

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 5.10, 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);

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_10_xx, где xx – номер версии схемы.

Расширение имени файла – xsd.

XML-схема файла обмена приводится отдельным файлом и размещается на официальном сайте Федеральной налоговой службы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

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 – 4.52 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, таких как 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), то признак обязательности элемента дополняется символом «К». В случае если количество реализаций элемента может быть более одной, то признак обязательности элемента дополняется символом «М».

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»;

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), указывается соответствующее наименование классификатора (кодového словаря) или приводится перечень возможных значений. Для классификатора (кодového словаря) может указываться ссылка на его местонахождение. Для элементов, использующих пользовательский тип данных, указывается наименование типового элемента.

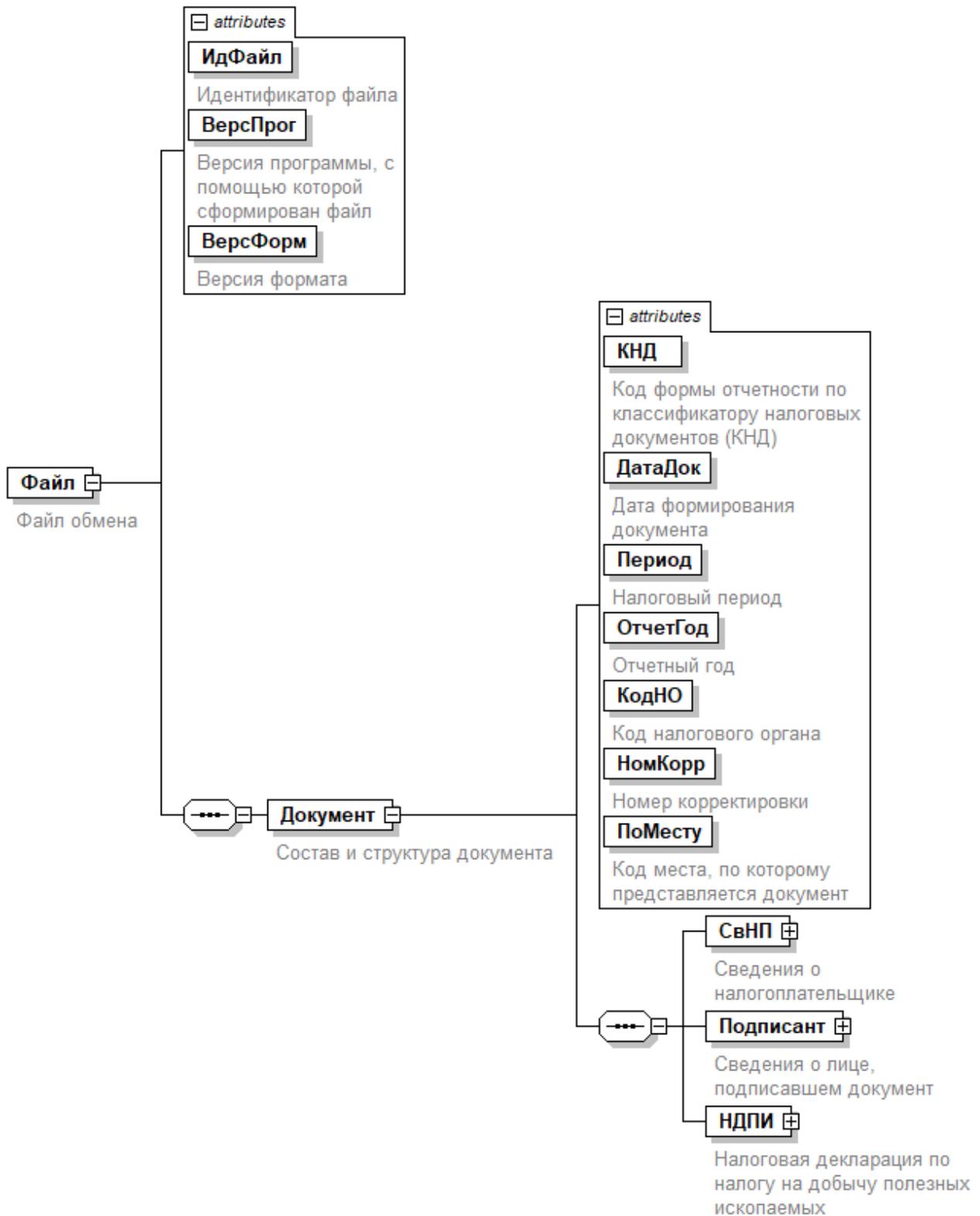


Рисунок 1. Диаграмма структуры файла обмена

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	А	T(1-255)	ОУ	Содержит (повторяет) имя сформированного файла (без расширения)
Версия программы, с помощью которой сформирован файл	ВерсПрог	А	T(1-40)	О	
Версия формата	ВерсФорм	А	T(1-5)	О	Принимает значение: 5.10
Состав и структура документа	Документ	С		О	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 классификатору налоговых документов (КНД)	КНД	А	T(=7)	ОК	Типовой элемент <КНДТип>. Принимает значение: 1151054
Дата формирования документа	ДатаДок	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ДатаТип>. Дата в формате ДД.ММ.ГГГГ
Налоговый период	Период	А	T(=2)	ОК	Принимает значение в соответствии с приложением № 1 к Порядку заполнения налоговой декларации по налогу на добычу полезных ископаемых, утвержденному настоящим приказом (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
Отчетный год	ОтчетГод	А		О	Типовой элемент <xs:gYear>.

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					Год в формате ГГГГ
Код налогового органа	КодНО	А	T(=4)	ОК	Типовой элемент <СОНОТип>
Номер корректировки	НомКорр	А	N(3)	О	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	А	T(=3)	ОКУ	Принимает значение в соответствии с приложением № 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 Значение может зависеть от 5 и 6 знакомест в значении элемента <КПП> (из таблицы 4.4): - код 213 только при 50
Сведения о налогоплательщике	СвНП	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.3
Сведения о лице, подписавшем	Подписант	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.7

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
документ					
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
Полное наименование организации	НаимОрг	А	T(1-1000)	О	
ИНН организации	ИННЮЛ	А	T(=10)	О	Типовой элемент <ИННЮЛТип>
КПП организации	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 приложением № 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 организации	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 (при наличии) физического лица	ФИО	С		О	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.52

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 (при наличии)	ФИО	С		НУ	Типовой элемент <ФИОТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.52. 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	Для доверенности, совершенной в форме электронного документа, указывается GUID доверенности

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	СумНалПУ	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.10

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
в бюджет					
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 4.18
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 4.24
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 4.26
Определение стоимости единицы	СтоимЕдДПИ	С		Н	Состав элемента представлен в таблице 4.34

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
добытого полезного ископаемого исходя из расчетной стоимости					
Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога при добыче угля по участку недр	ИсчУплНалУг	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.38
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 4.47

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

Таблица 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

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					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 приложением № 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 приложением № 4 к Порядку заполнения: 168
Показатели (коэффициенты), используемые для расчета налога по участку недр	ПокРасчНал	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.13
Сведения о сумме налога, подлежащей уплате в бюджет, в случае применения налогового вычета при добыче нефти на нескольких участках недр	СумНалПУВыч	С		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.17. Элемент должен отсутствовать при <ПрВычет>=00 (из таблицы 4.13) или при <ПрПорядВычет>=1 (из таблицы 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	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(5-6)	O	
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	A	T(=2)	O	
Налоговая ставка	СтавНал	A	N(15.10)	O	
Показатель, характеризующий особенности добычи нефти (Дм), для нефти, добытой из залежей, значение коэффициента Кд для которых равно 1	ПоказДм	A	N(17.10)	O	
Кндпи	Кндпи	A	N(4)	O	
Коэффициент, характеризующий динамику мировых цен на нефть (Кц)	КоэфКц	A	N(6.4)	O	
Коэффициент, характеризующий величину запасов участка недр (Кз)	КоэфКз	A	N(5.4)	O	
Величина начальных извлекаемых запасов (Vз)	ВелНачЗап	A	N(4.3)	H	
Коэффициент, характеризующий степень выработанности конкретной залежи углеводородного сырья (Кдв)	КоэфКдв	A	N(5.4)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
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(16.10)	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 Налогового кодекса Российской Федерации (далее - Кодекс) 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 08 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.7 статьи 343.2 Кодекса

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					09 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.8 статьи 343.2 Кодекса 14 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.9 статьи 343.2 Кодекса
Признак порядка применения налогового вычета	ПрПорядВычет	A	T(=1)	НКУ	Принимает значение: 1 – налоговый вычет применяется по участку недр 2 – налоговый вычет применяется в совокупности по участкам недр. Элемент должен отсутствовать при значении элемента <ПрВычет>=00, в остальных случаях является обязательным
Сумма налогового вычета (в рублях)	НалВыч	A	N(15)	НУ	Элемент является обязательным при значении элемента <ПрПорядВычет>=1, в остальных случаях должен отсутствовать
Предельная величина (Пванкор)	Пванкор	A	N(15)	НУ	Элемент является обязательным при значении элемента <ПрВычет>=06 и <ПрПорядВычет>=1, в остальных случаях должен отсутствовать
Сумма налога к уплате (в рублях)	НалУпл	A	N(15)	НУ	Элемент отсутствует при значении элемента <ПрПорядВычет>=2, в остальных случаях является обязательным
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	C		НМ	Состав элемента представлен в таблице 4.14
Данные о количестве нефти, добытой из залежи углеводородного сырья	ДобНефтЗалеж	C		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	A	T(=4)	OK	Принимает значение в соответствии с приложением № 3 к Порядку заполнения
Количество нефти, подлежащей налогообложению	КолНефтПН	A	N(14.3)	O	

Таблица 4.15

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

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	
Налоговая ставка	СтавНал	A	N(15.10)	O	
Коэффициент, характеризующий динамику мировых цен на нефть (Кц)	КоэфКц	A	N(6.4)	O	
Показатель, характеризующий особенности добычи нефти (Дм), для нефти, добытой из залежи	ПоказатДм	A	N(17.10)	O	
Степень выработанности запасов конкретной залежи углеводородного сырья	СтепеньСвз	A	N(5.4)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
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 приложением № 3 к Порядку заполнения
Количество добытой нефти, подлежащей налогообложению	КолНефтПН	A	N(14.3)	O	

Сведения о сумме налога, подлежащей уплате в бюджет, в случае применения налогового вычета при добыче нефти на нескольких участках недр (СумНалПУВыч)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогового вычета	ПрВычет	А	T(=2)	ОК	Принимает значение: 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 08 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.7 статьи 343.2 Кодекса 09 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.8 статьи 343.2 Кодекса 14 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.9 статьи 343.2 Кодекса
Код по ОКТМО	ОКТМО	А	T(=8) T(=11)	ОК	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Сумма исчисленного налога (в рублях)	НалИсчисл	А	N(15)	О	
Сумма налогового вычета (в рублях)	НалВыч	А	N(15)	О	
Предельная величина (Пванкор)	Пванкор	А	N(15)	НУ	Элемент является обязательным при значении

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					элемента <ПрВычет>=06, в остальных случаях должен отсутствовать
Сумма налога к уплате (в рублях)	НалУпл	A	N(15)	O	

Таблица 4.18

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 приложением № 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 приложением № 4 к Порядку заполнения
Сумма исчисленного налога по газовому конденсату (в рублях)	СумИсчНал	A	N(15)	O	
Сумма налогового вычета по газовому конденсату (в рублях)	СумНалВыч	A	N(14.2)	H	
Сумма налога по газовому конденсату, подлежащая уплате (в рублях)	СумНалУпл	A	N(12)	O	
Коэффициент извлечения широкой фракции легких углеводородов при переработке газового конденсата (Кшфлу)	КоэфКшфлу	A	N(5.4)	H	
Количество добытого газового	КолМгк	A	N(14.4)	H	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
конденсата, переработанного для получения широкой фракции легких углеводородов (Мгк)					
Ставка налогового вычета (в рублях) 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	
Показатель Кгк	ПоказКгк	А	N(10.4)	Н	
Показатель Ккг	ПоказКкг	А	N(3)	НУ	Элемент обязателен при <КодДПИ>=03300
Показатель Ккг 2023	ПоказКкг2023	А	N(17)	Н	
Показатель Ккг 2024	ПоказКкг2024	А	N(17)	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 суммарном объеме добытого углеводородного сырья (Кгпн)	КоэфКгпн	А	N(3.2)	Н	
Средняя по Единой системе	СрЦенаЦв	А	N(6)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
газоснабжения расчетная цена на газ (Цв)					
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(16.15)	H	
Коэффициент (Кман)	КоэфКман	A	N(16.10)	O	
Коэффициент, характеризующий количество добытого газового конденсата без учета широкой фракции легких углеводородов	КоэфКолДоб	A	N(3.2)	H	
Показатели (коэффициенты), используемые для расчета налога по участку недр	ПокРасчНал	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.19
Сведения для определения показателя Ккг2023 при добыче газа горючего природного	СведКкг2023	C		HМУ	Состав элемента представлен в таблице 4.22. Элемент является обязательным при наличии элемента <ПоказКкг2023> и должен отсутствовать в остальных случаях
Сведения для определения величины Ккг2024 при добыче газа горючего природного	СведКкг2024	C		HМУ	Состав элемента представлен в таблице 4.23. Элемент является обязательным при наличии элемента <ПоказКкг2024> и должен отсутствовать в

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					остальных случаях

Таблица 4.19

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(5-6)	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	КоэфДг	A	N(5.4)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
природного (за исключением попутного газа) в общем количестве газа горючего природного (за исключением попутного газа) и газового конденсата, добытых в истекшем налоговом периоде на 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 4.20

Таблица 4.20

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	ГлубПлост	А	N(4)	О	
Плотность залежи углеводородного сырья	ПлотнУВСырья	А	N(4.3)	О	
Налоговая ставка	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	КоэфКс	А	N(5.4)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
степень сложности добычи газа горючего природного и (или) газового конденсата из залежи углеводородного сырья (Кс)					
Сумма исчисленного налога по залежи углеводородного сырья (в рублях)	НалИсчислЗлж	А	N(15)	О	
Данные о количестве добытого из залежи полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду основания налогообложения	КолДПИЗалОсн	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.21

Таблица 4.21

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 приложением № 3 к Порядку заполнения
Количество добытого из залежи полезного ископаемого, подлежащего налогообложению	КолДПИ	А	N(14.3)	О	

Сведения для определения показателя Ккг2023 при добыче газа горючего природного (СведКкг2023)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код субъекта Российской Федерации	КодСуб	A	T(=2)	OK	Типовой элемент <ССРФТип>. Принимает значение в соответствии с приложением № 5 к Порядку заполнения
Код единицы измерения количества газа	ОКЕИ	A	T(=3)	OK	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с приложением № 4 к Порядку заполнения: 114
Совокупный объем реализации газа потребителям (V _{пром})	РеалПотр	A	N(17)	O	
Объем реализованного газа, который не учитывается при определении показателя V _{пром}	ОбРеалНеУч	A	N(17)	O	
Объем газа, который не учитывается в целях определения Ккг2023	НеУчКкг2023	A	N(17)	O	
Цена на газ для потребителей (кроме населения) (Ц _{пром})	ЦенПотр	A	N(5)	O	
Показатель Кинф	ПоказКинф	A	N(3.2)	O	
Сведения о признаке и значении объема газа, который не учитывается при определении показателя V _{пром}	ПрЗначГаз	C		HM	Типовой элемент <ПрЗначГазТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.51

Сведения для определения величины Ккг2024 при добыче газа горючего природного (СведКкг2024)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Код субъекта Российской Федерации	КодСуб	A	T(=2)	OK	Типовой элемент <ССРФТип>.

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Федерации					Принимает значение в соответствии с приложением № 5 к Порядку заполнения
Код единицы измерения количества газа	ОКЕИ	A	T(=3)	OK	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с приложением № 4 к Порядку заполнения: 114
Совокупный объем реализации газа потребителям (V _{ипром})	РеалПотр	A	N(17)	O	
Объем реализованного газа, который не учитывается при определении показателя V _{ипром}	ОбРеалНеУч	A	N(17)	O	
Совокупный объем реализации газа населению (V _{нас})	РеалНас	A	N(17)	O	
Совокупный объем реализации газа организациям (V _{итэ})	РеалОрг	A	N(17)	O	
Объем газа, который не учитывается в целях определения Ккг2024	НеУчКкг2024	A	N(17)	O	
Цена на газ для потребителей (кроме населения) (Ц _{ипром})	ЦенПотр	A	N(5)	O	
Цена на газ, для последующей реализации населению (Ц _{нас})	ЦенРеалНас	A	N(5)	O	
Показатель Ко	ПоказКо	A	N(3.2)	O	
Показатель Кинд	ПоказКинд	A	N(3.2)	O	
Сведения о признаке и значении объема газа, который не учитывается при определении показателя V _{ипром}	ПрЗначГаз	C		HM	Типовой элемент <ПрЗначГазТип>. Состав элемента представлен в таблице 4.51

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	КодДПИ	A	T(=5)	OK	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с приложением № 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 приложением № 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(5-6)	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	КолРеалДПИ	A	N(14.3)	H	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
добытого полезного ископаемого					
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	КолПИНалОсн	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.25

Таблица 4.25

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	А	T(=4)	ОК	Принимает значение в соответствии с приложением № 3 к Порядку заполнения
Количество полезного ископаемого, подлежащего налогообложению	КолПИНаЛ	А	N(14.3)	О	

Таблица 4.26

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	А	T(=5)	ОК	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с приложением № 2 к Порядку заполнения
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 приложением № 4 к Порядку заполнения
Данные о количестве полезного ископаемого по участкам недр	КолПИУчНаЛ	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.27
Данные для расчета налога при добыче железной руды и (или) многокомпонентной комплексной руды, добываемой на участках недр, расположенных полностью или частично на территории Красноярского края	ДаннРасчНаЛ	С		НМУ	Состав элемента представлен в таблице 4.31. Элемент является обязательным при значении элемента <КодДПИ>=04104 05100 и должен отсутствовать при остальных значениях элемента <КодДПИ>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Данные для определения значения коэффициента Кподз	ДаннКподз	С		Н	Состав элемента представлен в таблице 4.33

Таблица 4.27

Данные о количестве полезного ископаемого по участкам недр (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(5-6)	О	
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	А	T(=2)	О	
Налоговая ставка	НалСтавка	А	N(8.2)	О	
Рентный коэффициент Крента	Крента	А	N(3.1)	О	Принимает значение: 1 3.5 7 0.2 8.1 14
Признак налогоплательщика	ПрНП	А	T(=1)	ОКУ	Принимает значение: 0 – иной налогоплательщик 1 – налогоплательщик, обладающий статусом участника РИП 2 – налогоплательщик, обладающий статусом резидента ТОР 3 – налогоплательщик, заключивший либо исполнивший соглашение о защите и поощрении капиталовложений 4 – налогоплательщик, осуществляющий добычу в

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					<p>связи с выполнением специального инвестиционного контракта, заключенного до 31.12.2020 в соответствии с Федеральным законом от 31.12.2014 № 488-ФЗ «О промышленной политике в Российской Федерации» </p> <p>5 – налогоплательщик, заключивший соглашение о добыче и сохранении занятости, предусмотренное пунктом 4 статьи 342.8 Кодекса </p> <p>6 – налогоплательщик, заключивший инвестиционное соглашение о добыче металлов платиновой группы на участках недр, указанных в пункте 3.1 статьи 342.10 Кодекса </p> <p>7 – налогоплательщик, осуществляющий добычу полезных ископаемых, являющихся сырьем для производства минеральных удобрений, указанный в пункте 1.2 статьи 342.12 Кодекса.</p> <p>Элемент должен принимать значение «1» при значении элемента <ПрКоэф>=01 03 (из таблицы 4.28).</p> <p>Элемент должен принимать значение «2» при значении элемента <ПрКоэф>=02 (из таблицы 4.28).</p>
Код субъекта Российской Федерации, на территории которого налогоплательщиком получен статус участника регионального инвестиционного проекта или резидента территории опережающего развития	КодСуб	А	Т(=2)	НКУ	<p>Типовой элемент <ССРФТип>.</p> <p>Принимает значение в соответствии с приложением № 5 к Порядку заполнения.</p> <p>Элемент является обязательным при значении элемента <ПрНП>=1 2 или при значении элемента <ПрКоэф>=01 02 03 (из таблицы 4.28) и должен отсутствовать при остальных значениях элемента <ПрНП> и <ПрКоэф> (из таблицы 4.28)</p>
Среднесписочная численность работников организации	СрСпис	А	N(5)	НУ	Элемент является обязательным при значении элемента <ПрНП>=5 и должен отсутствовать при

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					остальных значениях элемента <ПрНП>
Содержание (в долях) хлорида калия (КСI) в 1 тонне добытого полезного ископаемого (Сок)	СодХлор	A	N(7.5)	НУ	Элемент является обязательным при значении элемента <КодДПИ>=06103 (из таблицы 4.26) и должен отсутствовать при остальных значениях элемента <КодДПИ>
Содержание (в долях) оксида фосфора в 1 тонне добытого полезного ископаемого (СФР)	СодФосф	A	N(7.5)	НУ	Элемент является обязательным при значении элемента <КодДПИ>=06101 06118 06102 06201 06202 06203 (из таблицы 4.26) и должен отсутствовать при остальных значениях элемента <КодДПИ>
Признак и значение коэффициента, применяемого к ставке налога	ПрЗначКоэф	C		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.28
Данные о количестве добытого полезного ископаемого, подлежащего налогообложению, по коду основания налогообложения	КолПИНалОсн	C		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.29
Данные о сумме налога, подлежащей уплате в бюджет	СумНалУпл	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.30

Таблица 4.28

Признак и значение коэффициента, применяемого к ставке налога (ПрЗначКоэф)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак коэффициента	ПрКоэф	A	T(=2)	ОКУ	Принимает значение: 01 – коэффициент, характеризующий территорию добычи полезного ископаемого (Ктд), применяемый налогоплательщиком – участником РИП, удовлетворяющего

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					<p>требованию, установленному подпунктом 1 пункта 1 статьи 25.8 Кодекса </p> <p>02 – коэффициент, характеризующий территорию добычи полезного ископаемого (Ктд), применяемый налогоплательщиком, обладающим статусом резидента ТОР в соответствии с Федеральным законом от 29.12.2014 № 473-ФЗ «О территориях опережающего развития в Российской Федерации» </p> <p>03 – коэффициент, характеризующий территорию добычи полезного ископаемого (Ктд), применяемый налогоплательщиком – участником РИП, указанным в подпункте 2 пункта 1 статьи 25.9 Кодекса </p> <p>04 – коэффициент Ккс, определяемый в соответствии со статьей 342.12 Кодекса </p> <p>05 – коэффициент, характеризующий способ добычи кондиционных руд черных металлов (Кподз), определяемый в соответствии со статьей 342.1 Кодекса </p> <p>06 – коэффициент 0,6, применяемый участником Особой экономической зоны в Магаданской области в соответствии с пунктом 2.3 статьи 342 Кодекса </p> <p>07 – коэффициент, характеризующий особенности добычи редких металлов (Крм), определяемый в соответствии со статьей 342.7 Кодекса </p> <p>08 – коэффициент Кжр, определяемый в соответствии со статьей 342.9 Кодекса </p> <p>09 – коэффициент Кмкр, определяемый в соответствии со статьей 342.10 Кодекса </p>

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					10 – коэффициент Кфр, определяемый в соответствии со статьей 342.15 Кодекса 00 – налогоплательщик не применяет корректирующие коэффициенты Ктд, Ккс, Кподз, Крм, Кжр, Кмкр, коэффициент 0,6, Кфр. Элемент не должен принимать значение «01» «02» «03» если элемент <ПрНП>=0 (из таблицы 4.27)
Значение коэффициента	ЗначКоэф	A	N(6.2)	OY	Элемент должен принимать значение 0.1 или 1 если элемент <ПрКоэф>=07. Элемент должен принимать значение 0.25 или 1 если элемент <ПрКоэф>=05. Элемент должен принимать значение 0, если элемент <ПрКоэф>=00

Таблица 4.29

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	КодОсн	A	T(=4)	OK	Принимает значение в соответствии с приложением № 3 к Порядку заполнения
Количество добытого полезного ископаемого, подлежащего налогообложению	КолПИНаЛ	A	N(14.3)	O	

Данные о сумме налога, подлежащей уплате в бюджет (СумНалУпл)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Стоимость единицы добытого полезного ископаемого	СтоимЕдПИ	A	N(17.2)	O	
Доля содержания химически чистого драгоценного металла в добытом полезном ископаемом	ДоляДрМетДПИ	A	N(11.10)	H	
Количество реализованного добытого полезного ископаемого	КолРеалДПИ	A	N(14.3)	H	
Выручка от реализации добытого полезного ископаемого	ВырРеалДПИ	A	N(17.2)	HУ	Элемент обязателен при наличии элемента <КолРеалДПИ> и не применяется при отсутствии элемента <КолРеалДПИ>
Первичная (лимитная) оценка драгоценных камней	ПервОцДраг	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	
Расходы налогоплательщика по доставке	РасхНПДост	A	N(17.2)	H	
Расходы налогоплательщика по аффинажу химически чистого драгоценного металла	РасхНПАфнж	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 исчисленного налога на основании пункта 6 статьи 105.3 Налогового кодекса Российской Федерации (в	НалИсчисл105.3	A	N(15)	H	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
рублях)					
Признак налогового вычета	ПрВычет	A	T(=2)	OK	Принимает значение: 00 – налоговый вычет не применяется 10 – налоговый вычет, предусмотренный статьей 343.6 Кодекса 11 – налоговый вычет, предусмотренный статьей 343.7 Кодекса 12 – налоговый вычет, предусмотренный статьей 343.8 Кодекса 13 – налоговый вычет, предусмотренный статьей 343.9 Кодекса
Сумма налогового вычета (в рублях)	СумНалВыч	A	N(15)	O	
Сумма налога, подлежащая уплате (в рублях)	СумНалУпл	A	N(15)	O	
Показатель Кдрм	Кдрм	A	N(15)	H	
Количество драгоценного металла (золото) Vдрм (в килограммах)	КолЗол	A	N(14.3)	H	

Таблица 4.31

Данные для расчета налога при добыче железной руды и (или) многокомпонентной комплексной руды, добываемой на участках недр, расположенных полностью или частично на территории Красноярского края (ДаннРасчНал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	A	T(3-4)	O	
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	A	T(5-6)	O	
Вид лицензии на пользование	ВидЛицНедр	A	T(=2)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
недрами					
Данные для расчета налога при добыче железной руды и (или) многокомпонентной комплексной руды, добываемой на участках недр, расположенных полностью или частично на территории Красноярского края, по указанной лицензии	ДаннРасчНалЛиц	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.32

Таблица 4.32

Данные для расчета налога при добыче железной руды и (или) многокомпонентной комплексной руды, добываемой на участках недр, расположенных полностью или частично на территории Красноярского края, по указанной лицензии (ДаннРасчНалЛиц)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак металла	ПрМет	А	T(=2)	ОК	Принимает значение: 01 – медь 02 – никель 03 – палладий 04 – металлы платиновой группы (за исключением палладия) 05 – золото 06 – кобальт 07 – железо
Средняя за налоговый период мировая цена металла (в долларах США)	СрЦенМет	А	N(10.2)	О	
Среднее значение за налоговый период курса доллара США к рублю Российской Федерации (Р)	СрЗначКурс	А	N(7.4)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Доля содержания металла в руде	ДоляМет	П	N(9.8)	ОУ	Элемент является обязательным при значении элемента <КодДПИ>=05100 (из таблицы 4.26)
Процент содержания железа в руде	ПроцЖел	П	N(6.4)	ОУ	Элемент является обязательным при значении элемента <КодДПИ>=04104 (из таблицы 4.26)

Таблица 4.33

Данные для определения значения коэффициента Кподз (ДаннКподз)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Остаток суммы осуществленных капитальных вложений, не учтенной при определении значения коэффициента Кподз в предыдущих годах (в рублях)	ОстНеУчтПред	А	N(15)	О	
Совокупный объем осуществленных капитальных вложений за календарный год, предшествующий году налогового периода (в рублях)	СовОбВлож	А	N(15)	О	
Общая сумма налога, исчисленная с применением коэффициента Кподз, равного 1, за налоговые периоды отчетного года (в рублях)	СумКподз1	А	N(15)	О	
Общая сумма налога, исчисленная с применением коэффициента Кподз, равного 0.25, за налоговые периоды отчетного года (в рублях)	СумКподз0.25	А	N(15)	О	
Разница между суммами налога, исчисленными с применением	РазнСумКподз	А	N(15)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
коэффициента Кподз, равного 0.25 и 1 (в рублях)					
Признак остатка суммы осуществленных капитальных вложений	ПрОст	А	T(=1)	ОК	Принимает значение: 0 – остаток положителен или равен нулю 1 – остаток отрицателен
Остаток суммы осуществленных капитальных вложений, не учтенной при определении значения коэффициента Кподз за отчетный календарный год (в рублях)	ОстНеУчтОтч	А	N(15)	О	Принимает значение от 0 и более

Таблица 4.34

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 4.35
Определение суммы расходов по отдельным добытым полезным ископаемым	СумРасхДПИОтд	С		О	Состав элемента представлен в таблице 4.36

Таблица 4.35

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	ПрРасхДобПер	А	N(17.2)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
полезных ископаемых, произведенные в налоговом периоде (в рублях)					
Остаток незавершенного производства на начало налогового периода (в рублях)	ОстНПНачПер	A	N(17.2)	O	
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	КосвИнРасхПер	A	N(17.2)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
расходов, относящаяся к добытым в налоговом периоде полезным ископаемым (в рублях)					
Общая сумма расходов по добыче полезных ископаемых, произведенных в налоговом периоде (в рублях)	РасхОбщДобПер	A	N(17.2)	O	

Таблица 4.36

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	A	T(=3)	OK	Типовой элемент <ОКЕИТип>. Принимает значение в соответствии с приложением № 4 к Порядку заполнения
Определение суммы расходов по добыче полезного ископаемого по коду добытого полезного ископаемого	СумРасхДПИКод	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.37

Таблица 4.37

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	A	T(=5)	OK	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с приложением № 2 к Порядку заполнения
Количество добытого полезного	КоличДПИ	A	N(12.3)	O	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
ископаемого					
Доля добытого полезного ископаемого в общем количестве добытых полезных ископаемых	ДоляДПИОбщКол	A	N(8.7)	O	
Сумма расходов по добыче полезного ископаемого (в рублях)	СумРасхДобПИ	A	N(14.2)	H	

Таблица 4.38

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
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	A	T(=3)	O	
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	A	T(5-6)	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	КодСуб	A	T(=2)	НКУ	Типовой элемент <ССРФТип>. Принимает значение в соответствии с приложением

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
которого налогоплательщиком получен статус участника регионального инвестиционного проекта или резидента территории опережающего развития					№ 5 к Порядку заполнения. Элемент является обязательным при значении элемента <ПрКоэф>=01 02 03 (из таблицы 4.39) и должен отсутствовать при остальных значениях элемента <ПрКоэф> (из таблицы 4.39)
Признак и значение коэффициента, применяемого к ставке налога	ПрЗначКоэф	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.39
Сведения о сумме налога, подлежащей уплате в бюджет	РасчНалВидУгл	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.40
Расчет суммы налога, подлежащей уплате в бюджет, по участку недр	РасчНалУпл	С		Н	Состав элемента представлен в таблице 4.43
Расчет суммы налоговых вычетов по участку недр	РасчНалВыч	С		Н	Состав элемента представлен в таблице 4.45

Таблица 4.39

Признак и значение коэффициента, применяемого к ставке налога (ПрЗначКоэф)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак коэффициента	ПрКоэф	А	T(=2)	ОК	Принимает значение: 01 – коэффициент, характеризующий территорию добычи полезного ископаемого (Ктд), применяемый налогоплательщиком - участником РИП, удовлетворяющего требованию, установленному подпунктом 1 пункта 1 статьи 25.8 Кодекса 02 – коэффициент, характеризующий территорию добычи полезного ископаемого (Ктд), применяемый налогоплательщиком, обладающим статусом резидента ТОР в соответствии с Федеральным законом от

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					29.12.2014 № 473-ФЗ "О территориях опережающего развития в Российской Федерации" 03 – коэффициент, характеризующий территорию добычи полезного ископаемого (Ктд), применяемый налогоплательщиком - участником РИП, указанным в подпункте 2 пункта 1 статьи 25.9 Кодекса 04 – коэффициент Куг, определяемый в соответствии со статьей 342.11 Кодекса 05 – коэффициент Кэнрг, определяемый в соответствии со статьей 342.13 Кодекса 06 – коэффициент Кан, определяемый в соответствии со статьей 342.14 Кодекса 00 – налогоплательщик не применяет коэффициенты Ктд, Куг, Кэнрг, Кан
Значение коэффициента	ЗначКоэф	A	N(6.2)	OY	Элемент должен принимать значение 0, если элемент <ПрКоэф>=00

Таблица 4.40

Сведения о сумме налога, подлежащей уплате в бюджет (РасчНалВидУгл)

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>
Сумма налога, подлежащая уплате (в рублях)	СумНал	A	N(15)	O	
Расчет суммы налога по видам угля	ДанДПИУг	C		O	Состав элемента представлен в таблице 4.41

Расчет суммы налога по видам угля (ДанДПИУг)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Расчет суммы налога по видам угля по коду вида добытого полезного ископаемого	ДанДПИУгУч	С		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.42

Расчет суммы налога по видам угля 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	А	T(=5)	ОК	Типовой элемент <СДПИТип>. Принимает значение в соответствии с приложением № 2 к Порядку заполнения: 01100 01150 01300 01350
Код основания налогообложения	КодОснов	А	T(=4)	ОК	Принимает значение в соответствии с приложением № 3 к Порядку заполнения: 1010 1020 1040 1050 1060 6000 6001 6100 6101
Количество добытого полезного ископаемого, подлежащего налогообложению	КолДПИ	А	N(14.3)	О	
Налоговая ставка	СтавНал	А	N(7.4)	О	
Сумма налога, исчисленного при добыче угля на участке недр без учета налогового вычета (в рублях)	СумНал	А	N(15)	О	

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	A	N(15)	H	
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	A	N(15)	H	
Значение коэффициента Кт	КоэфКт	A	N(5.4)	H	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	A	N(15)	O	
Предельная величина налогового вычета (в рублях)	НалВычПред	A	N(15)	H	
Сумма налога, исчисленного при добыче угля на участке недр за налоговый период с учетом налогового вычета, подлежащая уплате (в рублях)	ИсчислПерУпл	A	N(15)	H	
Остаток неучтенных при определении налогового вычета	ОстКонПер	A	N(15)	H	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
расходов, осуществленных (понесенных) налогоплательщиком и связанных с обеспечением безопасных условий и 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 4.44

Таблица 4.44

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	РасхАМИмущ	А	N(17.2)	Н	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
амортизируемого имущества					
Расходы, осуществленные (понесенные) налогоплательщиком в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения объектов основных средств	РасхРекон	А	N(17.2)	Н	

Таблица 4.45

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 4.46. Признак множественности элемента «М» может принимать значение от 1 до 36

Таблица 4.46

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, указанные в строке 170	НалВычНач	А	N(15)	О	

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма налогового вычета, использованная в предыдущие налоговые периоды	НалВычПред	A	N(15)	H	
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 4.47

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 приложением № 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 приложением № 4 к Порядку заполнения: 168
Расчет налога по участку недр	РасчНалУч	C		OM	Состав элемента представлен в таблице 4.48
Сведения о сумме налога, подлежащей уплате в бюджет, в случае применения налогового вычета при добыче нефти на нескольких участках недр	СумНалПУВыч	C		HM	Состав элемента представлен в таблице 4.50. Элемент должен отсутствовать при <ПрВычет>=00 (из таблицы 4.48) или при <ПрПорядВычет>=1 (из таблицы 4.48)

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(5-6)	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 (Р)	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 недр,

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					указанных в подпункте 1 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса 2 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках недр, указанных в подпункте 2 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса 3 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках недр, указанных в подпункте 3 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса 4 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках недр, указанных в подпункте 4 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса 5 – для нефти обезвоженной, обессоленной и стабилизированной, добытой на участках недр, указанных в подпункте 5 пункта 1 статьи 333.45 Кодекса
Коэффициент, характеризующий период времени, прошедший с даты начала промышленной добычи нефти на участке недр (Кг)	КоэфКг	A	N(3.2)	O	
Ставка вывозной таможенной пошлины на нефть (ЭП)	СтавЭП	A	N(4.1)	O	
Коэффициент (Кабдт)	Кабдт	A	N(10.4)	O	
Коэффициент, характеризующий регион добычи нефти (Ит-р)	Итр	A	N(1)	O	
Коэффициент Кю	КоэфКю	A	N(10.4)	O	
Сумма исчисленного налога по участку недр (в рублях)	СумИсчНал	A	N(11)	O	
Признак налогового вычета	ПрВычет	A	T(=2)	OK	Принимает значение:

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					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 08 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.7 статьи 343.2 Кодекса 09 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.8 статьи 343.2 Кодекса 14 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.9 статьи 343.2 Кодекса
Признак порядка применения налогового вычета	ПрПорядВычет	A	T(=1)	НКУ	Принимает значение: 1 – налоговый вычет применяется по участку недр 2 – налоговый вычет применяется в совокупности по участкам недр. Элемент должен отсутствовать при значении элемента <ПрВычет>=00, в остальных случаях является обязательным
Сумма налогового вычета (в рублях)	НалВыч	A	N(15)	НУ	Элемент является обязательным при значении элемента <ПрПорядВычет>=1, в остальных случаях должен отсутствовать
Предельная величина (Пванкор)	Пванкор	A	N(15)	НУ	Элемент является обязательным при значении элемента <ПрВычет>=06 и <ПрПорядВычет>=1, в

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
					остальных случаях должен отсутствовать
Сумма налога к уплате (в рублях)	НалУпл	A	N(15)	НУ	Элемент отсутствует при значении элемента <ПрПорядВычет>=2, в остальных случаях является обязательным
Данные о количестве нефти, подлежащей налогообложению, по коду основания налогообложения	КолНефтНалОсн	C		ОМ	Состав элемента представлен в таблице 4.49

Таблица 4.49

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)	ОК	Принимает значение в соответствии с приложением № 3 к Порядку заполнения
Количество нефти, подлежащей налогообложению	КолНефтНал	A	N(14.3)	O	

Таблица 4.50

Сведения о сумме налога, подлежащей уплате в бюджет, в случае применения налогового вычета при добыче нефти на нескольких участках недр (СумНалПУВыч)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогового вычета	ПрВычет	A	T(=2)	ОК	Принимает значение: 01 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.1 статьи 343.2 Кодекса

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 08 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.7 статьи 343.2 Кодекса 09 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.8 статьи 343.2 Кодекса 14 – налоговый вычет, предусмотренный пунктом 3.9 статьи 343.2 Кодекса
Код по ОКТМО	ОКТМО	A	T(=8) T(=11)	OK	Типовой элемент <ОКТМОТип>. Принимает значение в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований
Сумма исчисленного налога (в рублях)	НалИсчисл	A	N(15)	O	
Сумма налогового вычета (в рублях)	НалВыч	A	N(15)	O	
Предельная величина (Пванкор)	Пванкор	A	N(15)	HU	Элемент является обязательным при значении элемента <ПрВычет>=06, иначе отсутствует
Сумма налога к уплате (в рублях)	НалУпл	A	N(15)	O	

Таблица 4.51

Сведения о признаке и значении объема газа, который не учитывается при определении показателя V_{пром} (ПрЗначГазТип)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак основания для объема газа	ПрГаз	A	T(=2)	OK	Принимает значение в соответствии с приложением № 6 к Порядку заполнения
Значение объема газа	ЗначОбГаз	A	N(15)	O	

Таблица 4.52

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	