Стр. Приложение №2  
к налоговой декларации**Сведения о доходах физического лица, выплаченных ему налоговым агентом,  
от операций с ценными бумагами, операций с производными финансовыми инструментами, а также при  
осуществлении выплат по ценным бумагам российских эмитентов**Справка №  Дата составления  .  .  Тип **Персональные данные физического лица - получателя доходов**ИНН в Российской Федерации Фамилия Имя Отчество \* Статус налогоплательщика  Дата рождения  .  . Гражданство (код страны по классификатору ОКСМ (цифровой) Код документа, удостоверяющего личность  Серия и номер документа **Общие суммы дохода и налога по итогам налогового периода**

Показатели 1	Код строки 2	Значения показателей 3
Налоговая ставка (%)	010	<input type="text"/>
Общая сумма дохода	020	<input type="text"/> . <input type="text"/>
Общая сумма вычетов	021	<input type="text"/> . <input type="text"/>
Налоговая база	022	<input type="text"/> . <input type="text"/>
Сумма налога исчисленная	030	<input type="text"/>
Сумма налога удержанная	031	<input type="text"/>
Сумма налога уплаченная	032	<input type="text"/>
Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом	033	<input type="text"/>
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом	034	<input type="text"/>

\* Отчество указывается при наличии.

ИНН КПП  Стр. 

## Приложение №2 (продолжение)

## Сведения о доходах физического лица, выплаченных ему налоговым агентом (продолжение)

Расшифровка Справки о доходах физического лица № 

Код строки	Код дохода	Код строки	Сумма дохода
040	<input type="text"/>	041	<input type="text"/>
	Код вычета		Сумма вычета
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>

Код строки	Код дохода	Код строки	Сумма дохода
040	<input type="text"/>	041	<input type="text"/>
	Код вычета		Сумма вычета
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>

Код строки	Код дохода	Код строки	Сумма дохода
040	<input type="text"/>	041	<input type="text"/>
	Код вычета		Сумма вычета
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>
042	<input type="text"/>	043	<input type="text"/>

## Суммы предоставленных стандартных налоговых вычетов

Код строки	Код вычета	Код строки	Сумма вычета	Код строки	Код вычета	Код строки	Сумма вычета
051	<input type="text"/>	052	<input type="text"/>	051	<input type="text"/>	052	<input type="text"/>