



ИНН

КПП

Стр. 0 0 1

Приложение №1 к приказу Министерства финансов  
Российской Федерации от 05.05.2008 №54н  
(в редакции приказа Министерства финансов  
Российской Федерации от 16.12.2009 №135н)

Форма по КНД 1151006

Лист 01

## Налоговая декларация по налогу на прибыль организаций

Номер корректировки

Налоговый (отчетный) период (код)

Отчетный год

Представляется в налоговый орган (код)

по месту нахождения (учета) (код)

(организация / обособленное подразделение)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

Номер контактного телефона

На страницах

с приложением подтверждающих документов или их копий на листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящей декларации, подтверждаю:**

- 1 – налогоплательщик,  
2 – представитель налогоплательщика

(фамилия, имя, отчество полностью)

(наименование организации – представителя налогоплательщика)

Подпись \_\_\_\_\_ Дата \_\_\_\_\_

МП

Наименование документа,  
подтверждающего полномочия представителя

**Заполняется работником налогового органа**

Сведения о представлении декларации

Данная декларация представлена (код)

на страницах

с приложением подтверждающих документов или их копий на листах

Дата представления декларации

Зарегистрирована за №

\_\_\_\_\_  
Фамилия, И.О.\_\_\_\_\_  
Подпись



ИНН

КПП

Стр.

**Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налогоплательщика**

1.1. для организаций, уплачивающих авансовые платежи и налог на прибыль организаций

Признак налогоплательщика (код)  1 - организация, не относящаяся к указанным по коду 2  
 2 - сельскохозяйственный товаропроизводитель

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

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

(подпись)

(дата)



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

**Раздел 1. Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налогоплательщика**  
 1.2. для организаций, уплачивающих ежемесячные авансовые платежи

*Налогоплательщики, не исчисляющие ежемесячные авансовые платежи налога на прибыль организаций, Подраздел 1.2 Раздела 1 не представляют*

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_ 1 - организация, не относящаяся к указанным по коду 2  
 \_\_\_\_\_ 2 - сельскохозяйственный товаропроизводитель

Показатели	Код строки	Значения показателей
Код по ОКАТО	010	_____
<b>В федеральный бюджет</b>		
Код бюджетной классификации	110	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по 1 сроку	120	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по 2 сроку	130	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по 3 сроку	140	_____
<b>В бюджет субъекта Российской Федерации</b>		
Код бюджетной классификации	210	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по 1 сроку	220	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по 2 сроку	230	_____
Сумма ежемесячного авансового платежа по 3 сроку	240	_____

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

\_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (дата)





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

**Расчет налога на прибыль организаций**

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_ 1 - организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3  
 \_\_\_\_\_ 2 - сельскохозяйственный товаропроизводитель  
 \_\_\_\_\_ 3 - резидент особой экономической зоны

Показатели 1	Код строки 2	Сумма (руб.) 3
Доходы от реализации (стр.040 Прил.1 к Листу 02)	010	
Внереализационные доходы (стр.100 Прил.1 к Листу 02)	020	
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	030	
Внереализационные расходы (стр.200+стр.300 Прил.2 к Листу 02)	040	
Убытки (стр.360 Прил.3 к Листу 02)	050	
<b>Итого прибыль (убыток)</b> (стр.010+стр.020-стр.030-стр.040+стр.050)	060	
Доходы, исключаемые из прибыли	070	
Прибыль, полученная Банком России от осуществления деятельности, связанной с выполнением его функций, и облагаемая по налоговой ставке 0 процентов	080	
<b>Сумма льгот, предусмотренных законодательством Российской Федерации</b>	090	
<b>Налоговая база</b> (стр.060-стр.070-стр.080-стр.090)	100	
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период (стр.150 Прил.4 к Листу 02)	110	
<b>Налоговая база для исчисления налога</b> (стр.100-стр.110+стр.100 Листов 05+стр.530 Листа 06) в том числе в бюджет субъекта Российской Федерации (с учетом положений абзацев 4 и 5 п.1 ст.284 Налогового кодекса Российской Федерации (далее - НК))	120	
<b>Ставка налога на прибыль – всего, (%)</b>	130	
в том числе:	140	
в федеральный бюджет	150	
в бюджет субъекта Российской Федерации	160	
в бюджет субъекта Российской Федерации (с учетом положений абзацев 4 и 5 п.1 ст.284 НК)	170	
<b>Сумма исчисленного налога на прибыль – всего,</b>	180	
в том числе:	190	
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 строка 170 : 100)	200	



ИНН

КПП

Стр.

Лист 02 (продолжение)

Показатели 1	Код строки 2	Сумма (руб.) 3
<b>Сумма начисленных авансовых платежей</b> 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 НК	240	
в том числе:		
в федеральный бюджет	250	
в бюджет субъекта Российской Федерации	260	
<b>Сумма налога на прибыль к доплате</b>		
в федеральный бюджет (стр.190-стр.220-стр.250)	270	
в бюджет субъекта Российской Федерации (стр.200-стр.230-стр.260)	271	
<b>Сумма налога на прибыль к уменьшению</b>		
в федеральный бюджет (стр.220+стр.250-стр.190)	280	
в бюджет субъекта Российской Федерации (стр.230+стр.260-стр.200)	281	
<b>Сумма ежемесячных авансовых платежей</b> , подлежащих к уплате в квартале, следующем за текущим отчетным периодом	290	
в том числе		
в федеральный бюджет	300	
в бюджет субъекта Российской Федерации	310	



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

Приложение №1 к Листу 02

**Доходы от реализации и внереализационные доходы**

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_ 1 - организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3  
 \_\_\_\_\_ 2 - сельскохозяйственный товаропроизводитель  
 \_\_\_\_\_ 3 - резидент особой экономической зоны

Показатели	Код строки	Сумма (руб.)
1	2	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 Прил. 3 к Листу 02	013	
выручка от реализации прочего имущества	014	
Выручка от реализации (выбытия, в т.ч. 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 цены сделок на организованном рынке ценных бумаг	021	
расчетной цены	022	
Выручка от реализации предприятия как имущественного комплекса	023	
Выручка от реализации по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02 (стр.340 Прил. 3 к Листу 02)	030	
<b>Итого доходов от реализации</b> (стр.010+стр.020+стр.023+стр.030)	040	
<b>Внереализационные доходы – всего</b>	100	
в том числе		
в виде дохода прошлых лет, выявленного в отчетном (налоговом) периоде	101	
в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств, при ремонте основных средств	102	
в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав (кроме указанных в статье 251 НК)	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 НК	105	



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

Приложение №2 к Листу 02

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

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_  
 1 - организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3  
 2 - сельскохозяйственный товаропроизводитель  
 3 - резидент особой экономической зоны

Показатели	Код строки	Сумма (руб.)
1	2	3
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам	010	
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящихся к реализованным товарам	020	
в том числе стоимость реализованных покупных товаров	030	
Косвенные расходы – всего	040	
в том числе:		
суммы налогов и сборов, начисленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, за исключением единого социального налога, а также налогов, перечисленных в статье 270 НК	041	
расходы на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 статьи 258 НК в размере:		
не более 10%	042	
не более 30%	043	
расходы, осуществленные налогоплательщиком-организацией, использующим труд инвалидов, согласно пп. 38 п. 1 ст. 264 НК	045	
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	046	
расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в пунктах 1 и 2 ст. 264.1 НК, признаваемые расходами отчетного (налогового) периода – всего	047	
из них при признании расходов:		
в течение срока, определенного налогоплательщиком (но 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 Прил. 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)

Показатели	Код строки	Сумма (руб.)
1	2	3
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в т.ч. погашением) ценных бумаг профессиональными участниками рынка ценных бумаг	070	
Расходы по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02 (стр.350 Прил. 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	
<b>Итого признанных расходов</b> (сумма строк 010, 020, 040, 059-120)	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: (1 - линейный, 2 - нелинейный)	135	
<b>Внереализационные расходы – всего</b>	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	
убыток от реализации права требования долга, относящийся к внереализационным расходам текущего отчетного (налогового) периода	203	
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 иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	205	
<b>Убытки, приравняемые к внереализационным расходам – всего</b>	300	
в том числе: убытки прошлых налоговых периодов, выявленные в текущем отчетном (налоговом) периоде	301	
суммы безнадежных долгов, а в случае, если налогоплательщик принял решение о создании резерва по сомнительным долгам, суммы безнадежных долгов, не покрытые за счет средств резерва	302	



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 264.1, 268, 275.1, 276, 279, 323 НК  
 (за исключением отраженных в Листе 05)**

*Налогоплательщики, не осуществляющие операции,  
 подлежащие отражению в Приложении 3 к Листу 02,  
 данное Приложение не представляют*

Признак налогоплательщика (код) \_\_\_\_\_  
 1 - организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3  
 2 - сельскохозяйственный товаропроизводитель  
 3 - резидент особой экономической зоны

Показатели 1	Код строки 2	Сумма (руб.) 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 как реализация финансовых услуг	070	
Стоимость реализованного права требования долга при его реализации как финансовой услуги	080	
Убытки при реализации права требования долга как реализация финансовых услуг	090	
Выручка от реализации права требования долга:		
до наступления срока платежа (п.1 ст. 279 НК)	100	
после наступления срока платежа (п.2 ст. 279 НК)	110	
Стоимость реализованного права требования долга:		
до наступления срока платежа (п.1 ст. 279 НК)	120	
после наступления срока платежа (п.2 ст. 279 НК)	130	
Убыток от реализации права требования долга в соответствии со статьей 279 НК:		
по п. 1: – размер убытка, соответствующий сумме процентов, исчисленных в соответствии со статьей 269 НК	140	
– размер убытка, превышающий сумму процентов, исчисленных в соответствии со статьей 269 НК	150	
по п. 2 – убыток от реализации права требования долга	160	
в том числе убыток от реализации права требования долга, относящийся к внереализационным расходам текущего отчетного (налогового) периода	170	



ИНН

КПП

Стр.

## Приложение №3 к Листу 02 (продолжение)

Показатели	Код строки	Сумма (руб.)
1	2	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, полученные в рамках договора доверительного управления имуществом (п.3 ст. 276 НК)	210	
Расходы учредителя доверительного управления, связанные с осуществлением договора доверительного управления имуществом (п.3 ст. 276 НК)	220	
Убытки, полученные в отчетном (налоговом) периоде в рамках договора доверительного управления имуществом (п.4 ст. 276 НК)	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	
<b>Итого выручка от реализации</b> по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02 (сумма строк 030, 070, 100, 110, 180, 210, 240 Прил. 3 к Листу 02)	340	
<b>Итого расходы</b> по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02 (сумма строк 040, 080, 120, 130, 190, 220, 250 Прил. 3 к Листу 02)	350	
<b>Убытки</b> по операциям, отраженным в Приложении 3 к Листу 02 (сумма строк 060, 090, 150, 160, 201, 230, 260 Прил. 3 к Листу 02)	360	



ИНН   
 КПП  Стр.

Приложение №4 к Листу 02

Расчет суммы убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу

*Налогоплательщики, не имеющие остатка непоенененного убытка, Приложение № 4 к Листу 02 не представляют*

Признак налогоплательщика (код)  1 - организация, не относящаяся к указанным по кодам 2 и 3  
 2 - сельскохозяйственный товаропроизводитель  
 3 - резидент особой экономической зоны

Показатели 1	Код строки 2	Сумма (руб.) 3
Остаток непоенененного убытка на начало налогового периода - всего	010	<input type="text"/>
в том числе:		
убытка, полученного до 01.01.2002 года	020	<input type="text"/>
убытка, полученного после 01.01.2002 года	030	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	040	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	050	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	060	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	070	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	080	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	090	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	100	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	110	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	120	<input type="text"/>
за <input type="text"/> год	130	<input type="text"/>
Налоговая база за отчетный (налоговый) период (стр.100 Листа 02 + стр.100 Листов 05 + стр.530 Листа 06)	140	<input type="text"/>
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период	150	<input type="text"/>
Остаток непоенененного убытка на конец налогового периода – всего	160	<input type="text"/>
в том числе:		
убытка, полученного до 01.01.2002 года	170	<input type="text"/>
убытка, полученного после 01.01.2002 года	180	<input type="text"/>





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

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

*Организации, не являющиеся налоговыми агентами, Лист 03 не представляют*

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

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

Показатели	Код строки	Сумма (руб.)
1	2	3
Сумма дивидендов, подлежащих распределению между акционерами (участниками) в текущем налоговом периоде – всего	010	
Дивиденды, начисленные иностранным организациям	020	
Дивиденды, начисленные физическим лицам, не являющимся резидентами Российской Федерации	030	
из строк 020 и 030 дивиденды, налоги с которых согласно международным договорам исчислены:		
по ставке 0 процентов	031	
до 5 процентов включительно	032	
свыше 5 до 10 процентов включительно	033	
свыше 10 процентов	034	
Дивиденды, подлежащие распределению российским акционерам, - всего (стр.010-стр.020-стр.030)	040	
в том числе:		
в пользу налогоплательщиков-получателей дивидендов (стр.040-стр.060), из них:	050	
суммы дивидендов, подлежащие распределению российским организациям (налоговая ставка 9%)	051	
суммы дивидендов, подлежащие распределению российским организациям (налоговая ставка 0%)	052	
сумма дивидендов, распределяемая в пользу физических лиц – резидентов Российской Федерации	053	
в пользу акционеров (участников), не являющихся плательщиками налога на прибыль	060	
Дивиденды, полученные самим налоговым агентом в предыдущем отчетном (налоговом) периоде	070	
Дивиденды, полученные самим налоговым агентом в текущем отчетном (налоговом) периоде до распределения дивидендов между акционерами (участниками)	080	
Сумма дивидендов, с которых исчислены налоги (стр.050-стр.070-стр.080), в том числе:	090	
по российским организациям (по налоговой ставке 9%)	091	
по российским организациям (по налоговой ставке 0%)	092	
Исчисленная сумма налога, подлежащая уплате в бюджет	100	
Сумма налога, начисленная с дивидендов, выплаченных в предыдущие отчетные (налоговые) периоды	110	
Сумма налога, начисленная с дивидендов, выплаченных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода – всего	120	



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

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

Вид дохода : 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 г., а также доход в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01. 2007 г., и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученным на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 01.01.2007 г.(ставка 9%)

<i>Показатели</i>	<i>Код строки</i>	<i>Сумма (руб.)</i>
1	2	3
Налоговая база	010	
Ставка налога (%)	020	
Исчислено налога с доходов	030	
Начислено налога в предыдущие отчетные периоды	040	
Сумма налога, начисленная с доходов, выплаченных в последнем квартале (месяце) отчетного (налогового) периода – всего	050	



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

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

Показатели	Код строки	Значение показателей
1	2	3
Наименование получателя	010	
Место нахождения (адрес)	020	
Почтовый индекс		
Субъект Российской Федерации (код)		
Район		
Город		
Населенный пункт (село, поселок и т.п.)		
Улица (проспект, переулок и т. д.)		
Номер дома (владения)		
Номер корпуса (строения)		
Номер офиса (квартиры)		
Руководитель организации (Ф.И.О.)	030	
Контактный телефон	040	
Дата перечисления дивидендов	050	
Сумма дивидендов (руб.)	060	
Сумма налога (руб.)	070	



ИНН   
 КПП  Стр.

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

*Налогоплательщики, не имеющие доходов, облагаемых по ставкам, отличным от ставки, указанной в пункте 1 статьи 284 НК, Лист 04 не представляют*

- Вид дохода:
- 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 г. (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%)

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



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

**Расчет налоговой базы по налогу на прибыль организаций по операциям,  
 финансовые результаты которых учитываются в особом порядке  
 (за исключением отраженных в Приложении 3 к Листу 02)**

*Налогоплательщики, не осуществляющие операции,  
 подлежащие отражению в Листе 05,  
 данный Лист не представляют*

Вид операции  
 ..... 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

Показатели	Код строки	Сумма (руб.)
1	2	3
Доход от выбытия, в т.ч. доход от погашения	010	
Сумма отклонения от рыночной (расчетной) цены	020	
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в т.ч. погашением)	030	
Итого прибыль (убыток) (стр.010+стр.020-стр.030)	040	
Сумма корректировки прибыли (убытка)	050	
Налоговая база без учета убытков, полученных в предыдущих налоговых периодах (стр.040-стр.050)	060	
Сумма убытка или части убытка, полученного в предыдущем (предыдущих) налоговом (налоговых) периоде (периодах)	070	
Сумма убытка или части убытка, признаваемая в отчетном (налоговом) периоде в целях налогообложения, уменьшающая налоговую базу за отчетный (налоговый) период	080	
Сумма неучтенного убытка, подлежащего переносу на будущий отчетный (налоговый) период	090	
Налоговая база (стр.060-стр.080)	100	



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

**Доходы, расходы и налоговая база,  
 полученная негосударственным пенсионным фондом от размещения пенсионных резервов**

*Лист 06 представляется только  
 негосударственными пенсионными фондами*

Показатели	Код строки	Сумма (руб.)
1	2	3
Доход негосударственного пенсионного фонда в том числе:	010	
от реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения), обращающихся на организованном рынке ценных бумаг сумма отклонения фактической выручки от реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, от минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг от реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения), не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	020	
сумма отклонения фактической выручки от реализации ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, от расчетной цены	030	
в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам	040	
в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007 г., а также в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01.2007 г., и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученный на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 01.01.2007 г.	050	
в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам	060	
от долевого участия в других организациях	070	
в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам, налог по которым удерживается налоговым агентом	080	
в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007 г., налог по которым удерживается налоговым агентом	090	
от осуществления других инвестиций (вложений)	100	
Сумма размещенных пенсионных резервов за отчетный период	110	
Доход негосударственного пенсионного фонда, рассчитанный исходя из ставки рефинансирования Банка России и суммы размещенного резерва	120	
в том числе: приходящийся на ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	130	
приходящийся на ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	140	
в виде процентного дохода по государственным и муниципальным ценным бумагам	150	
в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007 г., а также в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01.2007 г., и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученный на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 01.01.2007 г.	160	
полученный от других инвестиций (вложений)	170	
полученный от других инвестиций (вложений)	180	



ИНН

КПП

Стр.

Лист 06 (продолжение)

Показатели	Код строки	Сумма (руб.)
1	2	3
Расходы (сумма строк 200-220)	190	
в том числе:		
приходящиеся на вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	200	
приходящиеся на вложения в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	210	
приходящиеся на другие инвестиции (вложения)	220	
Процент отчислений на уставную деятельность от доходов, полученных от размещения пенсионных резервов, %	230	
Отчисления от доходов, полученных от размещения пенсионных резервов, направленных на формирование имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности фонда (сумма строк 250-320)	240	
в том числе:		
отчисления от размещения пенсионных резервов от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	250	
отчисления от размещения пенсионных резервов от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	260	
отчисления от доходов, полученных в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам	270	
отчисления от доходов в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007 г., а также от доходов в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01.2007 г., и доходов учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученным на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 1 января 2007 года	280	
отчисления от доходов, полученных от долевого участия в других организациях	290	
отчисления от доходов в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам, удерживаемых налоговым агентом	300	
отчисления от доходов в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007 г., удерживаемых налоговым агентом (источником выплаты доходов)	310	
отчисления от осуществления других инвестиций (вложений)	320	
<b>Прибыль (убыток)</b>		
Прибыль (убыток) от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	330	
Суммы, исключаемые из прибыли от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	340	
Прибыль (убыток) от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	350	
Суммы, исключаемые из прибыли от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	360	
Доход в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам	370	



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

Показатели 1	Код строки 2	Сумма (руб.) 3
Доход в виде процентов по муниципальным ценным бумагам, эмитированным на срок не менее трех лет до 01.01.2007 г., а также доход в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 01.01.2007 г., и доход учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученный на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 01.01.2007 г.	380	
Прибыль (убыток) от осуществления других инвестиций (вложений)	390	
Суммы, исключаемые из прибыли от осуществления других инвестиций (вложений)	400	
Налоговая база от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг (стр.330-стр.340)	410	
Сумма убытка или части убытка, полученного в предыдущем (предыдущих) налоговом (налоговых) периоде (периодах). Входящее сальдо	420	
Сумма убытка, признаваемая в отчетном (налоговом) периоде в целях налогообложения	430	
Сумма неучтенного убытка, подлежащего переносу на будущий отчетный (налоговый) период. Исходящее сальдо (стр.420-стр.430)	440	
Налоговая база от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг (стр.350-стр.360)	450	
Сумма убытка или части убытка, полученного в предыдущем (предыдущих) налоговом (налоговых) периоде (периодах). Входящее сальдо	460	
Сумма убытка, признаваемая в отчетном (налоговом) периоде в целях налогообложения	470	
Сумма неучтенного убытка, подлежащего переносу на будущий отчетный (налоговый) период. Исходящее сальдо (стр.460-стр.470)	480	
Налоговая база от осуществления других инвестиций (стр.390-стр.400)	490	
Сумма убытка или части убытка, полученного в предыдущем (предыдущих) налоговом (налоговых) периоде (периодах). Входящее сальдо	500	
Сумма убытка, признаваемая в отчетном (налоговом) периоде в целях налогообложения	510	
Сумма неучтенного убытка, подлежащего переносу на будущий отчетный (налоговый) период. Исходящее сальдо (стр.500-стр.510)	520	
Налоговая база для исчисления налога (стр.410-стр.430+стр.450-стр.470+стр.490-стр.510)	530	

