

Приложение № 2
к приказу ФНС России
от «__» _____ 2012 г.
№ _____

Формат представления налоговой декларации по налогу на прибыль организаций в электронном виде

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящий документ описывает требования к XML файлам (далее – файлам обмена) передачи в электронном виде сведений с данными налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, в налоговые органы.
2. Номер версии настоящего формата 5.04, часть II.

II. ОПИСАНИЕ ФАЙЛА ОБМЕНА

3. **Имя файла обмена** должно иметь следующий вид:

R_T_A_K_O_GGGGMMDD_N, где:

R_T – префикс, принимающий значение: NO_PRIB;

A_K – идентификатор получателя информации, где:

A – идентификатор получателя, которому направляется файл обмена, ***K*** – идентификатор конечного получателя, для которого предназначена информация из данного файла обмена¹; идентификаторы ***A*** и ***K*** имеют вид для налоговых органов – четырехразрядный код (код налогового органа в соответствии с классификатором «Система обозначений налоговых органов» (СОНО));

O – идентификатор отправителя информации, имеет вид:

для организаций - девятнадцатиразрядный код (идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН) и код причины постановки на учет (далее - КПП) организации (обособленного подразделения));

¹ Передача файла от отправителя к конечному получателю (***K***) может осуществляться в несколько этапов через другие налоговые органы, осуществляющие передачу файла на промежуточных этапах, которые обозначаются идентификатором ***A***. В случае передачи файла от отправителя к конечному получателю при отсутствии налоговых органов, осуществляющих передачу на промежуточных этапах, значения идентификаторов ***A*** и ***K*** совпадают. Для файлов, представляемых налогоплательщиками в налоговый орган, идентификатор конечного получателя в имени файла ***K*** должен совпадать со значением атрибута «Код налогового органа» (КодНО) в представляемом файле обмена.

для физических лиц – двенадцатизначный код (ИНН физического лица, при наличии. При отсутствии ИНН – последовательность из двенадцати нулей).

GGGG – год формирования передаваемого файла, **MM** – месяц, **DD** – день;

N – идентификационный номер файла. (Длина – от 1 до 36 знаков. Идентификационный номер файла должен обеспечивать уникальность файла).

Расширение имени файла – xml. Расширение имени файла может указываться как строчными, так и прописными буквами.

Параметры первой строки файла обмена

Первая строка XML файла должна иметь следующий вид:

```
<?xml version="1.0" encoding="windows-1251"?>
```

Имя файла, содержащего XSD схему файла обмена, должно иметь следующий вид:

NO_PRIВ_1_002_00_05_04_хх , где хх – номер версии схемы.

Расширение имени файла – xsd.

4. **Логическая модель файла обмена** представлена в виде диаграмм структуры файла обмена на рисунке 1 и структуры элемента «Налоговая декларация по налогу на прибыль организаций (Прибыль)» на рисунке 2 настоящего формата. Элементами логической модели файла обмена являются элементы и атрибуты XML файла. Перечень структурных элементов логической модели файла обмена и сведения о них приведены в таблицах 4.1 – 4.61 настоящего формата.

Для каждого структурного элемента логической модели файла обмена приводятся следующие сведения.

Наименование элемента. Приводится полное наименование элемента¹.

Сокращенное наименование (код) элемента. Приводится сокращенное наименование элемента. Синтаксис сокращенного наименования должен удовлетворять спецификации XML.

Признак типа элемента. Может принимать следующие значения: «С» – сложный элемент логической модели (содержит вложенные элементы), «П» – простой элемент логической модели, реализованный в виде элемента XML файла, «А» – простой элемент логической модели, реализованный в виде атрибута элемента XML файла. Простой элемент логической модели не содержит вложенные элементы.

Формат элемента. Формат элемента представляется следующими условными обозначениями:

T – символьная строка; N – числовое значение (целое или дробное).

Формат символьной строки указывается в виде T(n-k) или T(=k), где:

n - минимальное количество знаков, k – максимальное количество знаков, символ «-» – разделитель, символ «=» означает фиксированное количество знаков в строке. В случае, если минимальное количество знаков равно 0,

¹ В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется в случае возможного присутствия в файле обмена только одного элемента из описанных в этой строке.

формат имеет вид T(0-k). В случае, если максимальное количество знаков неограниченно, формат имеет вид T(n-).

Формат числового значения указывается в виде N(m.k), где:

m – максимальное количество знаков в числе, включая знак (для отрицательного числа), целую и дробную часть числа без разделяющей десятичной точки, k – максимальное число знаков дробной части числа. Если число знаков дробной части числа равно 0 (т.е. число целое), то формат числового значения имеет вид N(m).

Для простых элементов, являющихся базовыми в XML (определенными в <http://www.w3.org/TR/xmlschema-0>), например, элемент с типом «date», поле «Формат элемента» не заполняется. Для таких элементов в поле «Дополнительная информация» указывается тип базового элемента.

Признак обязательности элемента определяет обязательность присутствия элемента (совокупности наименования элемента и его значения) в файле обмена. Признак обязательности элемента может принимать следующие значения: «O» – наличие элемента в файле обмена обязательно; «N» – присутствие элемента в файле обмена необязательно, т.е. элемент может отсутствовать. Если элемент принимает ограниченный перечень значений (по классификатору, кодовому словарю и т.п.), то признак обязательности элемента дополняется символом «K». Например: «OK». В случае если количество реализаций элемента может быть более одной, то признак обязательности элемента дополняется символом «M». Например: «NM», «OKM».

К вышеперечисленным признакам обязательности элемента может добавляться значение «U» в случае описания в XSD схеме условий, предъявляемых к элементу в файле обмена, описанных в графе «Дополнительная информация». Например: «NU», «OKU».

Дополнительная информация. Для сложных элементов указывается ссылка на таблицу, в которой описывается состав данного элемента. Для элементов, принимающих ограниченный перечень значений из классификатора (кодového словаря и т.п.), указывается соответствующее наименование классификатора (кодového словаря и т.п.) или приводится перечень возможных значений. Для классификатора (кодového словаря и т.п.) может указываться ссылка на его местонахождение. Для элементов, использующих пользовательский тип данных, указывается наименование типового элемента.

XSD схема файла обмена в электронном виде приводится отдельным файлом и размещается на сайте Федеральной налоговой службы.

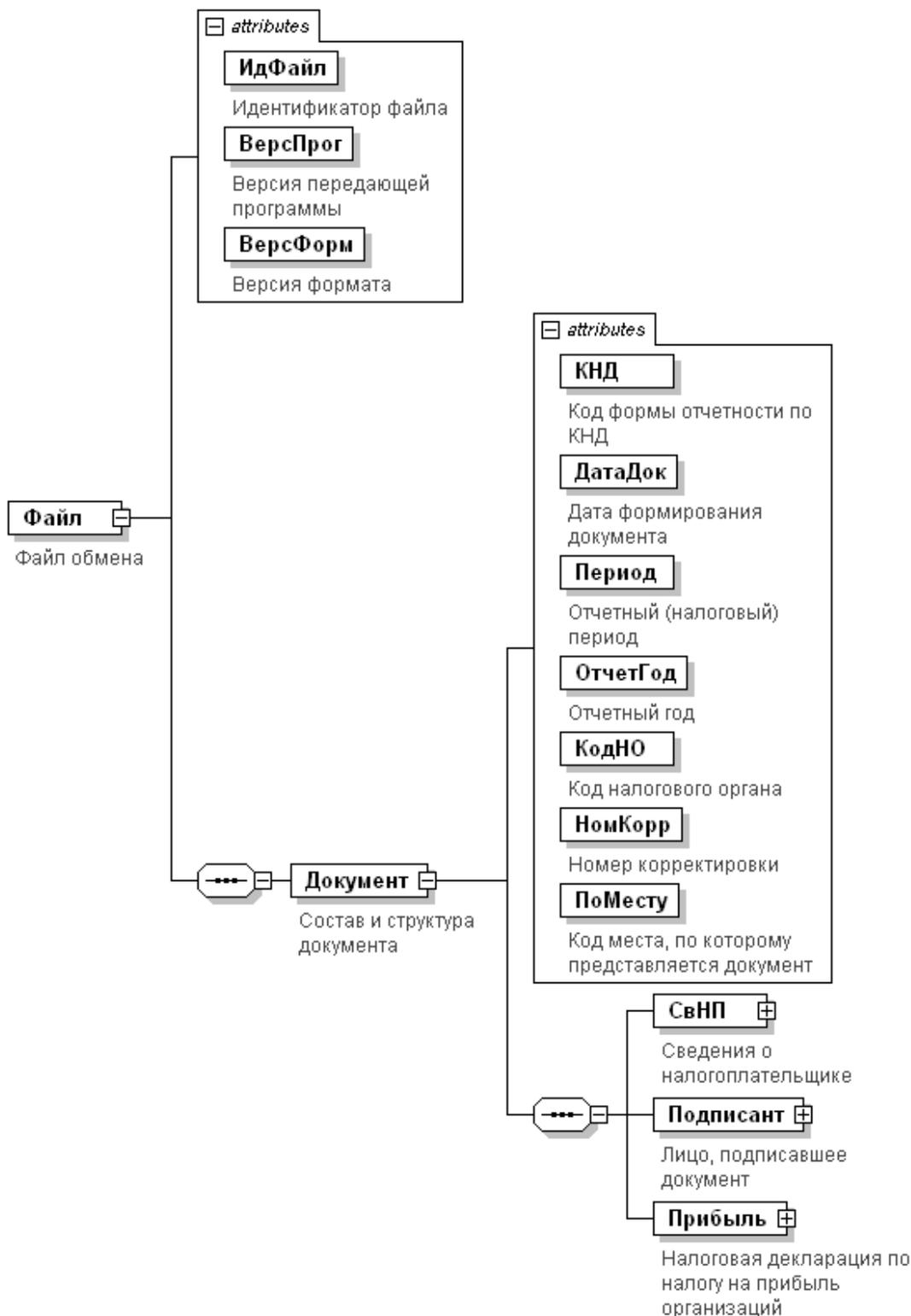


Рисунок 1. Диаграмма структуры файла обмена

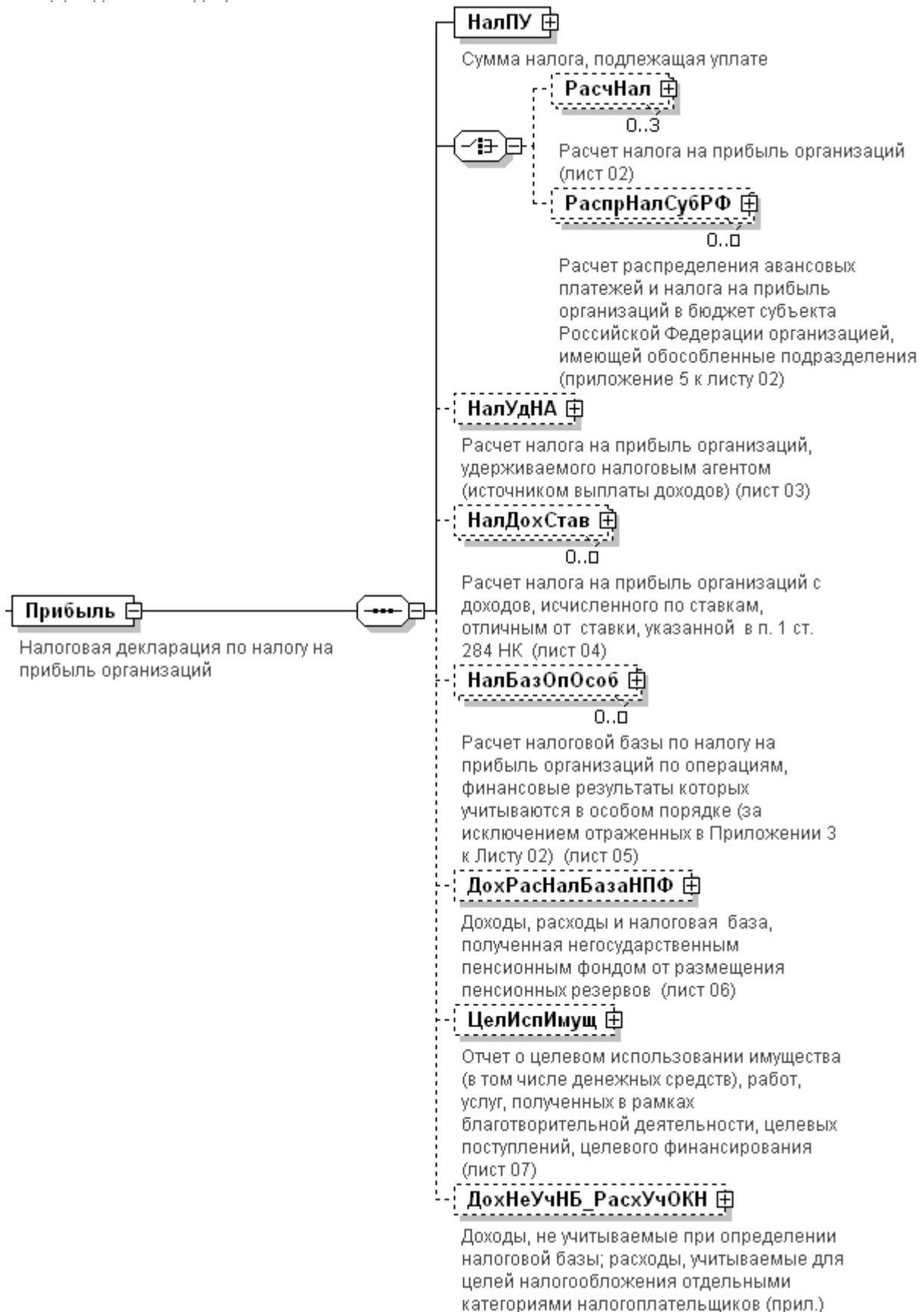


Рисунок 2. Диаграмма структуры элемента «Налоговая декларация по налогу на прибыль организаций (Прибыль)»

Таблица 4.1

Файл обмена (Файл)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Идентификатор файла	ИдФайл	А	T(1-100)	О	Повторяет имя передаваемого файла (без расширения)
Версия передающей программы	ВерсПрог	А	T(1-40)	О	
Версия формата	ВерсФорм	А	T(1-5)	О	Принимает значение: 5.04
Состав и структура документа	Документ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.2

Таблица 4.2

Состав и структура документа (Документ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код формы отчетности по КНД	КНД	А	T(=7)	О	Типовой элемент <КНДТип>. Принимает значение: 1151006
Дата формирования документа	ДатаДок	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Отчетный (налоговый) период	Период	А	T(=2)	О	Принимает значение: 13 – первый квартал по консолидированной группе налогоплательщиков 14 – полугодие по консолидированной группе налогоплательщиков 15 – девять месяцев по консолидированной группе налогоплательщиков 16 – год по консолидированной группе налогоплательщиков 21 – первый квартал

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					31 – полугодие 33 – девять месяцев 34 – год 35 – один месяц 36 – два месяца 37 – три месяца 38 – четыре месяца 39 – пять месяцев 40 – шесть месяцев 41 – семь месяцев 42 – восемь месяцев 43 – девять месяцев 44 – десять месяцев 45 – одиннадцать месяцев 46 – год 50 – последний налоговый период при реорганизации (ликвидации) организации 57 – один месяц по консолидированной группе налогоплательщиков 58 – два месяца по консолидированной группе налогоплательщиков 59 – три месяца по консолидированной группе налогоплательщиков 60 – четыре месяца по консолидированной группе налогоплательщиков 61 – пять месяцев по консолидированной группе налогоплательщиков

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					<p>62 – шесть месяцев по консолидированной группе налогоплательщиков </p> <p>63 – семь месяцев по консолидированной группе налогоплательщиков </p> <p>64 – восемь месяцев по консолидированной группе налогоплательщиков </p> <p>65 – девять месяцев по консолидированной группе налогоплательщиков </p> <p>66 – десять месяцев по консолидированной группе налогоплательщиков </p> <p>67 – одиннадцать месяцев по консолидированной группе налогоплательщиков </p> <p>68 – год по консолидированной группе налогоплательщиков</p> <p>* коды в диапазоне с 35 по 46, с 57 по 68 указываются налогоплательщиками (в том числе ответственными участниками консолидированных групп налогоплательщиков), уплачивающими ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли</p>
Отчетный год	ОтчетГод	А		О	Типовой элемент <xs:gYear>. Год в формате ГГГГ
Код налогового органа	КодНО	А	Т(=4)	О	Типовой элемент <СОНОТип>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер корректировки	НомКорр	А	Т(1-3)	О	Принимает значение: 0 – первичный документ, 1 – 999 – номер корректировки для корректирующего документа
Код места, по которому представляется документ	ПоМесту	А	Т(=3)	О	Принимает значение: 213 – по месту учета в качестве крупнейшего налогоплательщика 214 – по месту нахождения российской организации, не являющейся крупнейшим налогоплательщиком 215 – по месту нахождения правопреемника, не являющегося крупнейшим налогоплательщиком 216 – по месту учета правопреемника, являющегося крупнейшим налогоплательщиком 218 – по месту регистрации договора о создании консолидированной группы налогоплательщиков 220 – по месту нахождения обособленного подразделения российской организации 223 – по месту нахождения (учета) российской организации при представлении декларации по закрытому обособленному подразделению 225 – по месту учета организации, получившей статус участника проекта по осуществлению

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом «Об инновационном центре «Сколково» 226 – по месту учета организации, осуществляющей образовательную и (или) медицинскую деятельность 231 – по месту нахождения налогового агента – организации
Сведения о налогоплательщике	СвНП	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.3
Лицо, подписавшее документ	Подписант	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.6 Требования к проверке представлены на листе Проверки
Налоговая декларация по налогу на прибыль организаций	Прибыль	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.8

Таблица 4.3

Сведения о налогоплательщике (СвНП)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД	ОКВЭД	А	T(1-8)	О	Типовой элемент <ОКВЭДТип>
Номер контактного телефона	Тлф	А	T(1-20)	Н	
Налогоплательщик - организация (обособленное подразделение)	НПЮЛ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.4

Таблица 4.4

Налогоплательщик - организация (обособленное подразделение) (НПЮЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование организации (обособленного подразделения)	НаимОрг	А	T(1-1000)	О	
ИНН организации	ИННЮЛ	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП	КПП	А	T(=9)	О	Типовой элемент <КППТип>
Сведения о реорганизованной (ликвидированной) организации (обособленном подразделении)	СвРеоргЮЛ	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.5

Таблица 4.5

Сведения о реорганизованной (ликвидированной) организации (обособленном подразделении) (СвРеоргЮЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код формы реорганизации	ФормРеорг	А	T(=1)	О	Принимает значение: 0 – ликвидация 1 – преобразование 2 – слияние 3 – разделение 5 – присоединение 6 – разделение с одновременным присоединением
ИНН организации	ИННЮЛ	А	T(=10)	Н	Типовой элемент <ИННЮЛТип> Элемент обязателен при <ФормРеорг> = 1 2 3 5 6

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
КПП	КПП	А	T(=9)	Н	Типовой элемент <КППТип> Элемент обязателен при <ФормРеорг> = 1 2 3 5 6

Таблица 4.6

Лицо, подписавшее документ (Подписант)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак лица, подписавшего документ	ПрПодп	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – налогоплательщик, налоговый агент 2 – представитель налогоплательщика
Фамилия, имя, отчество	ФИО	С		О	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.61
Сведения о представителе налогоплательщика	СвПред	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.7 Обязательно для <ПрПодп>=2

Таблица 4.7

Сведения о представителе налогоплательщика (СвПред)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя	НаимДок	А	T(1-120)	О	
Наименование организации - представителя налогоплательщика	НаимОрг	А	T(1-1000)	Н	

Налоговая декларация по налогу на прибыль организаций (Прибыль)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налога, подлежащая уплате	НалПУ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.9 Элемент должен содержать хотя бы один из элементов <НалПУАв> <НалПУМес> <НалПУПроц> за исключением случая, при котором выполняется совокупность следующих условий: <ul style="list-style-type: none"> • <Период> = 34 50 • Присутствуют <РасчНал> и <ЦелИспИмущ> • <РасчНал> не содержит элементы <ДохРеал>, <ДохВнереал>, <РасхУмРеал>, <РасхВнереал>, <Убытки>, <ДохИсклПриб>, <ПриБРСт0> (табл.4.14)
Расчет налога на прибыль организаций (лист 02) Расчет распределения авансовых платежей и налога на прибыль организаций в бюджет субъекта Российской Федерации организацией, имеющей обособленные подразделения (приложение 5 к листу 02)	РасчНал РаспрНалСубРФ	С С		НМ НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.14 Максимальное количество реализаций – 3, при этом элементы ТипНП не могут иметь одинаковые значения. Элемент обязателен при значении <ПоМесту>=213 214 215 216 218 225 226 (из табл.4.2) Типовой элемент <РаспрНалСубРФТип> Состав элемента представлен в табл. 4.58 Элемент обязателен при значении <ПоМесту>=220 223 (из табл.4.2)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расчет налога на прибыль организаций, удерживаемого налоговым агентом (источником выплаты доходов) (лист 03)	НалУдНА	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.35
Расчет налога на прибыль организаций с доходов, исчисленного по ставкам, отличным от ставки, указанной в п. 1 ст. 284 НК (лист 04)	НалДохСтав	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.44
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) (лист 05)	НалБазОпОсоб	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.45
Доходы, расходы и налоговая база, полученная негосударственным пенсионным фондом от размещения пенсионных резервов (лист 06)	ДохРасНалБазаНПФ	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.46
Отчет о целевом использовании имущества (в том числе денежных средств), работ, услуг, полученных в рамках благотворительной деятельности, целевых поступлений, целевого финансирования (лист 07)	ЦелИспИмущ	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.52

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Доходы, не учитываемые при определении налоговой базы; расходы, учитываемые для целей налогообложения отдельными категориями налогоплательщиков (прил.)	ДохНеУчНБ_РасхУчО КН	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.54

Таблица 4.9

Сумма налога, подлежащая уплате (НалПУ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налогоплательщика (для организаций, уплачивающих авансовые платежи и налог на прибыль организаций)	НалПУАв	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.10. Элемент обязателен за исключением случая, при котором выполняется одно из следующих условий: <ul style="list-style-type: none"> • <ПоМесту> = 231 • Выполняется совокупность условий, описанных для <НалПУ> (табл.4.8)
Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налогоплательщика (для организаций, уплачивающих ежемесячные авансовые платежи)	НалПУМес	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.11. Элемент обязателен для случая, при котором выполняется одно из следующих условий: <ol style="list-style-type: none"> 1. Выполняется совокупность следующих условий: <ul style="list-style-type: none"> • <ПоМесту> = 213 214 215 216 218 225 226 • Присутствует <АвПлатМес> и <АвПлатУплКв> (табл.4.14)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					<ul style="list-style-type: none"> • <Период> ≠ 34 50 <p>2. Выполняется совокупность следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <ПоМесту> = 220 • Присутствуют <МесАвПлат> и <МесАвПлат1КвСлед> (табл.4.58) • <Период> ≠ 34 50 <p>Элемент отсутствует в случае, при котором выполняется одно из следующих условий:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. <ПоМесту> = 231 2. <Период> = 34 50 3. Выполняется совокупность условий, описанных для <НалПУ> (табл.4.8)
Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налогоплательщика (для организаций, уплачивающих налог на прибыль организаций с доходов в виде процентов, а также дивидендов)	НалПУПроц	С		НМ	<p>Состав элемента представлен в табл. 4.12</p> <p>Элемент обязателен для случая, при котором выполняется совокупность следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <ПоМесту> = 213 214 215 216 225 226 231 • Присутствует хотя бы один из элементов - <НалДивПосл> (табл.4.36) или <НалНачислПосл> (табл.4.41) или <НалНачислПосл> (табл.4.44) <p>Отсутствует в случае, при котором выполняется совокупность условий, описанных для <НалПУ> (табл.4.8)</p>

Таблица 4.10

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налогоплательщика (для организаций, уплачивающих авансовые платежи и налог на прибыль организаций) (НалПУАв)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по коду 2 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель
Код по ОКАТО	ОКАТО	А	T(=11)	О	Типовой элемент <ОКАТОТип>
Суммы налога для уплаты в федеральный бюджет	ФедБдж	С		Н	Типовой элемент <ПУАвТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.56
Суммы налога для уплаты в бюджет субъекта Российской Федерации	СубБдж	С		Н	Типовой элемент <ПУАвТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.56

Таблица 4.11

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налогоплательщика (для организаций, уплачивающих ежемесячные авансовые платежи) (НалПУМес)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по коду 2 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель
Квартал, на который исчислены ежемесячные авансовые платежи (код)	КварталИсч	А	T(=2)	Н	Принимает значение: 21 – 1 квартал 24 – 4 квартал

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код по ОКАТО	ОКАТО	А	T(=11)	О	Типовой элемент <ОКАТОТип>
Суммы налога для уплаты в федеральный бюджет	ФедБдж	С		Н	Типовой элемент <ПУМесТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.57
Суммы налога для уплаты в бюджет субъекта Российской Федерации	СубБдж	С		Н	Типовой элемент <ПУМесТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.57

Таблица 4.12

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налогоплательщика (для организаций, уплачивающих налог на прибыль организаций с доходов в виде процентов, а также дивидендов) (НалПУПроц)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Вид платежа (код)	ВидПлат	А	T(=1)	О	Принимает значения, указанные в п.п.4.4.1 - 4.4.5 Порядка заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, утвержденного настоящим приказом
Код по ОКАТО	ОКАТО	А	T(=11)	О	Типовой элемент <ОКАТОТип>
Код бюджетной классификации	КБК	А	T(=20)	О	Типовой элемент <КБКТип>
Уплата по сроку	УплСрок	С		ОМ	Состав элемента представлен в табл. 4.13

Таблица 4.13

Уплата по сроку (УплСрок)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Срок уплаты	Срок	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налога, подлежащая уплате	НалПУ	А	N(15)	О	

Таблица 4.14

Расчет налога на прибыль организаций (лист 02) (РасчНал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель 3 – резидент особой экономической зоны
Доходы от реализации	ДохРеал	А	N(15)	Н	
Внереализационные доходы	ДохВнереал	А	N(15)	Н	
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	РасхУмРеал	А	N(15)	Н	
Внереализационные расходы	РасхВнереал	А	N(15)	Н	
Убытки	Убытки	А	N(15)	Н	
Итого прибыль (убыток)	ПрибУб	А	N(15)	Н	
Доходы, исключаемые из прибыли	ДохИсклПриб	А	N(15)	Н	
Прибыль, полученная Банком России от осуществления деятельности, связанной с выполнением его функций, и облагаемая по налоговой ставке 0 процентов	ПрибБРСт0	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма льгот, предусмотренных законодательством Российской Федерации	СумЛьгот	А	N(15)	Н	
Налоговая база	НалБаза	А	N(15)	Н	
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период	УбытУмНБ	А	N(15)	Н	
Налоговая база для исчисления налога	НалБазаИсч	А	N(15)	Н	
Налоговая база для исчисления налога в бюджет субъекта Российской Федерации (с учетом положений абз.4 и 5 п.1 ст.284 НК)	НалБазаИсчСуб	А	N(15)	Н	
Ставка налога на прибыль, всего	СтавНалВсего	А	N(4.2)	Н	
Ставка налога на прибыль в Федеральный бюджет	СтавНалФБ	А	N(4.2)	Н	
Ставка налога на прибыль в бюджет субъекта Российской Федерации	СтавНалСуб	А	N(4.2)	Н	
Ставка налога на прибыль в бюджет субъекта Российской Федерации (с учетом положений абз. 4 и 5 п.1 ст.284 НК)	СтавНалСуб284	А	N(4.2)	Н	
Сумма исчисленного налога на прибыль, всего	НалИсчисл	А	N(15)	Н	
Сумма исчисленного налога на прибыль в Федеральный бюджет	НалИсчислФБ	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма исчисленного налога на прибыль в бюджет субъекта Российской Федерации	НалИсчислСуб	А	N(15)	Н	
Сумма начисленных авансовых платежей за отчетный (налоговый) период, всего	АвНачисл	А	N(15)	Н	
Сумма начисленных авансовых платежей за отчетный (налоговый) период в федеральный бюджет	АвНачислФБ	А	N(15)	Н	
Сумма начисленных авансовых платежей за отчетный (налоговый) период в бюджет субъекта Российской Федерации	АвНачислСуб	А	N(15)	Н	
Сумма налога, выплаченная за пределами Российской Федерации и засчитываемая в уплату налога согласно порядку, установленному ст.311 НК	НалВыпл311	А	N(15)	Н	
Сумма налога, выплаченная за пределами Российской Федерации и засчитываемая в уплату налога в федеральный бюджет согласно порядку, установленному ст.311 НК	НалВыпл311ФБ	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налога, выплаченная за пределами Российской Федерации и засчитываемая в уплату налога в бюджет субъекта Российской Федерации согласно порядку, установленному ст.311 НК	НалВыпл311Суб	А	N(15)	Н	
Сумма налога на прибыль к доплате в федеральный бюджет	НалДоплФБ	А	N(15)	Н	
Сумма налога на прибыль к доплате в бюджет субъекта Российской Федерации	НалДоплСуб	А	N(15)	Н	
Сумма налога на прибыль к уменьшению в федеральный бюджет	НалУменФБ	А	N(15)	Н	
Сумма налога на прибыль к уменьшению в бюджет субъекта Российской Федерации	НалУменСуб	А	N(15)	Н	
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих к уплате в квартале, следующем за текущим отчетным периодом	АвПлатМес	А	N(15)	Н	
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих к уплате в федеральный бюджет в квартале, следующем за текущим отчетным периодом	АвПлатМесФБ	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих к уплате в бюджет субъекта Российской Федерации в квартале, следующем за текущим отчетным периодом	АвПлатМесСуб	А	N(15)	Н	
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих к уплате в 1 квартале следующего налогового периода	АвПлатУпл1Кв	А	N(15)	Н	
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих к уплате в федеральный бюджет в 1 квартале следующего налогового периода	АвПлатУпл1КвФБ	А	N(15)	Н	
Сумма ежемесячных авансовых платежей, подлежащих к уплате в бюджет субъекта Российской Федерации в 1 квартале следующего налогового периода	АвПлатУпл1КвСуб	А	N(15)	Н	
Доходы от реализации и внереализационные доходы (приложение 1 к листу 02)	ДохРеалВнеРеал	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.15
Расходы, связанные с производством и реализацией, внереализационные расходы и убытки, приравняемые к внереализационным расходам (приложение 2 к листу 02)	РасхРеалВнеРеал	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.20

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расчет суммы расходов по операциям, финансовые результаты по которым учитываются при налогообложении прибыли с учетом положений статей 264.1, 268, 275.1, 276, 279, 323 НК (за исключением отраженных в Листе 05) (приложение 3 к листу 02)	РасчРасхОпер	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.27
Расчет суммы убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу (приложение 4 к листу 02)	УбытУменНБ	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.31
Расчет распределения авансовых платежей и налога на прибыль организаций в бюджет субъекта Российской Федерации организацией, имеющей обособленные подразделения (приложение 5 к листу 02)	РаспрНалСубРФ	С		НМ	Типовой элемент <РаспрНалСубРФТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.58
Расчет авансовых платежей и налога на прибыль организаций в бюджет субъекта Российской Федерации по консолидированной группе налогоплательщиков (приложение 6 к листу 02)	РасчНалГруп	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.33

Таблица 4.15

Доходы от реализации и внереализационные доходы (приложение 1 к листу 02) (ДохРеалВнеРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель 3 – резидент особой экономической зоны
Доходы от реализации	ДохРеал	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.16
Внереализационные доходы	ДохВнеРеал	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.19

Таблица 4.16

Доходы от реализации (ДохРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации предприятия как имущественного комплекса	ВырРеалПред	А	N(15)	Н	
Выручка от реализации по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02	ВырРеалОпер32	А	N(15)	Н	
Итого доходов от реализации	ВырРеалИтог	А	N(15)	О	
Выручка от реализации	ВырРеал	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.17
Выручка от реализации (выбытия, в т.ч. доход от погашения) ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг	ВырРеалЦБ	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.18

Таблица 4.17

Выручка от реализации (ВырРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации, всего	ВырРеалВс	А	N(15)	Н	
Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	ВырРеалТовСоб	А	N(15)	Н	
Выручка от реализации покупных товаров	ВырРеалТовПок	А	N(15)	Н	
Выручка от реализации имущественных прав, за исключением доходов от реализации прав требований долга, указанных в Прил. 3 к Листу 02	ВырРеалИмПрав	А	N(15)	Н	
Выручка от реализации прочего имущества	ВырРеалИмПроч	А	N(15)	Н	

Таблица 4.18

Выручка от реализации (выбытия, в т.ч. доход от погашения) ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг (ВырРеалЦБ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации (выбытия, в т.ч. доход от погашения) ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг, всего	ВырРеалЦБВс	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма отклонения фактической выручки от реализации (выбытия) ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг ниже минимальной (расчетной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг	ОтклВырЦБМин	А	N(15)	Н	
Сумма отклонения фактической выручки от реализации (выбытия) ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг ниже минимальной (расчетной) цены сделок на неорганизованном рынке ценных бумаг	ОтклВырЦБРасч	А	N(15)	Н	

Таблица 4.19

Внерезализационные доходы (ДохВнеРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Внерезализационные доходы - всего	ВнеРеалДохВс	А	N(15)	О	
Внерезализационные доходы в виде дохода прошлых лет, выявленного в отчетном (налоговом) периоде	ВнеРеалДохПр	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Внереализационные доходы в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств, при ремонте, модернизации, реконструкции, техническом перевооружении, частичной ликвидации основных средств	ВнеРеалДохСт	А	N(15)	Н	
Внереализационные доходы в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав (кроме указанных в ст. 251 НК)	ВнеРеалДохБезв	А	N(15)	Н	
Внереализационные доходы в виде стоимости излишков материально-производственных запасов и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации	ВнеРеалДохИзл	А	N(15)	Н	
Внереализационные доходы - сумма восстановленных расходов на капитальные вложения в соответствии с абз.4 п.9 ст. 258 НК	ВнеРеалДохВРасх	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Внереализационные доходы - доходы, полученные профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими дилерскую деятельность, включая банки, по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок не обращающимися на организованном рынке	ВнеРеалДохРынЦБДД	А	N(15)	Н	
Внереализационные доходы в виде сумм корректировки прибыли вследствие применения методов определения для целей налогообложения соответствия цен, примененных в сделках, рыночным ценам (рентабельности), предусмотренным статьями 105.12 и 105.13 НК	ВнеРеалДохКор	А	N(15)	Н	

Таблица 4.20

Расходы, связанные с производством и реализацией, внереализационные расходы и убытки, приравняемые к внереализационным расходам (приложение 2 к листу 02) (РасхРеалВнеРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель 3 – резидент особой экономической зоны
Расходы, связанные с производством и реализацией	РасхРеал	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.21
Сумма начисленной амортизации за отчетный (налоговый) период	СумАморт	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.24
Внереализационные расходы	РасхВнеРеал	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.25
Убытки, приравняемые к внереализационным расходам	УбытПриравн	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.26

Таблица 4.21

Расходы, связанные с производством и реализацией (РасхРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам	ПрямРасхРеал	А	N(15)	Н	
Стоимость реализованных имущественных прав (кроме прав требований долга, указанных в Прил. 3 к Листу 02)	РеалИмуцПрав	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Цена приобретения реализованного прочего имущества и расходы, связанные с его реализацией	ПриобрРеалИмуш	А	N(15)	Н	
Стоимость чистых активов предприятия, реализованного как имущественный комплекс	АктивРеалПред	А	N(15)	Н	
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в т.ч. погашением) ценных бумаг профессиональными участниками рынка ценных бумаг	ПриобрРеалЦБ	А	N(15)	Н	
Суммы отклонения от максимальной (расчетной) цены	СумОтклЦен	А	N(15)	Н	
Расходы по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02	РасхОпер32	А	N(15)	Н	
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	УбытПрошОбсл	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма убытка от реализации амортизируемого имущества, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	УбытРеалАмИм	А	N(15)	Н	
Сумма убытка от реализации права на земельный участок, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	УбытРеалЗемУч	А	N(15)	Н	
Сумма надбавки, уплачиваемая покупателем предприятия как имущественного комплекса, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	НадбПокПред	А	N(15)	Н	
Итого признанных расходов	РасхПризнИтого	А	N(15)	О	
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящихся к реализованным товарам	ПрямРасхТорг	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.22
Косвенные расходы	КосвРасх	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.23

Таблица 4.22

Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящихся к реализованным товарам (ПрямРасхТорг)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящихся к реализованным товарам, всего	ПрямРасхТоргВс	А	N(15)	О	
Стоимость реализованных покупных товаров	РеалПокТов	А	N(15)	Н	

Таблица 4.23

Косвенные расходы (КосвРасх)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Косвенные расходы, всего	КосвРасхВс	А	N(15)	О	
Суммы налогов и сборов, начисленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, за исключением налогов, перечисленных в ст. 270 НК	Налоги	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расходы на капитальные вложения в соответствии с абз.2 п. 9 ст. 258 НК в размере не более 10%	РасхКапВл10	А	N(15)	Н	
Расходы на капитальные вложения в соответствии с абз.2 п. 9 ст. 258 НК в размере не более 30%	РасхКапВл30	А	N(15)	Н	
Расходы, осуществленные налогоплательщиком - организацией, использующим труд инвалидов, согласно пп. 38 п. 1 ст. 264 НК	РасхТрудИнв	А	N(15)	Н	
Расходы налогоплательщиков - общественных организаций инвалидов, а также налогоплательщиков-учреждений, единственными собственниками имущества которых являются общественные организации инвалидов, согласно пп. 39 п.1 ст.264 НК	РасхОргИнв	А	N(15)	Н	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в п. 1 и 2 ст. 264.1 НК, признаваемые расходами отчетного (налогового) периода, всего	РасхЗемУчВс	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в п. 1 и 2 ст. 264.1 НК, при признании расходов в течение срока, определенного налогоплательщиком (но не менее 5 лет)	РасхЗемУчСрокНП	А	N(15)	Н	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в п. 1 и 2 ст. 264.1 НК, при признании расходов в размере, не превышающем 30% налоговой базы предыдущего налогового периода	РасхЗемУч30пр	А	N(15)	Н	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в п. 1 и 2 ст. 264.1 НК, при признании расходов в течение срока, установленного договором при приобретении земельного участка на условиях рассрочки	РасхЗемУчСрокРас	А	N(15)	Н	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в п. 1 и 2 ст. 264.1 НК, при признании расходов в течение срока действия договора аренды земельного участка, не подлежащего государственной регистрации	РасхЗемУчСрокАр	А	N(15)	Н	
Расходы на НИОКР	НИОКР	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	НИОКРнеПолРез	А	N(15)	Н	
Расходы на НИОКР по перечню, установленному Правительством Российской Федерации	НИОКРПер	А	N(15)	Н	
Расходы на НИОКР по перечню, установленному Правительством Российской Федерации, не давшие положительного результата	НИОКРПерНеРез	А	N(15)	Н	

Таблица 4.24

Сумма начисленной амортизации за отчетный (налоговый) период (СумАморт)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма амортизации за отчетный (налоговый) период, начисленная линейным методом	СумАмортПерЛ	А	N(15)	Н	
Сумма амортизации по нематериальным активам за отчетный (налоговый) период, начисленная линейным методом	СумАмортПерНмАЛ	А	N(15)	Н	
Сумма амортизации за отчетный (налоговый) период, начисленная нелинейным методом	СумАмортПерН	А	N(15)	Н	
Сумма амортизации по нематериальным активам за отчетный (налоговый) период, начисленная нелинейным методом	СумАмортПерНмАН	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Метод начисления амортизации	МетодНачАморт	А	T(=1)	Н	Принимает значение: 1 – линейный 2 – нелинейный

Таблица 4.25

Внереализационные расходы (РасхВнеРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Внереализационные расходы, всего	РасхВнеРеалВс	А	N(15)	О	
Расходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида, в том числе процентов, начисленных по ценным бумагам и иным обязательствам, выпущенным (эмитированным) налогоплательщиком	РасхВнереалПрДО	А	N(15)	Н	
Расходы по созданию резерва предстоящих расходов, направляемых на цели, обеспечивающие социальную защиту инвалидов	РасхВнереалРзрв	А	N(15)	Н	
Убыток от реализации права требования долга, относящийся к внереализационным расходам текущего отчетного (налогового) периода	УбытРеалПравТр	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
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	РасхЛиквОС	А	N(15)	Н	
Штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	РасхШтраф	А	N(15)	Н	
Расходы, полученные профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими дилерскую деятельность, включая банки, по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок не обращающимися на организованном рынке	РасхРынЦБДД	А	N(15)	Н	

Таблица 4.26

Убытки, приравняемые к внереализационным расходам (УбытПриравн)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Убытки, приравняемые к внереализационным расходам, всего	УбытПриравнВс	А	N(15)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Убытки прошлых налоговых периодов, выявленные в текущем отчетном (налоговом) периоде	УбытПрошПер	А	N(15)	Н	
Суммы безнадежных долгов, а в случае, если налогоплательщик принял решение о создании резерва по сомнительным долгам, суммы безнадежных долгов, не покрытые за счет средств резерва	СумБезнадДолг	А	N(15)	Н	

Таблица 4.27

Расчет суммы расходов по операциям, финансовые результаты по которым учитываются при налогообложении прибыли с учетом положений статей 264.1, 268, 275.1, 276, 279, 323 НК (за исключением отраженных в Листе 05) (приложение 3 к листу 02)
(РасчРасхОпер)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель 3 – резидент особой экономической зоны
Количество объектов реализации амортизируемого имущества, всего	КолОбРеалАИ	А	N(15)	Н	
Количество объектов реализации амортизируемого имущества, реализованных с убытком	КолОбРеалАИУб	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации амортизируемого имущества	ВыручРеалАИ	А	N(15)	Н	
Остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества и расходы, связанные с его реализацией	ОстСтРеалАИ	А	N(15)	Н	
Прибыль от реализации амортизируемого имущества (без учета объектов, реализованных с убытком)	ПрибРеалАИ	А	N(15)	Н	
Убытки от реализации амортизируемого имущества (без учета объектов, реализованных с прибылью)	УбытРеалАИ	А	N(15)	Н	
Выручка от реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы	ВыручРеалТов	А	N(15)	Н	
Расходы, понесенные обслуживающими производствами и хозяйствами при реализации ими товаров (работ, услуг), имущественных прав в текущем отчетном (налоговом) периоде	РасхРеалТов	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма убытков текущего отчетного (налогового) периода по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы	УбытОбОбсл	А	N(15)	Н	
Сумма убытков, не учитываемых для целей налогообложения в текущем отчетном (налоговом) периоде, по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы	УбытОбОбслНеобл	А	N(15)	Н	
Доходы учредителя доверительного управления (доходы выгодоприобретателя), полученные в рамках договора доверительного управления имуществом (п.3 и п.4 ст. 276 НК)	ДохДоговДУИ	А	N(15)	Н	
Доходы учредителя доверительного управления (доходы выгодоприобретателя), полученные в рамках договора доверительного управления имуществом (пп.3 и 4 ст. 276 НК), в том числе внереализационные доходы	ДохДоговДУИ_ВнР	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расходы учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), связанные с осуществлением договора доверительного управления имуществом (пп.3 и 4 ст. 276 НК)	РасхДоговДУИ	А	N(15)	Н	
Расходы учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), связанные с осуществлением договора доверительного управления имуществом (пп.3 и 4 ст. 276 НК), в том числе внереализационные расходы	РасхДоговДУИ_ВнР	А	N(15)	Н	
Убытки, полученные в отчетном (налоговом) периоде в рамках договора доверительного управления имуществом (п.4.1 ст. 276 НК)	УбытДоговДУИ	А	N(15)	Н	
Цена реализации права на земельный участок	ЦенаРеалПравЗУ	А	N(15)	Н	
Сумма не возмещенных налогоплательщику затрат, связанных с приобретением права на земельный участок	СумНевозмЗатрЗУ	А	N(15)	Н	
Убыток от реализации права на земельный участок	УбытРеалЗУ	А	N(15)	Н	
Итого выручка от реализации по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02	ВыручОп302Ит	А	N(15)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Итого расходы по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02	РасхОп302Ит	А	N(15)	О	
Убытки по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02	УбытОп302	А	N(15)	О	
Выручка от реализации права требования долга	ВыручРеалПТ	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.28
Стоимость реализованного права требования долга	СтоимРеалПТ	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.29
Убыток от реализации права требования долга в соответствии со статьей 279 НК	УбытРеалПТ	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.30

Таблица 4.28

Выручка от реализации права требования долга (ВыручРеалПТ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации права требования долга до наступления срока платежа (п.1 ст. 279 НК)	ВыручРеалПТДоСр	А	N(15)	Н	
Выручка от реализации права требования долга после наступления срока платежа (п.2 ст. 279 НК)	ВыручРеалПТПосСр	А	N(15)	Н	

Таблица 4.29

Стоимость реализованного права требования долга (СтоимРеалПТ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Стоимость реализованного права требования долга до наступления срока платежа (п.1 ст. 279 НК)	СтоимРеалПТДоСр	А	N(15)	Н	
Стоимость реализованного права требования долга после наступления срока платежа (п.2 ст. 279 НК)	СтоимРеалПТПосСр	А	N(15)	Н	

Таблица 4.30

Убыток от реализации права требования долга в соответствии со статьей 279 НК (УбытРеалПТ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Убыток от реализации права требования долга в соответствии со статьей 279 НК по п. 1 – размер убытка, соответствующий сумме процентов, исчисленных в соответствии со ст. 269 НК	Убыт1Соот269	А	N(15)	Н	
Убыток от реализации права требования долга в соответствии со статьей 279 НК по п. 1 – размер убытка, превышающий сумму процентов, исчисленных в соответствии со ст. 269 НК	Убыт1Прев269	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Убыток от реализации права требования долга в соответствии со статьей 279 НК по п. 2 – убыток от реализации права требования долга	Убыт2РеалПТ	А	N(15)	Н	
Убыток от реализации права требования долга в соответствии со статьей 279 НК по п. 2 – убыток от реализации права требования долга, относящийся к внереализационным расходам текущего отчетного (налогового) периода	Убыт2ВнРасх	А	N(15)	Н	

Таблица 4.31

Расчет суммы убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу (приложение 4 к листу 02) (УбытУменНБ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель 3 – резидент особой экономической зоны
Остаток непоперенесенного убытка на начало налогового периода, всего	ОстУбытНачВс	А	N(15)	Н	
Налоговая база за отчетный (налоговый) период	НалБаза	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период	УбытУмНалБаза	А	N(15)	Н	
Остаток неперенесенного убытка на конец налогового периода	ОстУбытКонВс	А	N(15)	Н	
Остаток неперенесенного убытка на начало налогового периода, в том числе по годам	ОстУбытНачПерГод	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.32. Возможное количество реализаций элемента от 0 до 10

Таблица 4.32

Остаток неперенесенного убытка на начало налогового периода, в том числе по годам (ОстУбытНачПерГод)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Год	Год	А		О	Типовой элемент <xs:gYear>. Год в формате ГГГГ
Остаток неперенесенного убытка	ОстУбыт	А	N(15)	О	

Таблица 4.33

Расчет авансовых платежей и налога на прибыль организаций в бюджет субъекта Российской Федерации по консолидированной группе налогоплательщиков (приложение 6 к листу 02) (РасчНалГруп)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ИНН организации	ИННЮЛ	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП	КПП	А	T(=9)	О	Типовой элемент <КППТип>
Код по ОКАТО	ОКАТО	А	T(=11)	О	Типовой элемент <ОКАТОТип>
Наименование участника / обособленного подразделения	НаимУч	А	T(1-1000)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код субъекта Российской Федерации, по которому сгруппировано данное приложение (Приложение №6 к листу 02)	СубРФ	А	T(=2)	О	Типовой элемент <ССРФТип>
Количество приложений (№6а к листу 02), показатели которых включены в данное приложение (№6 к листу 02) по субъекту Российской Федерации	КолПрил	А	N(4)	О	
Налоговая база в целом по консолидированной группе налогоплательщиков	НалБазаГр	А	N(15)	Н	
Налоговая база без учета закрытых в течение текущего налогового периода обособленных подразделений	НалБазаБезОП	А	N(15)	Н	
Доля налоговой базы	ДоляНалБаз	А	N(18.15)	Н	
Налоговая база, исходя из доли	НалБазаДоля	А	N(15)	Н	
Налоговая база, исходя из доли, для исчисления налога по пониженной ставке	НалБазаДоляСтН	А	N(15)	Н	
Сумма налога	СумНал	А	N(15)	Н	
Начислено налога в бюджет субъекта Российской Федерации	НалНачислСубРФ	А	N(15)	Н	
Сумма налога, выплаченная за пределами Российской Федерации и засчитываемая в уплату налога	НалВыплВнеРФ	А	N(15)	Н	
Сумма налога к доплате (Сумма налога к уменьшению)	СумНалП	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Ежемесячные авансовые платежи в квартале, следующем за отчетным периодом	МесАвПлат	А	N(15)	Н	
Ежемесячные авансовые платежи на I квартал следующего налогового периода	МесАвПлатIКвСлед	А	N(15)	Н	
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 (приложение ба к листу 02)	РасчНалУчГруп	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.34

Таблица 4.34

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 (приложение ба к листу 02) (РасчНалУчГруп)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ИНН организации	ИННЮЛ	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП	КПП	А	T(=9)	О	Типовой элемент <КППТип>
Код по ОКАТО	ОКАТО	А	T(=11)	О	Типовой элемент <ОКАТОТип>
Наименование участника / обособленного подразделения	НаимУч	А	T(1-1000)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расчет составлен (по объекту расчета)	ОбРасч	А	T(=1)	О	Принимает значение: 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
Налоговая база в целом по консолидированной группе налогоплательщиков	НалБазаГр	А	N(15)	Н	
Налоговая база без учета закрытых в течение текущего налогового периода обособленных подразделений	НалБазаБезОП	А	N(15)	Н	
Доля налоговой базы	ДоляНалБаз	А	N(18.15)	Н	
Налоговая база, исходя из доли	НалБазаДоля	А	N(15)	Н	
Ставка налога в бюджет субъекта Российской Федерации	СтавНалСубРФ	А	N(4.2)	Н	
Сумма налога	СумНал	А	N(15)	Н	

Таблица 4.35

**Расчет налога на прибыль организаций, удерживаемого налоговым агентом (источником выплаты доходов) (лист 03)
(НалУдНА)**

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расчет налога на прибыль организаций с доходов в виде дивидендов (доходов от долевого участия в других организациях, созданных на территории Российской Федерации) (раздел А)	НалДохДив	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.36
Расчет налога на прибыль организаций с доходов в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам (раздел Б)	НалДохЦБ	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.41
Реестр – расшифровка сумм дивидендов (процентов) (раздел В)	РеестрСумДив	С		НМ	Состав элемента представлен в табл. 4.42

Таблица 4.36

Расчет налога на прибыль организаций с доходов в виде дивидендов (доходов от долевого участия в других организациях, созданных на территории Российской Федерации) (раздел А) (НалДохДив)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Вид дивидендов	ВидДив	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – промежуточные дивиденды 2 – по результатам финансового года
Налоговый (отчетный) период	НалПер	А	T(=2)	О	Принимает значение:

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					21 – 1 квартал 31 – полугодие 33 – девять месяцев 34 – год 35 – один месяц 36 – два месяца 37 – три месяца 38 – четыре месяца 39 – пять месяцев 40 – шесть месяцев 41 – семь месяцев 42 – восемь месяцев 43 – девять месяцев 44 – десять месяцев 45 – одиннадцать месяцев 46 – год 50 – последний налоговый период при реорганизации (ликвидации) организации *коды в диапазоне с 35 по 46 указываются налогоплательщиками, уплачивающими ежемесячные авансовые платежи исходя из фактической полученной прибыли
Отчетный год	ОтчетГод	А		О	Типовой элемент <xs:gYear>. Год в формате ГГГГ

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма дивидендов, подлежащих распределению между акционерами (участниками) в текущем налоговом периоде, всего	ДивВсего	А	N(15)	О	
Исчисленная сумма налога, подлежащая уплате в бюджет	НалИсчисл	А	N(15)	Н	
Сумма налога, начисленная с дивидендов, выплаченных в предыдущие отчетные (налоговые) периоды	НалДивПред	А	N(15)	Н	
Сумма налога, начисленная с дивидендов, выплаченных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода, всего	НалДивПосл	А	N(15)	Н	
Дивиденды, начисленные иностранным организациям и физическим лицам, не являющимся резидентами Российской Федерации	ДивИОФЛНеРез	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.37
Дивиденды, подлежащие распределению российским акционерам (участникам)	ДивРА	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.38
Дивиденды, полученные самим налоговым агентом	ДивНА	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.39
Дивиденды, используемые для исчисления налогов	ДивНал	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.40

Дивиденды, начисленные иностранным организациям и физическим лицам, не являющимся резидентами Российской Федерации (ДивИОФЛНеРез)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Дивиденды, начисленные иностранным организациям	ДивИнОрг	А	N(15)	Н	
Дивиденды, начисленные физическим лицам, не являющимся резидентами Российской Федерации	ДивФЛНеРез	А	N(15)	Н	
Дивиденды, начисленные иностранным организациям и физическим лицам, не являющимся резидентами Российской Федерации, налоги с которых согласно международным договорам исчислены по ставке 0 процентов	ДивИсч0	А	N(15)	Н	
Дивиденды, начисленные иностранным организациям и физическим лицам, не являющимся резидентами Российской Федерации, налоги с которых согласно международным договорам исчислены по ставке до 5 процентов включительно	ДивИсч5	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Дивиденды, начисленные иностранным организациям и физическим лицам, не являющимся резидентами Российской Федерации, налоги с которых согласно международным договорам исчислены по ставке свыше 5 до 10 процентов включительно	ДивИсч10	А	N(15)	Н	
Дивиденды, начисленные иностранным организациям и физическим лицам, не являющимся резидентами Российской Федерации, налоги с которых согласно международным договорам исчислены по ставке свыше 10 процентов	ДивИсчСв10	А	N(15)	Н	

Таблица 4.38

Дивиденды, подлежащие распределению российским акционерам (участникам) (ДивРА)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Дивиденды, подлежащие распределению российским акционерам (участникам), всего	ДивРАВс	А	N(15)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Суммы дивидендов, подлежащие распределению российским организациям (налоговая ставка 9%)	ДивРО9	А	N(15)	Н	
Суммы дивидендов, подлежащие распределению российским организациям (налоговая ставка 0%)	ДивРО0	А	N(15)	Н	
Сумма дивидендов, распределяемая в пользу физических лиц – резидентов Российской Федерации	ДивФЛРез	А	N(15)	Н	
Дивиденды, подлежащие распределению в пользу акционеров (участников), не являющихся налогоплательщиками	ДивНеНП	А	N(15)	Н	

Таблица 4.39

Дивиденды, полученные самим налоговым агентом (ДивНА)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Дивиденды, полученные самим налоговым агентом в предыдущем и текущем налоговом периоде до распределения дивидендов между акционерами (участниками)	ДивНАдоРас	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Дивиденды, полученные самим налоговым агентом в предыдущем и текущем налоговом периоде до распределения дивидендов между акционерами (участниками), без учета полученных дивидендов, налог с которых исчислен по ставке 0% согласно пп.1 п.3 ст.284 НК	ДивНАдоРас0	А	N(15)	Н	

Таблица 4.40

Дивиденды, используемые для исчисления налогов (ДивНал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма дивидендов, используемая для исчисления налога, всего	ДивНалВс	А	N(15)	О	
Сумма дивидендов, используемая для исчисления налога, по российским организациям (по налоговой ставке 9%)	ДивНал9	А	N(15)	Н	
Сумма дивидендов, используемая для исчисления налога, по российским организациям (по налоговой ставке 0%)	ДивНал0	А	N(15)	Н	

**Расчет налога на прибыль организаций с доходов в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам
(раздел Б) (НалДохЦБ)**

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Вид дохода	ВидДоход	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – доход в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам (ставка 15%) 2 – доход в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, а также доход в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01. 2007, и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученным на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 1.01.2007 (ставка 9%)
Налоговая база	НалБаза	А	N(15)	О	
Ставка налога	СтавНал	А	N(2)	О	
Исчислено налога с доходов	НалИсчисл	А	N(15)	О	
Начислено налога в предыдущие отчетные периоды	НалНачислПред	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налога, начисленная с доходов, выплаченных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода, всего	НалНачислПосл	А	N(15)	Н	

Таблица 4.42

Реестр – расшифровка сумм дивидендов (процентов) (раздел В) (РеестрСумДив)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Дата перечисления дивидендов	ДатаПерДив	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Сумма дивидендов	СумДив	А	N(15)	О	
Сумма налога	СумНал	А	N(15)	О	
Сведения о получателе	СвПолуч	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.43

Таблица 4.43

Сведения о получателе (СвПолуч)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование получателя (наименование организации / фамилия, имя, отчество физического лица)	НаимПолуч	А	T(1-1000)	О	
Контактный телефон	Тлф	А	T(1-20)	Н	
Место нахождения (адрес)	МНПолуч	С		О	Типовой элемент <АдрРФТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.60

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Руководитель организации (Ф.И.О)	ФИОРук	С		Н	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в табл. 4.61

Таблица 4.44

**Расчет налога на прибыль организаций с доходов, исчисленного по ставкам, отличным от ставки, указанной в п. 1 ст. 284 НК
(лист 04) (НалДоходСтав)**

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ВидДоход	ВидДоход	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – доход в виде процентов по государственным ценным бумагам государств-участников Союзного государства, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации и муниципальным ценным бумагам (ставка 15%) 2 – доход в виде процентов по ценным бумагам, поименованный в пп.2 п.4 ст.284 НК (ставка 9%) 3 – доход в виде процентов по государственным и муниципальным облигациям, подлежащий налогообложению (ставка 0%) 4 – доход в виде дивидендов (доходов от долевого участия в иностранных организациях) (ставка 9%) 5 – доход в виде дивидендов (доходов от долевого участия в иностранных организациях) (ставка 0%)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					б – доход в виде дивидендов (доходов от долевого участия в российских организациях) (ставка 9%)
Налоговая база	НалБаза	А	N(15)	О	
Доходы, уменьшающие налоговую базу	ДохУмНалБаз	А	N(15)	Н	
Ставка налога	СтавНал	А	N(2)	О	
Исчислено налога с доходов	НалИсчисл	А	N(15)	О	
Сумма налога с выплаченных дивидендов за пределами Российской Федерации и засчитанная в уплату налога согласно порядку, установленному статьями 275, 311 НК, в предыдущие отчетные периоды	НалДивНеРФПред	А	N(15)	Н	
Сумма налога с выплаченных дивидендов за пределами Российской Федерации и засчитываемая в уплату налога согласно порядку, установленному статьями 275, 311 НК	НалДивНеРФ	А	N(15)	Н	
Начислено налога, в предыдущие отчетные периоды	НалНачислПред	А	N(15)	Н	
Сумма налога, начисленная с доходов, полученных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода, всего	НалНачислПосл	А	N(15)	Н	

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) (лист 05) (НалБазОпОсоб)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Вид операции	ВидОпер	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг 2 – с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг 3 – с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке 4 – по операциям с ценными бумагами, обращающимися и не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученными первичными владельцами государственных ценных бумаг в результате новации 5 – с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке, заключенным после 01.07.2009, дата завершения которых наступает с 01.01.2010
Доход от выбытия, в т.ч. доход от погашения	ДохВыбытПогаш	А	N(15)	О	
Сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены	СумОтклМинЦ	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в т.ч. погашением)	РасхПриобРеал	А	N(15)	Н	
Сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены	СумОтклМаксЦ	А	N(15)	Н	
Итого прибыль (убыток)	Прибыль	А	N(15)	О	
Сумма корректировки прибыли (убытка)	КорПриб	А	N(15)	Н	
Налоговая база без учета убытков, полученных в предыдущих налоговых периодах	НалБазаБезУбПред	А	N(15)	Н	
Сумма убытка или части убытка, полученного в предыдущем (предыдущих) налоговом (налоговых) периоде (периодах)	СумУбытПред	А	N(15)	Н	
Сумма убытка или части убытка, признаваемая в отчетном (налоговом) периоде в целях налогообложения, уменьшающая налоговую базу за отчетный (налоговый) период	СумУбытУменНБ	А	N(15)	Н	
Сумма неучтенного убытка, подлежащего переносу на будущий налоговый период	СумНеучУбытПер	А	N(15)	Н	
Сумма убытка по завершённым сделкам, которые не погашены до 01.01.2010	СумУбытЗСДо2010	А	N(15)	Н	
Налоговая база	НалБаза	А	N(15)	О	

**Доходы, расходы и налоговая база, полученная негосударственным пенсионным фондом от размещения пенсионных резервов
(лист 06) (ДохРасНалБазаНПФ)**

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма размещенных пенсионных резервов за отчетный период	СумПенсРез	А	N(15)	О	
Процент отчислений на уставную деятельность от доходов, полученных от размещения пенсионных резервов	ПроцДохРазмРез	А	N(7.4)	Н	
Налоговая база для исчисления налога	НалБаза	А	N(15)	Н	
Доход негосударственного пенсионного фонда	ДоходНПФ	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.47
Доход негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный исходя из ставки рефинансирования Банка России и суммы размещенного резерва	ДоходНПФСтРеф	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.48
Расходы	Расход	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.49
Отчисления от доходов, полученных от размещения пенсионных резервов, направленных на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности фонда	ОтчРазмРезУстав	С		Н	Состав элемента представлен в табл. 4.50
Прибыль (убыток)	ПрибУб	С		О	Состав элемента представлен в табл. 4.51

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Формирование налоговой базы от вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ВлЦБОргРын	С		Н	Типовой элемент <ДанВидВл>. Состав элемента представлен в табл. 4.59
Формирование налоговой базы от вложения в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ВлЦБОргНеРын	С		Н	Типовой элемент <ДанВидВл>. Состав элемента представлен в табл. 4.59
Формирование налоговой базы от осуществления других инвестиции	ДрИнвВлож	С		Н	Типовой элемент <ДанВидВл>. Состав элемента представлен в табл. 4.59

Таблица 4.47

Доход негосударственного пенсионного фонда (ДоходНПФ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Доход негосударственного пенсионного фонда, всего	ДоходНПФВс	А	N(15)	О	
Доход от реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения), обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	РеалЦБРын	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма отклонения фактической выручки от реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, от минимальной (расчетной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг	ОтклВырЦБРын	А	N(15)	Н	
Доход от реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения), не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	РеалЦБНеРын	А	N(15)	Н	
Сумма отклонения фактической выручки от реализации ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, от минимальной (расчетной) цены	ОтклВырЦБНеРын	А	N(15)	Н	
Доход в виде процентов по государственным ценным бумагам государств-участников Союзного государства, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации и муниципальным ценным бумагам	ПроцГосЦБ	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Доход в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, а также в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01.2007, и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученный на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 01.01.2007	ПроцЦБЭм2007	А	N(15)	Н	
Доход от долевого участия в других организациях	ДолУчДрОрг	А	N(15)	Н	
Доход в виде процентов по государственным ценным бумагам государств-участников Союзного государства, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации и муниципальным ценным бумагам, налог по которым удерживается налоговым агентом	ПроцГосЦБУдНА	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Доход в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, налог по которым удерживается налоговым агентом	ПроцМунЦБ2007НА	А	N(15)	Н	
Доход от осуществления других инвестиций (вложений)	ДрИнвВлож	А	N(15)	Н	

Таблица 4.48

Доход негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный исходя из ставки рефинансирования Банка России и суммы размещенного резерва (ДоходНПФСтРеф)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Доход негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный исходя из ставки рефинансирования Банка России и суммы размещенного резерва, всего	ДоходНПФСтРефВс	А	N(15)	О	
Доход, приходящийся на ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ЦБРын	А	N(15)	Н	
Доход, приходящийся на ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ЦБНеРын	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Доход в виде процентного дохода по государственным ценным бумагам государств-участников Союзного государства, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации и муниципальным ценным бумагам	ПроцГосЦБ	А	N(15)	Н	
Доход в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, а также в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01.2007, и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученный на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 01.01.2007	ПроцЦБЭм2007	А	N(15)	Н	
Доход, полученный от других инвестиций (вложений)	ДрИнвВлож	А	N(15)	Н	

Расходы (Расход)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расходы, всего	РасходВс	А	N(15)	О	
Расходы, приходящиеся на вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ВлЦБРын	А	N(15)	Н	
Сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг	СумОтклЦБРын	А	N(15)	Н	
Расходы, приходящиеся на вложения в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ВлЦБНеРын	А	N(15)	Н	
Сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены сделок на неорганизованном рынке ценных бумаг	СумОтклЦБНеРын	А	N(15)	Н	
Расходы, приходящиеся на другие инвестиции (вложения)	ДрИнвВлож	А	N(15)	Н	

Таблица 4.50

Отчисления от доходов, полученных от размещения пенсионных резервов, направленных на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности фонда (ОтчРазмРезУстав)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Отчисления от доходов, полученных от размещения пенсионных резервов, направленных на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности фонда, всего	ОтчРазмРезУставВс	А	N(15)	О	
Отчисления от размещения пенсионных резервов от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ЦБРын	А	N(15)	Н	
Отчисления от размещения пенсионных резервов от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ЦБНеРын	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Отчисления от доходов, полученных в виде процентов по государственным ценным бумагам государств-участников Союзного государства, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации и муниципальным ценным бумагам	ПроцЦБ	А	N(15)	Н	
Отчисления от доходов в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, а также от доходов в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01.2007, и доходов учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученным на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 01.01.2007	ПроцЦБЭм2007	А	N(15)	Н	
Отчисления от доходов, полученных от долевого участия в других организациях	ДолУчДрОрг	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Отчисления от доходов в виде процентов по государственным ценным бумагам государственных участников Союзного государства, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации и муниципальным ценным бумагам, удерживаемых налоговым агентом	ПроцЦБУдНА	А	N(15)	Н	
Отчисления от доходов в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, удерживаемых налоговым агентом (источником выплаты доходов)	ПроцЦБЭм2007УдНА	А	N(15)	Н	
Отчисления от осуществления других инвестиций (вложений)	ДрИнвВлож	А	N(15)	Н	

Таблица 4.51

Прибыль (убыток) (ПриБУб)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Прибыль (убыток) от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ПрибЦБРын	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Суммы, исключаемые из прибыли от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	СумИсклПрибЦБРын	А	N(15)	Н	
Прибыль (убыток) от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	ПрибЦБНеРын	А	N(15)	Н	
Суммы, исключаемые из прибыли от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	СумИсклПрибЦБНеРын	А	N(15)	Н	
Доход в виде процентов по государственным ценным бумагам государств-участников Союзного государства, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации и муниципальным ценным бумагам	ДохПроцЦБ	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Доход в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007, а также доход в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01.2007, и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученный на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 01.01.2007	ДохПроцЭм2007	А	N(15)	Н	
Прибыль (убыток) от осуществления других инвестиций (вложений)	ДрИнвВлож	А	N(15)	Н	
Суммы, исключаемые из прибыли от осуществления других инвестиций (вложений)	СумИсклДрИнвВлож	А	N(15)	Н	

Отчет о целевом использовании имущества (в том числе денежных средств), работ, услуг, полученных в рамках благотворительной деятельности, целевых поступлений, целевого финансирования (лист 07) (ЦелИспИмуш)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Стоимость имущества, работ, услуг или сумма денежных средств, итого по отчету	СтИмушСрдИт	А	N(15)	О	
Сумма средств, срок использования которых не истек, итого по отчету	СумСрокНеИстИт	А	N(15)	Н	
Сумма средств, использованных по назначению в течение установленного срока, итого по отчету	СумИспНазнИт	А	N(15)	Н	
Сумма средств, использованных не по назначению или не использованных в установленный срок, итого по отчету	СумНеИспИт	А	N(15)	Н	
Сведения по полученным целевым средствам	СвЦелСред	С		ОМ	Состав элемента представлен в табл. 4.53

Сведения по полученным целевым средствам (СвЦелСред)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида поступлений	КодВидПост	А	T(=3)	О	Принимает значения в соответствии с «Перечнем имущества (в том числе денежных средств), работ, услуг, полученных в рамках благотворительной деятельности, целевых поступлений, целевого финансирования», приведенного в Приложении 3 к Порядку заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, утвержденному настоящим приказом
Дата поступления	ДатаПост	А	T(=10)	Н	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Срок использования (до какой даты)	СрокИспол	А	T(=10)	Н	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Стоимость имущества, работ, услуг или сумма денежных средств	СтИмущСрд	А	N(15)	О	
Сумма средств, срок использования которых не истек	СумСрокНеИст	А	N(15)	Н	
Сумма средств, использованных по назначению в течение установленного срока	СумИспНазн	А	N(15)	Н	
Сумма средств, использованных не по назначению или не использованных в установленный срок	СумНеИсп	А	N(15)	Н	

Таблица 4.54

Доходы, не учитываемые при определении налоговой базы; расходы, учитываемые для целей налогообложения отдельными категориями налогоплательщиков (прил.) (ДохНеУчНБ_РасхУчОКН)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сведения по полученным целевым средствам	СвЦелСред	С		ОМ	Состав элемента представлен в табл. 4.55

Таблица 4.55

Сведения по полученным целевым средствам (СвЦелСред)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида доходов	КодВидДоход	А	T(=3)	Н	Принимает значения в соответствии с «Перечнем доходов, не учитываемых при определении налоговой базы; расходов, учитываемых для целей налогообложения отдельными категориями налогоплательщиков», приведенного в Приложении 4 к Порядку заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, утвержденному настоящим приказом
Сумма	СумДоход	А	N(15)	Н	
Код вида расходов	КодВидРасход	А	T(=3)	Н	Принимает значения в соответствии с «Перечнем доходов, не учитываемых при определении налоговой базы; расходов, учитываемых для целей налогообложения отдельными

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					категориями налогоплательщиков», приведенного в Приложении 4 к Порядку заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, утвержденному настоящим приказом
Сумма	СумРасход	A	N(15)	H	

Таблица 4.56

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет для организаций, уплачивающих авансовые платежи и налог на прибыль организаций (ПУАвТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код бюджетной классификации	КБК	A	T(=20)	O	Типовой элемент <КБКТип>
Сумма налога к доплате (сумма налога к уменьшению)	НалПУ	A	N(15)	O	Сумма налога, исчисленная к уменьшению, указывается отрицательным числом

Таблица 4.57

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет для организаций, уплачивающих ежемесячные авансовые платежи (ПУМесТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код бюджетной классификации	КБК	A	T(=20)	O	Типовой элемент <КБКТип>
Сумма ежемесячного авансового платежа по 1 сроку	АвПлат1	A	N(15)	O	
Сумма ежемесячного авансового платежа по 2 сроку	АвПлат2	A	N(15)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма ежемесячного авансового платежа по 3 сроку	АвПлат3	А	N(15)	О	

Таблица 4.58

Расчет распределения авансовых платежей и налога на прибыль организаций в бюджет субъекта Российской Федерации организацией, имеющей обособленные подразделения (приложение 5 к листу 02) (РаспрНалСубРФТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель 3 – резидент особой экономической зоны
Расчет составлен (по объекту расчета)	ОбРасч	А	T(=1)	О	Принимает значение: 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
Наименование обособленного подразделения	НаимОП	А	T(1-1000)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
КПП обособленного подразделения	КППОП	А	T(=9)	О	Типовой элемент <КППТип>
Отметка о возложении обязанности по уплате налога на обособленное подразделение	ОбязУплНалОП	А	T(=1)	О	Принимает значение: 1 – возложена 0 – не возложена
Налоговая база в целом по организации	НалБазаОрг	А	N(15)	Н	
Налоговая база без учета закрытых в течение текущего налогового периода обособленных подразделений	НалБазаБезЛиквОП	А	N(15)	Н	
Доля налоговой базы	ДоляНалБаз	А	N(18.15)	Н	
Налоговая база исходя из доли	НалБазаДоля	А	N(15)	Н	
Ставка налога в бюджет субъекта Российской Федерации	СтавНалСубРФ	А	N(4.2)	Н	
Сумма налога	СумНал	А	N(15)	Н	
Начислено налога в бюджет субъекта Российской Федерации	НалНачислСубРФ	А	N(15)	Н	
Сумма налога, выплаченная за пределами Российской Федерации и засчитываемая в уплату налога	НалВыплВнеРФ	А	N(15)	Н	
Сумма налога к доплате (Сумма налога к уменьшению)	СумНалП	А	N(15)	Н	Сумма налога к уменьшению указывается со знаком "-"
Ежемесячные авансовые платежи в квартале, следующем за отчетным периодом	МесАвПлат	А	N(15)	Н	
Ежемесячные авансовые платежи на I квартал следующего налогового периода	МесАвПлатIКвСлед	А	N(15)	Н	

Таблица 4.59

Данные по виду вложения (ДанВидВл)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Налоговая база	НалБаза	A	N(15)	H	
Сумма убытка или части убытка, полученного в предыдущем (предыдущих) налоговом (налоговых) периоде (периодах). Входящее сальдо	СумУбПред	A	N(15)	H	
Сумма убытка, признаваемая в отчетном (налоговом) периоде в целях налогообложения	СумУбПриз	A	N(15)	H	
Сумма неучтенного убытка, подлежащего переносу на будущий отчетный (налоговый) период. Исходящее сальдо	СумНеучУбыт	A	N(15)	H	

Таблица 4.60

Адрес в Российской Федерации (АдрРФТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Индекс	Индекс	A	T(=6)	H	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код региона	КодРегион	А	T(=2)	О	Типовой элемент <ССРФТип> Принимает значения в соответствии со справочником «Коды субъектов Российской Федерации», приведенного в Приложении 2 к Порядку заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль организаций, утвержденному настоящим приказом
Район	Район	А	T(1-50)	Н	
Город	Город	А	T(1-50)	Н	
Населенный пункт	НаселПункт	А	T(1-50)	Н	
Улица	Улица	А	T(1-50)	Н	
Дом	Дом	А	T(1-8)	Н	
Корпус	Корпус	А	T(1-8)	Н	
Квартира	Кварт	А	T(1-8)	Н	

Таблица 4.61

Фамилия, Имя, Отчество (ФИОТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Фамилия	Фамилия	А	T(1-60)	О	
Имя	Имя	А	T(1-60)	О	
Отчество	Отчество	А	T(1-60)	Н	