



МИНФИН РОССИИ
~~ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА~~

(ФНС России)

ПРИКАЗ

« 23 » 09 2019 г.

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.

**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"/>
В федеральный бюджет		
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"/>
В бюджет субъекта Российской Федерации		
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	
Срок уплаты		Сумма налога, подлежащая уплате в рублях
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
Доходы от реализации (стр.040 Приложения №1 к Листу 02)	010	
Внереализационные доходы (стр.100 Приложения №1 к Листу 02)	020	
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Приложения № 2 к Листу 02)	030	
Внереализационные расходы (стр.200 + стр.300 Приложения №2 к Листу 02)	040	
Убытки (стр.360 Приложения №3 к Листу 02)	050	
Итого прибыль (убыток) (стр.010 + стр.020 - стр.030 - стр.040 + стр.050) + (стр.330 - стр.340) Листа 06	060	
Доходы, исключаемые из прибыли	070	
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 1	Код строки 2	Сумма 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 № 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
1Код строки
2Сумма 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
Расчет общей консолидированной налоговой базы консолидированной группы налогоплательщиков		
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 обращающимися ценными бумагами и обращающимися 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 обращающимися ценными бумагами и обращающимися 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
Расчет общей налоговой базы участника консолидированной группы налогоплательщиков		
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	