

Формат представления налоговой декларации по налогу на добычу полезных ископаемых в электронной форме

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Настоящий формат описывает требования к XML файлам (далее – файл обмена) передачи в электронной форме налоговой декларации по налогу на добычу полезных ископаемых в налоговые органы.
2. Номер версии настоящего формата 5.07, часть X.

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_NDPI;

A_K – идентификатор получателя информации, где: ***A*** – идентификатор получателя, которому направляется файл обмена, ***K*** – идентификатор конечного получателя, для которого предназначена информация из данного файла обмена. 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. Каждый из идентификаторов (***A*** и ***K***) имеет вид для налоговых органов – четырехразрядный код налогового органа;

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);

для физических лиц – двенадцатиразрядный 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 XML схему файла обмена, должно иметь следующий вид:

NO_NDPI_1_010_00_05_07_хх, где хх – номер версии схемы.

Расширение имени файла – xsd.

XML схема файла обмена приводится отдельным файлом и размещается на официальном сайте Федеральной налоговой службы.

4. Логическая модель файла обмена представлена в виде диаграммы структуры файла обмена на рисунке 1 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 4.1-4.40 настоящего формата.

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

наименование элемента. Приводится полное наименование элемента. В строке таблицы могут быть описаны несколько элементов, наименования которых разделены символом «|». Такая форма записи применяется при наличии в файле обмена только одного элемента из описанных в этой строке;

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

Формат числового значения указывается в виде N(m.k), где: m – максимальное количество знаков в числе, включая целую и дробную часть числа без разделяющей десятичной точки и знака (для отрицательного числа), k – максимальное число знаков дробной части числа. Если число знаков дробной

части числа равно 0 (то есть число целое), то формат числового значения имеет вид $N(m)$.

Для простых элементов, являющихся базовыми в XML, 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 наличия элемента (совокупности наименования элемента и его значения) в файле обмена. Признак обязательности элемента может принимать следующие значения: «О» – наличие элемента в файле обмена обязательно; «Н» – наличие элемента в файле обмена необязательно, то есть элемент может отсутствовать. Если элемент принимает ограниченный перечень значений (по классификатору, кодовому словарю и тому подобному), то признак обязательности элемента дополняется символом «К». Например, «ОК». В случае, если количество реализаций элемента может быть более одной, то признак обязательности элемента дополняется символом «М». Например, «НМ» или «ОКМ».

К вышеперечисленным признакам обязательности элемента может добавляться значение «У» в случае описания в XML схеме условий, предъявляемых к элементу в файле обмена, описанных в графе «Дополнительная информация». Например, «НУ» или «ОКУ»;

дополнительная информация содержит, при необходимости, требования к элементу файла обмена, не указанные ранее. Для сложных элементов указывается ссылка на таблицу, в которой описывается состав данного элемента. Для элементов, принимающих ограниченный перечень значений из классификатора (кодového словаря и тому подобного), указывается соответствующее наименование классификатора (кодového словаря и тому подобного) или приводится перечень возможных значений. Для классификатора (кодového словаря и тому подобного) может указываться ссылка на его местонахождение. Для элементов, использующих пользовательский тип данных, указывается наименование типового элемента.

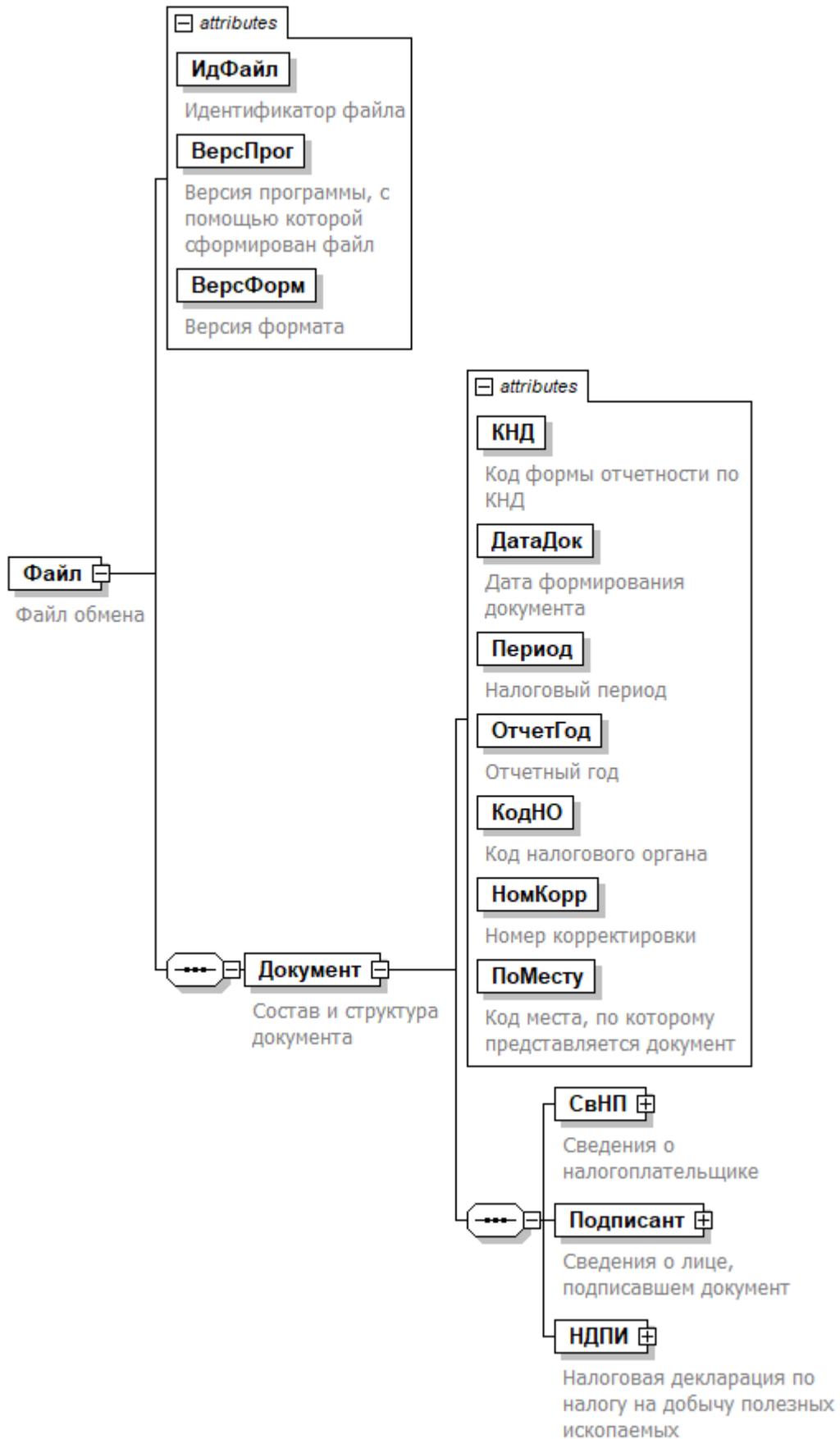


Рисунок 1. Диаграмма структуры файла обмена

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	A	T(1-255)	OY	Содержит (повторяет) имя сформированного файла (без расширения)
Версия программы, с помощью которой сформирован файл	ВерсПрог	A	T(1-40)	O	
Версия формата	ВерсФорм	A	T(1-5)	O	Принимает значение: 5.07
Состав и структура документа	Документ	C		O	Состав элемента представлен в таблице 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	A	T(=7)	OK	Типовой элемент <КНДТип>. Принимает значение: 1151054
Дата формирования документа	ДатаДок	A	T(=10)	O	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Налоговый период	Период	A	T(=2)	OK	Принимает значение в соответствии с кодами, определяющими налоговый период, согласно Приложению № 1 к Порядку заполнения налоговой декларации по налогу на добычу полезных ископаемых (далее – Порядок заполнения): 01 – январь 02 – февраль 03 – март 04 – апрель 05 – май 06 – июнь

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					07 – июль 08 – август 09 – сентябрь 10 – октябрь 11 – ноябрь 12 – декабрь 71 – за январь при реорганизации (ликвидации) организации 72 – за февраль при реорганизации (ликвидации) организации 73 – за март при реорганизации (ликвидации) организации 74 – за апрель при реорганизации (ликвидации) организации 75 – за май при реорганизации (ликвидации) организации 76 – за июнь при реорганизации (ликвидации) организации 77 – за июль при реорганизации (ликвидации) организации 78 – за август при реорганизации (ликвидации) ликвидации организации 79 – за сентябрь при реорганизации (ликвидации) организации 80 – за октябрь при реорганизации (ликвидации) организации 81 – за ноябрь при реорганизации (ликвидации) организации 82 – за декабрь при реорганизации (ликвидации) организации

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Отчетный год	ОтчетГод	A		O	Типовой элемент <xs:gYear>. Год в формате ГГГГ
Код налогового органа	КодНО	A	T(=4)	OK	Типовой элемент <СОНОТип>
Номер корректировки	НомКорр	A	N(3)	O	Принимает значение: 0 – первичный документ, 1, 2, 3 и так далее – уточненный документ. Для уточненного документа значение должно быть на 1 больше ранее принятого налоговым органом документа
Код места, по которому представляется документ	ПоМесту	A	T(=3)	OKУ	Принимает значение в соответствии с кодами места представления налоговой декларации по налогу на добычу полезных ископаемых в налоговый орган согласно Приложению № 1 к Порядку заполнения: 120 – по месту жительства индивидуального предпринимателя 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 331 – по месту осуществления деятельности иностранной организации через отделение иностранной организации

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					Элемент должен принимать значение «213», если 5 и 6 знаки элемента <КПП> (из таблицы 4.4) принимают значение «50»
Сведения о налогоплательщике	СвНП	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.3
Сведения о лице, подписавшем документ	Подписант	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.7
Налоговая декларация по налогу на добычу полезных ископаемых	НДПИ	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.9

Таблица 4.3

Сведения о налогоплательщике (СвНП)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Номер контактного телефона	Тлф	А	T(1-20)	Н	
Налогоплательщик – организация	НПЮЛ	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.4
Налогоплательщик – физическое лицо	НПФЛ	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.6

Таблица 4.4

Налогоплательщик - организация (НПЮЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование организации	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	СвРеоргЮЛ	С		Н	Состав элемента представлен в таблице 4.5

Таблица 4.5

Сведения о реорганизованной (ликвидированной) организации (СвРеоргЮЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код формы реорганизации (ликвидация)	ФормРеорг	А	T(=1)	ОК	Принимает значение в соответствии с кодами форм реорганизации и кодом ликвидации организации согласно Приложению № 1 к Порядку заполнения: 0 – ликвидация 1 – преобразование 2 – слияние 3 – разделение 5 – присоединение 6 – разделение с одновременным присоединением
ИНН организации	ИННЮЛ	А	T(=10)	НУ	Типовой элемент <ИННЮЛТип>. Элемент обязателен при <ФормРеорг> = 1 2 3 5 6
КПП	КПП	А	T(=9)	НУ	Типовой элемент <КППТип>. Элемент обязателен при <ФормРеорг> = 1 2 3 5 6

Таблица 4.6

Налогоплательщик - физическое лицо (НПФЛ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ИНН физического лица	ИННФЛ	А	T(=12)	О	Типовой элемент <ИННФЛТип>
Фамилия, имя, отчество физического лица	ФИО	С		О	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.40

Таблица 4.7

Сведения о лице, подписавшем 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)	ОК	Принимает значение: 1 – налогоплательщик 2 – представитель налогоплательщика
Фамилия, имя, отчество	ФИО	С		НУ	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.40. Элемент обязателен при выполнении одного из условий: • <ПрПодп> = 2 • <ПрПодп> = 1 и наличие <НПЮЛ>
Сведения о представителе налогоплательщика	СвПред	С		НУ	Состав элемента представлен в таблице 4.8. Элемент обязателен при <ПрПодп> = 2

Таблица 4.8

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 налогоплательщика	НаимДок	А	T(1-120)	О	
Наименование организации - представителя налогоплательщика	НаимОрг	А	T(1-1000)	Н	

Таблица 4.9

Налоговая декларация по налогу на добычу полезных ископаемых (НДПИ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет	СумНалПУ	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.10
Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, за исключением добытой на новом морском месторождении углеводородного сырья и на участках недр, в отношении которой исчисляется налог на дополнительный доход от добычи углеводородного сырья	ИсчНалНефт	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.12
Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче газа горючего природного и газового конденсата, за исключением добычи на новом морском месторождении углеводородного сырья	ИсчНалГаз	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.17
Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче углеводородного сырья на новом морском месторождении углеводородного сырья	ИсчУплНалНов	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.21

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, за исключением углеводородного сырья (кроме попутного газа) и угля	ИсчУплНалИскл	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.23
Определение стоимости единицы добытого полезного ископаемого исходя из расчетной стоимости	СтоимЕдДПИ	С		Н	Состав элемента представлен в таблице 4.26
Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче угля по участку недр	ИсчУплНалУг	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.30
Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, в отношении которой исчисляется налог на дополнительный доход от добычи углеводородного сырья	ИсчНалНефтНДД	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.37

Таблица 4.10

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет (СумНалПУ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет (по КБК и ОКТМО)	СумПУ	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.11

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет (по КБК и ОКТМО) (СумПУ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код бюджетной классификации	КБК	А	T(=20)	ОК	Типовой элемент <КБКТип>
Код по ОКТМО	ОКТМО	А	T(=8) T(=11)	ОК	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет (в рублях)	НалПУ	А	N(15)	О	

Таблица 4.12

Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, за исключением добытой на новом морском месторождении углеводородного сырья и на участках недр, в отношении которой исчисляется налог на дополнительный доход от добычи углеводородного сырья (ИсчНалНефт)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида добытого полезного ископаемого	КодДПИ	А	T(=5)	ОК	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами видов добытых полезных ископаемых согласно Приложению № 2 к Порядку заполнения: 03100
Код бюджетной классификации	КБК	А	T(=20)	ОК	Типовой элемент <КБКТип>
Код единицы измерения количества добытого полезного ископаемого по ОКЕИ	ОКЕИ	А	T(=3)	ОК	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами единиц измерения количества добытого полезного ископаемого по общероссийскому классификатору единиц измерения ОК 015-94 согласно Приложению № 4 к Порядку заполнения: 168

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Показатели (коэффициенты), используемые для расчета налога по участку недр	ПокРасчНал	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.13

Таблица 4.13

Показатели (коэффициенты), используемые для расчета налога по участку недр (ПокРасчНал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код по ОКТМО	ОКТМО	А	T(=8) T(=11)	ОК	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	А	T(=3)	О	
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	А	T(=5)	О	
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	А	T(=2)	О	
Ставка налога	СтавНал	А	N(9.4)	О	
Показатель, характеризующий особенности добычи нефти (Дм), для нефти, добытой из залежей, значение коэффициента Кд для которых равно 1	ПоказДм	А	N(9.2)	О	
Кндпи	Кндпи	А	N(4)	О	
Коэффициент, характеризующий динамику мировых цен на нефть (Кц)	КоэфКц	А	N(6.4)	О	
Коэффициент, характеризующий величину запасов участка недр (Кз)	КоэфКз	А	N(5.4)	О	
Величина начальных извлекаемых запасов (Vз)	ВелНачЗап	А	N(4.3)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Коэффициент, характеризующий степень выработанности конкретной залежи углеводородного сырья (Кдв)	КоэфКдв	A	N(5.4)	O	
Коэффициент, характеризующий регион добычи и свойства нефти (Ккан)	КоэфКкан	A	N(1)	O	
Коэффициент (Кабдт)	КоэфКабдт	A	N(10.4)	O	
Коэффициент (Иаб)	КоэфИаб	A	N(1)	O	
Коэффициент (Идт)	КоэфИдт	A	N(1)	O	
Коэффициент (Нбуг)	КоэфНбуг	A	N(8.4)	O	
Коэффициент (Нк_демп)	КоэфНкдемп	A	N(14.4)	O	
Коэффициент (Ддв_аб)	КоэфДдваб	A	N(10)	O	
Коэффициент (Ск_демп)	КоэфСкдемп	A	N(14.4)	O	
Коэффициент (Ддв_дт)	КоэфДдвдт	A	N(10)	O	
Коэффициент (Кман)	КоэфКман	A	N(10.4)	O	
Сумма исчисленного налога по участку недр (в рублях)	НалИсчисл	A	N(15)	O	
Признак налогового вычета	ПрВычет	A	T(=2)	OK	Принимает значение: 00 – налоговый вычет не применяется 01 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.1 статьи 343.2 Кодекса 02 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.3 статьи 343.2 Кодекса 03 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.4 статьи 343.2 Кодекса 04 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.5 статьи 343.2 Кодекса 05 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.6 статьи 343.2 Кодекса 06 – налоговый вычет, предусмотренный статьей 343.5 Кодекса

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налогового вычета (в рублях)	НалВыч	А	N(15)	О	
Предельная величина (Пванкор)	Пванкор	А	N(15)	О	
Сумма налога к уплате (в рублях)	НалУпл	А	N(15)	О	
Данные о количестве нефти, добытой на участке недр, за исключением количества нефти, добытой из залежи (залежей) углеводородного сырья, которое отражается в подразделе 2.1.2	ДобНефтУчНедр	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.14
Данные о количестве нефти, добытой из залежи углеводородного сырья	ДобНефтЗалеж	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.15

Таблица 4.14

Данные о количестве нефти, добытой на участке недр, за исключением количества нефти, добытой из залежи (залежей) углеводородного сырья, которое отражается в подразделе 2.1.2 (ДобНефтУчНедр)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код основания налогообложения	КодОснов	А	T(=4)	ОК	Принимает значение в соответствии с кодами оснований налогообложения добытых полезных ископаемых по налоговой ставке 0 процентов (рублей) и других особенностей исчисления и уплаты налога согласно Приложению № 3 к Порядку заполнения
Количество нефти, подлежащей налогообложению	КолНефтПН	А	N(14.3)	О	

Данные о количестве нефти, добытой из залежи углеводородного сырья (ДобНефтЗалеж)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование залежи	НаимЗлж	A	T(1-100)	O	
Эффективная нефтенасыщенная толщина пласта	ЭфТолщПласт	A	N(6.4)	H	
Проницаемость залежи	ПроницЗлж	A	N(8.7)	H	
Глубина залегания продуктивной залежи углеводородного сырья	ГлубПласт	A	N(4)	O	
Плотность нефти	ПлотнНефт	A	N(5.3)	O	
Ставка налога	СтавНал	A	N(9.4)	O	
Показатель, характеризующий особенности добычи нефти (Дм), для нефти, добытой из залежи	ПоказатДм	A	N(9.2)	O	
Степень выработанности запасов конкретной залежи углеводородного сырья	СтепеньСвз	A	N(5.4)	O	
Коэффициент, характеризующий степень сложности добычи нефти (Кд)	КоэфКд	A	N(2.1)	O	
Количество налоговых периодов применения коэффициента Кд<1	КолНалПер	A	N(3)	O	
Коэффициент, характеризующий степень выработанности конкретной залежи углеводородного сырья (Кдв)	КоэфКдв	A	N(5.4)	O	
Сумма исчисленного налога по нефти, добытой из залежи (в рублях)	НалИсчислЗлж	A	N(15)	O	
Данные о количестве добытой нефти, подлежащей налогообложению, по коду основания налогообложения	КолНефтОсн	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.16

Таблица 4.16

Данные о количестве добытой нефти, подлежащей налогообложению, по коду основания налогообложения (КолНефтОсн)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код основания налогообложения	КодОснов	A	T(=4)	OK	Принимает значение в соответствии с кодами оснований налогообложения добытых полезных ископаемых по налоговой ставке 0 процентов (рублей) и других особенностей исчисления и уплаты налога согласно Приложению № 3 к Порядку заполнения
Количество добытой нефти, подлежащей налогообложению	КолНефтПН	A	N(14.3)	O	

Таблица 4.17

Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче газа горючего природного и газового конденсата, за исключением добычи на новом морском месторождении углеводородного сырья (ИсчНалГаз)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида добытого полезного ископаемого	КодДПИ	A	T(=5)	OK	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами видов добытых полезных ископаемых согласно Приложению № 2 к Порядку заполнения: 03200 03300
Код бюджетной классификации	КБК	A	T(=20)	OK	Типовой элемент <КБКТип>
Код единицы измерения количества добытого полезного ископаемого по ОКЕИ	ОКЕИ	A	T(=3)	OK	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами единиц измерения количества добытого полезного ископаемого по общероссийскому классификатору единиц измерения ОК 015-94 согласно Приложению № 4 к Порядку заполнения

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма исчисленного налога по газовому конденсату (в рублях)	СумИсчНал	А	N(15)	О	
Сумма налогового вычета по газовому конденсату (в рублях)	СумНалВыч	А	N(14.2)	Н	
Сумма налога по газовому конденсату, подлежащая уплате (в рублях)	СумНалУпл	А	N(12)	О	
Коэффициент извлечения широкой фракции легких углеводородов при переработке газового конденсата (Кшфлу)	КоэфКшфлу	А	N(5.4)	Н	
Количество добытого газового конденсата, переработанного для получения широкой фракции легких углеводородов (Мгк)	КолМгк	А	N(14.4)	Н	
Ставка налогового вычета на одну тонну широкой фракции легких углеводородов, полученной из газового конденсата (В) (в рублях)	СтавкаВ	А	N(4)	Н	
Показатель, характеризующий расходы на доставку (транспортировку) газа горючего природного (Тг)	ПоказатТг	А	N(11)	Н	
Цена газа горючего природного (Цг) (в рублях)	ЦенаЦг	А	N(10.4)	Н	
Коэффициент, характеризующий долю реализации газа потребителям Российской Федерации в общем объеме реализованного организацией газа (Ов)	КоэфОв	А	N(3.2)	О	
Коэффициент, характеризующий долю добытого газа горючего природного (за исключением попутного газа) в	КоэфКгпн	А	N(3.2)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
суммарном объеме добытого углеводородного сырья (Кгпн)					
Средняя по Единой системе газоснабжения расчетная цена на газ, поставляемый потребителям Российской Федерации (кроме населения) (Цв)	СрЦенаЦв	A	N(6)	H	
Расчетная цена газа горючего природного при поставках за пределы территории государств - участников Содружества Независимых Государств (Цэ)	РасчЦенаЦэ	A	N(10.4)	H	
Цена газового конденсата (Цк)	ЦенаЦк	A	N(10.4)	H	
Условная ставка вывозной таможенной пошлины на газовый конденсат (Пн)	УслСтавПн	A	N(7.4)	H	
Коэффициент, характеризующий экспортную доходность единицы условного топлива (Кгп)	КоэфКгп	A	N(5.4)	H	
Корректирующий коэффициент (Ккм)	КоэфКкм	A	N(9.8)	H	
Коэффициент (Кман)	КоэфКман	A	N(10.4)	O	
Коэффициент, характеризующий количество добытого газового конденсата без учета широкой фракции легких углеводородов	КоэфКолДоб	A	N(3.2)	O	
Показатели (коэффициенты), используемые для расчета налога по участку недр	ПокРасчНал	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.18

Показатели (коэффициенты), используемые для расчета налога по участку недр (ПокРасчНал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код по ОКТМО	ОКТМО	A	T(=8) T(=11)	OK	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	A	T(=3)	O	
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	A	T(=5)	O	
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	A	T(=2)	O	
Сумма исчисленного налога по участку недр (в рублях)	СумИсчНал	A	N(15)	O	
Сумма налогового вычета по газу горючему природному (в рублях)	СумНалВыч	A	N(13.2)	H	
Сумма налога к уплате по участку недр (в рублях)	СумНалУпл	A	N(12)	O	
Степень выработанности запасов газа горючего природного конкретного участка недр (Свг)	СтепеньСвг	A	N(5.4)	O	
Базовое значение единицы условного топлива (Еут)	ЗначенЕут	A	N(8.4)	O	
Коэффициент, характеризующий долю добытого газа горючего природного (за исключением попутного газа) в общем количестве газа горючего природного (за исключением попутного газа) и газового конденсата, добытых в истекшем налоговом периоде на	КозфДг	A	N(5.4)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
участке недр, содержащем залежь углеводородного сырья (Дг)					
Данные о количестве полезного ископаемого, добытого из залежи углеводородного сырья	КолДПИЗал	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.19

Таблица 4.19

Данные о количестве полезного ископаемого, добытого из залежи углеводородного сырья (КолДПИЗал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Наименование залежи	НаимЗлж	А	T(1-100)	О	
Глубина залегания продуктивной залежи углеводородного сырья	ГлубПласт	А	N(4)	О	
Плотность залежи углеводородного сырья	ПлотнУВСырья	А	N(4.3)	О	
Ставка налога	СтавНал	А	N(5)	О	
Значение коэффициента Квг	ЗначениеКвг	А	N(5.4)	О	
Значение коэффициента Кр	ЗначениеКр	А	N(5.4)	О	
Значение коэффициента Кгз	ЗначениеКгз	А	N(5.4)	О	
Значение коэффициента Кас	ЗначениеКас	А	N(5.4)	О	
Значение коэффициента Корз	ЗначениеКорз	А	N(5.4)	О	
Коэффициент, характеризующий степень сложности добычи газа горючего природного и(или) газового конденсата из залежи углеводородного сырья (Кс)	КоэфКс	А	N(5.4)	О	
Сумма исчисленного налога по залежи углеводородного сырья (в рублях)	НалИсчислЗлж	А	N(15)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Данные о количестве добытого из залежи полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду основания налогообложения	КолДПИЗалОсн	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.20

Таблица 4.20

Данные о количестве добытого из залежи полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду основания налогообложения (КолДПИЗалОсн)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код основания налогообложения	КодОснов	А	T(=4)	ОК	Принимает значение в соответствии с кодами оснований налогообложения добытых полезных ископаемых по налоговой ставке 0 процентов (рублей) и других особенностей исчисления и уплаты налога согласно Приложению № 3 к Порядку заполнения
Количество добытого из залежи полезного ископаемого, подлежащего налогообложению	КолДПИ	А	N(14.3)	О	

Таблица 4.21

Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче углеводородного сырья на новом морском месторождении углеводородного сырья (ИсчУплНалНов)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида полезного ископаемого	КолДПИ	А	T(=5)	ОК	Типовой элемент <СДПИТип>.

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					Принимает значение в соответствии с кодами видов добытых полезных ископаемых согласно Приложению № 2 к Порядку заполнения: 03100 03200 03300 03401
Код бюджетной классификации	КБК	A	T(=20)	OK	Типовой элемент <КБКТип>
Код единицы измерения количества добытого полезного ископаемого по ОКЕИ	ОКЕИ	A	T(=3)	OK	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами единиц измерения количества добытого полезного ископаемого по общероссийскому классификатору единиц измерения ОК 015-94 согласно Приложению № 4 к Порядку заполнения
Код по ОКТМО	ОКТМО	A	T(=8) T(=11)	OK	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	A	T(=3)	O	
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	A	T(=5)	O	
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	A	T(=2)	O	
Наименование нового морского месторождения	НаимМест	A	T(1-100)	O	
Месяц и год начала промышленной добычи углеводородного сырья	НачДобУВС	A	T(=7)	O	Типовой элемент <ДатаМГТип>. Дата в формате ММ.ГГГГ
Стоимость единицы полезного ископаемого	СтоимЕдПИ	A	N(17.2)	H	
Минимальная стоимость единицы полезного ископаемого	СтоимЕдПИМин	A	N(17.2)	O	
Количество реализованного добытого полезного ископаемого	КолРеалДПИ	A	N(14.3)	H	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации добытого полезного ископаемого	ВырРеалДПИ	A	N(17.2)	H	
Скорректированная выручка от реализации добытого полезного ископаемого на основании пункта 6 статьи 105.3 Налогового кодекса Российской Федерации	ВырРеалДПИ105.3	A	N(17.2)	H	
Налоговая база	НалБаза	A	N(17.2)	O	
Сумма исчисленного налога (в рублях)	НалИсчисл	A	N(15)	O	
Скорректированная сумма налога на основании пункта 6 статьи 105.3 Налогового кодекса Российской Федерации (в рублях)	НалИсчисл105.3	A	N(15)	H	
Признак налогового вычета	ПрВычет	A	T(=2)	OK	Принимает значение: 00 – налоговый вычет не применяется 03 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.4 статьи 343.2 Кодекса 07 – налоговый вычет, предусмотренный статьей 343.4 Кодекса
Сумма налогового вычета (в рублях)	СумНалВыч	A	N(15)	H	
Сумма налога к уплате (в рублях)	СумНалУпл	A	N(15)	O	
Данные о количестве полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду основания налогообложения	КолПИИналОсн	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.22

Таблица 4.22

Данные о количестве полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду основания налогообложения (КолПИНаЛОсн)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код основания налогообложения	КодОснов	A	T(=4)	OK	Принимает значение в соответствии с кодами оснований налогообложения добытых полезных ископаемых по налоговой ставке 0 процентов (рублей) и других особенностей исчисления и уплаты налога согласно Приложению № 3 к Порядку заполнения
Количество полезного ископаемого, подлежащего налогообложению	КолПИНаЛ	A	N(14.3)	O	

Таблица 4.23

Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, за исключением углеводородного сырья (кроме попутного газа) и угля (ИсчУплНаЛИскл)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида добытого полезного ископаемого	КодДПИ	A	T(=5)	OK	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами видов добытых полезных ископаемых согласно Приложению № 2 к Порядку заполнения
Код бюджетной классификации	КБК	A	T(=20)	OK	Типовой элемент <КБКТип>
Код единицы измерения количества добытого полезного ископаемого по ОКЕИ	ОКЕИ	A	T(=3)	OK	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами единиц измерения количества добытого полезного ископаемого по общероссийскому классификатору единиц измерения ОК 015-94 согласно Приложению № 4 к Порядку заполнения
Налоговая ставка	НалСтавка	A	N(4.1)	O	
Рентный коэффициент Крента	Крента	A	N(2.1)	O	Принимает значение: 1 3.5

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрирован участник регионального инвестиционного проекта	КодСуб	А	T(=2)	НК	Типовой элемент <ССРФТип>. Принимает значение в соответствии с кодами субъектов Российской Федерации согласно Приложению № 5 к Порядку заполнения
Данные о количестве полезного ископаемого по участкам недр и особенностях его налогообложения	КолПИУчНал	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.24

Таблица 4.24

Данные о количестве полезного ископаемого по участкам недр и особенностях его налогообложения (КолПИУчНал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код по ОКТМО	ОКТМО	А	T(=8) T(=11)	ОК	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	А	T(3-4)	О	
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	А	T(=5)	О	
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	А	T(=2)	О	
Стоимость единицы добытого полезного ископаемого	СтоимЕдПИ	А	N(17.2)	О	
Доля содержания химически чистого драгоценного металла в добытом полезном ископаемом	ДоляДрМетДПИ	А	N(11.10)	Н	
Количество реализованного добытого полезного ископаемого	КолРеалДПИ	А	N(14.3)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации добытого полезного ископаемого	ВырРеалДПИ	A	N(17.2)	НУ	Элемент обязателен при наличии элемента <КолРеалДПИ> и не применяется при отсутствии элемента <КолРеалДПИ>
Первичная оценка драгоценных камней	ПервОцДраг	A	N(17.2)	Н	
Скорректированная выручка от реализации добытого полезного ископаемого на основании пункта 6 статьи 105.3 Налогового кодекса Российской Федерации	ВырРеалДПИ105.3	A	N(17.2)	Н	
Расходы налогоплательщика по доставке	РасхНПДост	A	N(17.2)	Н	
Расходы налогоплательщика по аффинажу химически чистого драгоценного металла	РасхНПАфнж	A	N(17.2)	Н	
Налоговая база	НалБаза	A	N(17.2)	О	
Сумма исчисленного налога (в рублях)	НалИсчисл	A	N(15)	О	
Скорректированная сумма исчисленного налога на основании пункта 6 статьи 105.3 Налогового кодекса Российской Федерации (в рублях)	НалИсчисл105.3	A	N(15)	Н	
Сумма налогового вычета (в рублях)	СумНалВыч	A	N(15)	Н	
Сумма налога, подлежащая уплате (в рублях)	СумНалУпл	A	N(15)	О	
Данные о количестве добытого полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду основания налогообложения	КолПИНалОсн	C		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.25

**Данные о количестве добытого полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду основания налогообложения
(КолПИНалОсн)**

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код основания налогообложения	КодОснов	A	T(=4)	OK	Принимает значение в соответствии с кодами оснований налогообложения добытых полезных ископаемых по налоговой ставке 0 процентов (рублей) и других особенностей исчисления и уплаты налога согласно Приложению № 3 к Порядку заполнения
Количество добытого полезного ископаемого, подлежащего налогообложению	КолПИНал	A	N(14.3)	O	
Значение коэффициента Кподз	КоэфКподз	A	N(2.1)	H	
Значение коэффициента Крм	КоэфКрм	A	N(2.1)	H	
Значение коэффициента Ктд	КоэфКтд	A	N(2.1)	H	
Признак Ктд	ПризнКтд	A	T(=1)	OK	Принимает значение: 0 – налогоплательщик не является организацией, имеющей право на применение коэффициента Ктд 1 – налогоплательщик является участником регионального инвестиционного проекта, удовлетворяющего требованию, установленному подпунктом 1 пункта 1 статьи 25.8 Кодекса 2 – налогоплательщик является организацией, получившей статус резидента территории опережающего социально-экономического развития в соответствии с Федеральным законом «О территориях опережающего

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					социально-экономического развития в Российской Федерации» 3 – налогоплательщик является участником регионального инвестиционного проекта, указанным в подпункте 2 пункта 1 статьи 25.9 Кодекса

Таблица 4.26

Определение стоимости единицы добытого полезного ископаемого исходя из расчетной стоимости (СтоимЕдДПИ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Определение общей суммы расходов по добыче полезных ископаемых	СумРасхДПИОбщ	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.27
Определение суммы расходов по отдельным добытым полезным ископаемым	СумРасхДПИОтд	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.28

Таблица 4.27

Определение общей суммы расходов по добыче полезных ископаемых (СумРасхДПИОбщ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Прямые расходы по добыче полезных ископаемых, произведенные в налоговом периоде (в рублях)	ПрРасхДобПер	А	N(17.2)	О	
Остаток незавершенного производства на начало налогового периода (в рублях)	ОстНПНачПер	А	N(17.2)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Остаток незавершенного производства на конец налогового периода (в рублях)	ОстНПКонПер	A	N(17.2)	O	
Сумма прямых расходов, относящихся к добытым в налоговом периоде полезным ископаемым (в рублях)	ПрРасхДПИПер	A	N(17.2)	O	
Внереализационные расходы, относящиеся к добытым полезным ископаемым (в соответствии с подпунктами 6, 7 пункта 4 статьи 340 Налогового кодекса Российской Федерации) (в рублях)	ВнереалРасхДПИ	A	N(17.2)	O	
Косвенные расходы, относящиеся к добытым полезным ископаемым (в рублях)	КосвРасхДПИ	A	N(17.2)	O	
Косвенные расходы, связанные с добычей полезных ископаемых и другими видами деятельности (в рублях)	КосвРасхДр	A	N(17.2)	O	
Общая сумма прямых расходов, произведенных в течение налогового периода по всем видам деятельности (в рублях)	ПрРасхПерОбщ	A	N(17.2)	O	
Сумма косвенных и иных расходов, относящаяся к добытым в налоговом периоде полезным ископаемым (в рублях)	КосвИнРасхПер	A	N(17.2)	O	
Общая сумма расходов по добыче полезных ископаемых, произведенных в налоговом периоде (в рублях)	РасхОбщДобПер	A	N(17.2)	O	

Определение суммы расходов по отдельным добытым полезным ископаемым (СумРасхДПИОтд)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код единицы измерения количества по ОКЕИ	ОКЕИ	А	T(=3)	ОК	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами единиц измерения количества добытого полезного ископаемого по общероссийскому классификатору единиц измерения ОК 015-94 согласно Приложению № 4 к Порядку заполнения
Определение суммы расходов по добыче полезного ископаемого по коду добытого полезного ископаемого	СумРасхДПИКод	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.29

Определение суммы расходов по добыче полезного ископаемого по коду добытого полезного ископаемого (СумРасхДПИКод)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код добытого полезного ископаемого	КодДПИ	А	T(=5)	ОК	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами видов добытых полезных ископаемых согласно Приложению № 2 к Порядку заполнения
Количество добытого полезного ископаемого	КоличДПИ	А	N(12.3)	О	
Доля добытого полезного ископаемого в общем количестве добытых полезных ископаемых	ДоляДПИОбщКол	А	N(8.7)	О	
Сумма расходов по добыче полезного ископаемого (в рублях)	СумРасхДобПИ	А	N(14.2)	Н	

Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче угля по участку недр (ИсчУплНалУг)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код бюджетной классификации	КБК	A	T(=20)	OK	Типовой элемент <КБКТип>
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	A	T(=3)	O	
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	A	T(=5)	O	
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	A	T(=2)	O	
Код единицы измерения количества добытого полезного ископаемого по ОКЕИ	ОКЕИ	A	T(=3)	OK	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами единиц измерения количества добытого полезного ископаемого по общероссийскому классификатору единиц измерения ОК 015-94 согласно Приложению № 4 к Порядку заполнения
Код по ОКТМО	ОКТМО	A	T(=8) T(=11)	OK	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Код субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрирован участник регионального инвестиционного проекта	КодСуб	A	T(=2)	НК	Типовой элемент <ССРФТип>. Принимает значение в соответствии с кодами субъектов Российской Федерации согласно Приложению № 5 к Порядку заполнения
Значение коэффициента Ктд	Ктд	A	N(2.1)	H	
Признак Ктд	ПризнКтд	A	T(=1)	OK	Принимает значение: 0 – налогоплательщик не является организацией, имеющей право на применение коэффициента Ктд 1 – налогоплательщик является участником регионального инвестиционного проекта,

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					удовлетворяющего требованию, установленному подпунктом 1 пункта 1 статьи 25.8 Кодекса 2 – налогоплательщик является организацией, получившей статус резидента территории опережающего социально-экономического развития в соответствии с Федеральным законом «О территориях опережающего социально-экономического развития в Российской Федерации» 3 – налогоплательщик является участником регионального инвестиционного проекта, указанным в подпункте 2 пункта 1 статьи 25.9 Кодекса
Данные о количестве добытого полезного ископаемого по участку недр	ДанДПИУг	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.31
Расчет суммы налога, подлежащей уплате в бюджет, по участку недр	РасчНалУпл	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.33
Расчет суммы налоговых вычетов по участку недр	РасчНалВыч	С		Н	Состав элемента представлен в таблице 4.35

Таблица 4.31

Данные о количестве добытого полезного ископаемого по участку недр (ДанДПИУг)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Данные о количестве добытого полезного ископаемого, подлежащего	ДанДПИУгУч	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.32

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
налогообложению, по коду вида добытого полезного ископаемого					

Таблица 4.32

Данные о количестве добытого полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду вида добытого полезного ископаемого (ДанДПИУгУч)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида добытого полезного ископаемого	КодДПИ	A	T(=5)	OK	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами видов добытых полезных ископаемых согласно Приложению № 2 к Порядку заполнения: 01100 01150 01300 01350
Код основания налогообложения	КодОснов	A	T(=4)	OK	Принимает значение в соответствии с кодами оснований налогообложения добытых полезных ископаемых по налоговой ставке 0 процентов (рублей) и других особенностей исчисления и уплаты налога согласно Приложению № 3 к Порядку заполнения: 1010 1040 1045 1050 1060 6000 6001 6100 6101
Количество добытого полезного ископаемого, подлежащего налогообложению	КолДПИ	A	N(14.3)	O	

Расчет суммы налога, подлежащей уплате в бюджет, по участку недр (РасчНалУпл)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Остаток неучтенных при определении налогового вычета расходов на начало налогового периода	ОстНачПер	А	N(15)	Н	
Сумма расходов, осуществленных (понесенных) налогоплательщиком и связанных с обеспечением безопасных условий и охраны труда при добыче угля, включаемых в налоговый вычет и уменьшающих сумму налога за налоговый период, не превышающая предельной величины налогового вычета	РасхОТВыч	А	N(15)	Н	
Значение коэффициента Кт	КозфКт	А	N(5.4)	Н	Принимает значение не более 0,3
Сумма налога, исчисленного при добыче угля на участке недр за налоговый период без учета налогового вычета (в рублях)	ИсчислУчУг	А	N(15)	О	
Предельная величина налогового вычета (в рублях)	НалВычПред	А	N(15)	Н	
Сумма налога, исчисленного при добыче угля на участке недр за налоговый период с учетом налогового вычета, подлежащая уплате (в рублях)	ИсчислПерУпл	А	N(15)	Н	
Остаток неучтенных при определении налогового вычета расходов, осуществленных (понесенных) налогоплательщиком и связанных с обеспечением безопасных условий и	ОстКонПер	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
охраны труда при добыче угля, на конец налогового периода					
Сумма расходов, осуществленных (понесенных) налогоплательщиком в налоговом периоде и связанных с обеспечением безопасных условий и охраны труда при добыче угля в текущем налоговом периоде	РасхОТПер	С		Н	Состав элемента представлен в таблице 4.34

Таблица 4.34

Сумма расходов, осуществленных (понесенных) налогоплательщиком в налоговом периоде и связанных с обеспечением безопасных условий и охраны труда при добыче угля в текущем налоговом периоде (РасхОТПер)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма расходов, осуществленных (понесенных) налогоплательщиком в налоговом периоде и связанных с обеспечением безопасных условий и охраны труда при добыче угля в текущем налоговом периоде всего	РасхОТПерВс	А	N(15)	О	
Материальные расходы	МатРасх	А	N(17.2)	Н	
Расходы налогоплательщика на приобретение и (или) создание амортизируемого имущества	РасхАмИмущ	А	N(17.2)	Н	
Расходы, осуществленные (понесенные) налогоплательщиком в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации,	РасхРекон	А	N(17.2)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
технического перевооружения объектов основных средств					

Таблица 4.35

Расчет суммы налоговых вычетов по участку недр (РасчНалВыч)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расчет суммы налоговых вычетов по участку недр по месяцу и году возникновения (окончания) права на налоговый вычет	РасчНалВычПер	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.36. Признак множественности элемента М может принимать значение от 1 до 36

Таблица 4.36

Расчет суммы налоговых вычетов по участку недр по месяцу и году возникновения (окончания) права на налоговый вычет (РасчНалВычПер)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Месяц и год возникновения права на налоговый вычет	НачПравНалВыч	А	T(=7)	О	Типовой элемент <ДатаМГТип>. Дата в формате ММ.ГГГГ
Сумма налогового вычета, образовавшаяся на месяц и год возникновения права на налоговый вычет	НалВычНач	А	N(15)	О	
Сумма налогового вычета, использованная в предыдущие налоговые периоды	НалВычПред	А	N(15)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налогового вычета, использованная в налоговом периоде	НалВычТек	A	N(15)	H	
Остаток суммы налогового вычета на конец налогового периода	ОстНалВычКон	A	N(15)	H	
Месяц и год окончания права на налоговый вычет	КонПравНалВыч	A	T(=7)	O	Типовой элемент <ДатаМГТип>. Дата в формате ММ.ГГГГ

Таблица 4.37

Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, при добыче нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, в отношении которой исчисляется налог на дополнительный доход от добычи углеводородного сырья (ИсчНалНефтНДД)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код вида добытого полезного ископаемого	КодДПИ	A	T(=5)	OK	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами видов добытых полезных ископаемых согласно Приложению № 2 к Порядку заполнения: 03100
Код бюджетной классификации	КБК	A	T(=20)	OK	Типовой элемент <КБКТип>
Код единицы измерения количества добытого полезного ископаемого по ОКЕИ	ОКЕИ	A	T(=3)	OK	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с кодами единиц измерения количества добытого полезного ископаемого по общероссийскому классификатору единиц измерения ОК 015-94 согласно Приложению № 4 к Порядку заполнения: 168
Расчет налога по участку недр	РасчНалУч	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.38

Расчет налога по участку недр (РасчНалУч)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код по ОКТМО	ОКТМО	A	T(=8) T(=11)	OK	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	A	T(=3)	O	
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	A	T(=5)	O	
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	A	T(=2)	O	
Год начала промышленной добычи нефти	ГодНачДоб	A	T(=4)	O	
Коэффициент, характеризующий уровень налогообложения нефти, добываемой на участках недр, в отношении которой исчисляется налог на дополнительный доход от добычи углеводородного сырья (Кндд)	КоэфКндд	A	N(12.4)	O	
Средний уровень цен нефти сорта "Юралс", выраженный в долларах США за баррель за налоговый период (Цнефть)	СрУрЦен	A	N(5.2)	O	
Среднее значение за налоговый период курса доллара США к рублю Российской Федерации (P)	СрЗначКурс	A	N(7.4)	O	
Признак коэффициента Кг	ПризнКг	A	T(=1)	OK	Принимает значение: 1 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					<p>недр, указанных в подпункте 1 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса </p> <p>2 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках недр, указанных в подпункте 2 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса </p> <p>3 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках недр, указанных в подпункте 3 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса </p> <p>4 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках недр, указанных в подпункте 4 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса </p> <p>5 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках недр, указанных в подпункте 5 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса</p>
Коэффициент, характеризующий период времени, прошедший с даты начала промышленной добычи нефти на участке недр (Кг)	КозфКг	А	N(3.2)	О	
Ставка вывозной таможенной пошлины на нефть (ЭП)	СтавЭП	А	N(4.1)	О	
Сумма исчисленного налога по участку недр (в рублях)	СумИсчНал	А	N(11)	О	
Признак налогового вычета	ПрВычет	А	T(=2)	ОК	<p>Принимает значение:</p> <p>00 – налоговый вычет не применяется </p> <p>01 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.1 статьи 343.2 Кодекса </p>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					02 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.3 статьи 343.2 Кодекса 03 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.4 статьи 343.2 Кодекса 04 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.5 статьи 343.2 Кодекса 05 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.6 статьи 343.2 Кодекса 06 – налоговый вычет, предусмотренный статьей 343.5 Кодекса
Сумма налогового вычета (в рублях)	НалВыч	A	N(11)	O	
Предельная величина (Пванкор)	Пванкор	A	N(11)	O	
Сумма налога к уплате (в рублях)	НалУпл	A	N(11)	O	
Данные о количестве нефти, подлежащей налогообложению, по коду основания налогообложения	КолНефтНалОсн	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.39

Таблица 4.39

Данные о количестве нефти, подлежащей налогообложению, по коду основания налогообложения (КолНефтНалОсн)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код основания налогообложения	КодОснов	A	T(=4)	OK	Принимает значение в соответствии с кодами оснований налогообложения добытых полезных ископаемых по налоговой ставке 0 процентов (рублей) и других особенностей исчисления и уплаты налога согласно Приложению № 3 к Порядку заполнения
Количество нефти, подлежащей налогообложению	КолНефтНал	A	N(14.3)	O	

Фамилия, Имя, Отчество (ФИОТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Фамилия	Фамилия	A	T(1-60)	O	
Имя	Имя	A	T(1-60)	O	
Отчество	Отчество	A	T(1-60)	H	