

ОТЧЕТНОСТЬ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ

ОТЧЕТ

**О СТРУКТУРЕ НАЧИСЛЕНИЯ НАЛОГА НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ
по состоянию на 01.11.2022**

Представляется:	Сроки представления:	Код формы	NDS
Управлениями ФНС России по субъектам Российской Федерации Федеральной налоговой службе; межрегиональными инспекциями ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам – в управлениях ФНС России по соответствующим субъектам Российской Федерации за 3 рабочих дня до срока, установленного для УФНС России по субъектам Российской Федерации; межрайонными инспекциями ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам – в межрегиональных инспекциях ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам за 5 рабочих дней до срока, установленного для УФНС России по субъектам Российской Федерации	По состоянию на 01.02.2022 – 15.07.2022; по состоянию на 01.05.2022 – 20.07.2022; по состоянию на 01.08.2022 – 09.09.2022; по состоянию на 01.11.2022 – 28.11.2022; по состоянию на 01.01.2023 – 08.02.2023	Форма № 1-НДС	Утверждена приказом ФНС России от 14.10.2022 № ЕД-7-1/932 Квартальная

	Код	Наименование
Республика, край, область, автономное образование, город	06	Республика Ингушетия
Налоговый орган	0600	Управление ФНС России по Республике Ингушетия

Показатели	Код строки	Начислено - всего	В том числе по декларациям за налоговые периоды IV кв.2021 г.– I-III кв. 2022 г.	Налоговая база по декларациям за налоговые периоды IV кв.2021 г.– I-III кв. 2022 г.	Количество деклараций, показатели которых учтены при формировании показателя в графе 2
А	Б	1	2	3	4
Начисление НДС					
Сумма налога, исчисленная по налогооблагаемым объектам, всего (1000 = 1100+1200+1300)	1000	10 194 016	9 753 809	x	x
Общая сумма налога, исчисленная по операциям, облагаемым по налоговым ставкам, предусмотренным пунктами 2-4 статьи 164 Налогового кодекса Российской Федерации, с учетом восстановленных сумм налога	1100	10 190 496	9 750 289	x	1 421
в том числе:					
при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (услуг) по налоговой ставке 10%	1110	629 208	630 270	6 302 698	77
при реализации (передаче для собственных нужд) товаров по налоговой ставке 10/110	1120	52	52	569	6
при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав по налоговой ставке 18%	1130	68	x	x	x
при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав по налоговой ставке 20%	1135	8 205 885	7 841 570	39 207 850	1 348
при реализации (передаче для собственных нужд) товаров по налоговой ставке 18/118	1140	0	x	x	x
при реализации (передаче для собственных нужд) товаров по налоговой ставке 20/120	1145	232 848	231 692	1 390 152	32
при реализации товаров (работ, услуг) в соответствии с пунктом 7 статьи 164 НК РФ	1146	337	337	1 695	1
при реализации организациями розничной торговли товаров с оформлением документа (чека) для компенсации суммы налога	1147	1 001	1 001	2 153	4
при выполнении строительно-монтажных работ для собственного потребления	1150	2 044	2 044	10 218	3
суммы полученной оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав	1160	759 126	690 694	4 144 165	226
Суммы налога, подлежащие восстановлению в соответствии с подпунктом 3 пункта 3 статьи 170 Налогового кодекса Российской Федерации	1170	348 509	342 097	x	175
Суммы налога, подлежащие восстановлению при совершении операций, облагаемых по налоговой ставке 0 процентов	1180	0	0	x	0
Суммы налога, подлежащие восстановлению, всего	1190	361 265	353 966	x	221
Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налоговых агентов	1200	3 520	3 520	x	19

в том числе					
сумма налога, подлежащая уплате в бюджет налоговыми агентами при оказании иностранными организациями услуг в электронной форме, в том числе на основании договоров поручения, комиссии, агентских или иных аналогичных договоров, заключенных с российскими организациями, индивидуальными предпринимателями или обособленными подразделениями иностранных организаций, являющимися посредниками	1220	0	0	x	0
сумма налога, подлежащая уплате в бюджет по операциям реализации сырых шкур животных, лома и отходов черных и цветных металлов, алюминия вторичного и его сплавов налоговыми агентами, не являющимися налогоплательщиками налога на добавленную стоимость или являющимися налогоплательщиками налога на добавленную стоимость, освобожденными от исполнения обязанностей налогоплательщиков, связанных с исчислением и уплатой налога	1230	3 003	3 003	x	4
Сумма налога по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально не подтверждена	1300	0	0	x	0
Корректировка реализации товаров (работ, услуг), передачи имущественных прав, реализации предприятия в целом как имущественного комплекса, на основании пункта 6 статьи 105.3 Налогового Кодекса Российской Федерации	1350	0	0	x	0
Налоговые вычеты					
Сумма налоговых вычетов, всего (2000=2100+2200+2300)	2000	9 436 645	8 975 604	x	x
Общая сумма НДС, подлежащая вычету по операциям, облагаемым по налоговым ставкам, предусмотренным пунктами 2-4 статьи 164 Налогового кодекса Российской Федерации	2100	9 426 738	8 965 709	x	1 365
в том числе:					
сумма налога, предъявленная налогоплательщику при приобретении на территории Российской Федерации товаров (работ, услуг), имущественных прав, подлежащая вычету	2110	8 381 205	7 943 302	x	1 355
сумма налога, уплаченная налогоплательщиком таможенным органам по товарам, ввезенным в таможенных режимах выпуска для внутреннего потребления, переработки для внутреннего потребления, временного ввоза и переработки вне таможенной территории.	2120	105 652	105 296	x	20
сумма налога, уплаченная налогоплательщиком налоговым органам при ввозе товаров с территории государств-членов Таможенного союза	2130	547	547	x	1
сумма налога, предъявленная налогоплательщику – покупателю при перечислении суммы оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав, подлежащая вычету у покупателя	2140	447 395	428 889	x	192
сумма налога, исчисленная при выполнении строительно-монтажных работ для собственного потребления, подлежащая вычету	2150	1 535	2 044	x	3

сумма налога, исчисленная продавцом с сумм оплаты, частичной оплаты, подлежащая вычету у продавца с даты отгрузки соответствующих товаров (выполнения работ, оказания услуг)	2160	490 521	485 749	x	184
сумма налога, уплаченная в бюджет налогоплательщиком в качестве покупателя — налогового агента, подлежащая вычету	2170	40	40	x	1
сумма налога, исчисленная налогоплательщиком-организацией розничной торговли по товарам, реализованным с оформлением документа (чека) для компенсации налога, подлежащая вычету	2180	0	0	x	0
Сумма налоговых вычетов по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально не подтверждена	2200	0	0	x	0
Сумма налоговых вычетов по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена, с учетом сумм налога, ранее принятых к вычету и подлежащих восстановлению	2300	9 907	9 895	x	6
Сумма налога, исчисленная к уплате в бюджет	3100	882 595	878 655	x	1 381
Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет при оказании иностранными организациями услуг в электронной форме	3110	0	0	x	0
Сумма налога, исчисленная к возмещению из бюджета	3120	116 707	84 266	x	9
Справочно:					
Сумма налога, предъявленная подрядными организациями (застройщиками, техническими заказчиками) по выполненным работам при проведении капитального строительства (из строки 2110)	3200	4 087	4 087	x	4
Налоговая база по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена	3300	x	x	74 758	x
Количество налогоплательщиков налога на добавленную стоимость	3400	x	x	x	0
Контрольная сумма	4000	60 234 952	57 488 427	51 134 258	8 058

« » _____ г. Руководитель налогового органа

(подпись, Ф.И.О. руководителя)

(Ф.И.О., номер телефона исполнителя)

149.2.8	1010237	4100	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.9	1010238	4110	21	4	31	6	0	-2	1	0
149.2.10	1010239	4120	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.11	1010242	4130	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.14	1010245	4150	1 218	244	518	104	0	140	2	0
149.2.14.1	1010249	4160	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.15	1010246	4170	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.16	1010248	4180	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.16.1	1010254	4185	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.17	1010251	4190	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.17.1	1010202	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.17.2	1010203	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.18	1010252	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.19	1010253	4230	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.20	1010255	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.21	1010266	4250	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.21.1	1011202	4251	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.22	1010267	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.23	1010268	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.24	1010269	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.26	1010256	4300	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.26.1	1011212	4301	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.26.2	1011217	4302	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.28	1010226	4315	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.32.1	1011213	4316	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.33	1010265	4318	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.34	1011201	4319	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.1	1010271	4320	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.35	1011205	4321	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.36	1011208	4322	0	0	0	0	0	0	0	0
149.2.37	1011211	4323	0	0	0	0	0	0	0	0

149.3.2	1010272	4330	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.6	1010281	4340	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.8.1	1010284	4360	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.9	1010285	4370	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.10	1010286	4380	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.11	1010287	4390	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.12	1010288	4400	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.13	1010289	4410	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.14	1010291	4420	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.16	1010294	4430	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.16.1	1010257	4440	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.18	1010295	4450	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.19	1010296	4460	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.20	1010297	4470	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.22	1010298	4480	49 502	9 900	579	116	116	9 668	7	0
149.3.23	1010273	4490	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.23.1	1010270	4500	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.25	1010275	4510	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.27	1010259	4520	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.28	1010261	4530	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.28.1	1011209	4531	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.29	1010262	4540	16 242	3 248	99	20	0	3 228	4	0
149.3.30	1010263	4550	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.32	1010260	4570	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.33	1010222	4580	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.34	1010225	4590	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.35	1010233	4591	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.36	1011203	4592	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.37	1011206	4593	0	0	0	0	0	0	0	0
149.3.38	1011214	4594	0	0	0	0	0	0	0	0

Справочно: операции по оказанию иностранными организациями услуг в электронной форме, освобождаемые от налогообложения	x	4800	0	0	x	x	x	0	0	0
Всего по операциям, освобождаемым от налогообложения	x	4900	330 679	66 136	90 437	18 088	528	47 520	x	x
Итого по статье 146 НК РФ	x	5000	162 227	32 446	13 409	2 682	0	29 764	x	x
146.2.1.	1010801	5010	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.2.	1010802	5020	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.3.	1010803	5030	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.4.	1010804	5040	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.4.1	1010816	5050	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.5.	1010805	5060	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.5.1	1010831	5061	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.6.	1010806	5070	22 709	4 542	13 409	2 682	0	1 860	4	0
146.2.7.	1010807	5080	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.8.	1010808	5090	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.9.3	1010827	5095	0	0	x	x	x	x	0	0
146.2.10.	1010813	5110	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.11.	1010814	5120	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.12.	1010815	5130	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.4.2	1010810	5140	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.8.1	1010817	5150	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.13	1010820	5180	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.14	1010822	5190	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.15	1010823	5191	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.16	1010828	5192	0	0	0	0	0	0	0	0

146.2.17	1010829	5193	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.18	1010830	5194	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.19	1011450	5195	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.20	1011451	5196	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.21	1010832	5197	0	0	0	0	0	0	0	0
146.2.22	1010833	5198	0	0	0	0	0	0	0	0
Операции, не признаваемые объектом налогообложения, не указанные в строках 5010-5198	1010800	5199	139 518	27 904	0	0	0	27 904	4	0
Итого по статьям 147, 148 НК РФ, 3, 29 П	x	6000	0	x	x	x	x	x	x	x
147, 3 П	1010811	6010	0	x	x	x	x	x	0	0
148	1010812	6020	0	x	x	x	x	x	0	0
29 П	1010821	6030	0	x	x	x	x	x	0	0
Всего по операциям, не признаваемым объектом налогообложения	x	7000	162 227	x	x	x	x	x	x	x

Приложение 2

Данные о налоговой базе и налоговых вычетах по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена по кодам операций

тыс.руб.

Статьи НК РФ и (или) Протокола о порядке взимания косвенных налогов и механизме контроля за их уплатой при экспорте и импорте товаров, выполнении работ, оказании услуг (П) по соответствующему коду операции	Код операции	Код строки	Налоговая база	Налоговые вычеты	Количество деклараций, показатели которых учтены при формировании показателя в графе 1	Количество налогоплательщиков, применяющих налоговую ставку 0 процентов на 01.01.2023
А	Б	В	1	2	3	4
164.1.1	1011410	7010	62 802	8 990	8	0
	1011411	7020	0	0	0	0
	1010410	7030	0	0	0	0
	1010456	7040	0	0	0	0
	1010457	7050	0	0	0	0
	1011412	7060	0	0	0	0
	1011413	7070	0	0	0	0
	1011432	7071	0	0	0	0
	1011433	7072	0	0	0	0
	1011434	7073	0	0	0	0
	1011435	7074	0	0	0	0
	1011436	7075	0	0	0	0
	1011437	7076	0	0	0	0
	1011438	7077	0	0	0	0
	1011439	7078	0	0	0	0
	1010458	7080	0	0	0	0
	1010459	7090	0	0	0	0
	1010460	7100	0	0	0	0
	1011422	7110	11 956	904	3	0
	1011423	7120	0	0	0	0
	1011424	7130	0	0	0	0
	1011425	7140	0	0	0	0
	1011426	7150	0	0	0	0
	1011440	7160	0	0	0	0
	1011441	7170	0	0	0	0
	1011442	7180	0	0	0	0
1011443	7190	0	0	0	0	
3 П	1010421	7200	0	0	0	0
	1010461	7210	0	0	0	0
	1010462	7220	0	0	0	0
	1010463	7230	0	0	0	0

3 II	1010422	7240	0	0	0	0
	1010464	7250	0	0	0	0
	1010465	7260	0	0	0	0
	1010466	7270	0	0	0	0
	1011427	7275	0	0	0	0
	1011428	7280	0	0	0	0
	1011429	7285	0	0	0	0
	1011430	7290	0	0	0	0
164.1.2.1	1010423	7300	0	0	0	0
	1010467	7310	0	0	0	0
	1010468	7320	0	0	0	0
	1010469	7330	0	0	0	0
	1010424	7340	0	0	0	0
	1010425	7350	0	0	0	0
	1010426	7360	0	0	0	0
	1010427	7370	0	0	0	0
164.1.2.2	1010428	7380	0	0	0	0
	1010470	7390	0	0	0	0
	1010471	7400	0	0	0	0
	1010472	7410	0	0	0	0
	1010452	7420	0	0	0	0
	1010473	7430	0	0	0	0
	1010474	7440	0	0	0	0
	1010475	7450	0	0	0	0
	1010429	7460	0	0	0	0
	1010476	7470	0	0	0	0
	1010477	7480	0	0	0	0
	1010478	7490	0	0	0	0
	1010453	7500	0	0	0	0
	1010479	7510	0	0	0	0
	1010480	7520	0	0	0	0
	1010481	7530	0	0	0	0
	1010430	7540	0	0	0	0
	1010454	7550	0	0	0	0
164.1.2.3	1010431	7560	0	0	0	0
164.1.2.3-1	1011444	7565	0	0	0	0
164.1.2.4	1010432	7570	0	0	0	0
164.1.2.5	1010433	7580	0	0	0	0
	1010482	7590	0	0	0	0
	1010483	7600	0	0	0	0
	1010484	7610	0	0	0	0
164.1.2.6	1010434	7620	0	0	0	0
	1010485	7630	0	0	0	0
	1010486	7640	0	0	0	0
	1010487	7650	0	0	0	0
164.1.2.7	1010435	7660	0	0	0	0

164.1.2.7	1010436	7670	0	0	0	0
164.1.2.8	1010437	7680	0	0	0	0
164.1.2.8-1	1011453	7681	0	0	0	0
164.1.2.9	1010438	7690	0	0	0	0
	1010488	7700	0	0	0	0
	1010489	7710	0	0	0	0
	1010490	7720	0	0	0	0
164.1.2.10	1011471	7725	0	0	0	0
164.1.2.11	1011431	7726	0	0	0	0
164.1.2.12	1011446	7727	0	0	0	0
164.1.2.13	1011454	7728	0	0	0	0
164.1.3	1010439	7730	0	0	0	0
164.1.3.1	1010440	7740	0	0	0	0
	1010441	7750	0	0	0	0
164.1.4	1010408	7760	0	0	0	0
164.1.4.1	1010455	7770	0	0	0	0
164.1.4.2	1011445	7775	0	0	0	0
164.1.4.3	1011452	7776	0	0	0	0
164.1.5	1010409	7780	0	0	0	0
164.1.6	1010411	7790	0	0	0	0
164.1.8	1010442	7800	0	0	0	0
164.1.9	1010443	7810	0	0	0	0
164.1.9.1	1010444	7820	0	0	0	0
	1010445	7830	0	0	0	0
164.1.9.2	1011417	7831	0	0	0	0
164.1.9.3	1011419	7832	0	0	0	0
164.1.10	1010416	7840	0	0	0	0
164.1.11	1011414	7850	0	0	0	0
	1011415	7860	0	0	0	0
	1011416	7870	0	0	0	0
31 II	1010446	7900	0	0	0	0
	1010491	7910	0	0	0	0
	1010492	7920	0	0	0	0
	1010493	7930	0	0	0	0
146.1, 172.3 3, 11 II	1010447	8010	0	0	0	0
	1010494	8020	0	0	0	0
	1010495	8030	0	0	0	0
	1010496	8040	0	0	0	0
	1010449	8050	0	0	0	0
	1011401	8060	0	0	0	0
	1011402	8070	0	0	0	0
1011403	8080	0	0	0	0	

146.1, 154.10, 166.4, 4, 11 II	1010448	8090	0	0	0	0
146.1, 154.10, 166.4, 4, 11 II	1010497	8100	0	0	0	0
	1010498	8110	0	0	0	0
	1010499	8120	0	0	0	0
	1010450	8130	0	0	0	0
	1011404	8140	0	0	0	0
	1011405	8150	0	0	0	0
	1011406	8160	0	0	0	0
	164.1.12	1010451	8170	0	0	0
1011407		8180	0	0	0	0
1011408		8190	0	0	0	0
1011409		8200	0	0	0	0
164.1.15	1011447	8210	0	0	0	0
164.1.16	1011448	8220	0	0	0	0
164.1.17	1011449	8230	0	0	0	0
164.1.18	1011455	8240	0	0	0	0

164.1.19	1011456	8250	0	0	0	0
	1011457	8260	0	0	0	0
Операции, обоснованность применения налоговой ставки процентов по которым документально подтверждена, не указанные в строках 7010-8260	1010400	8290	0	0	0	0
Всего по операциям обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена		8300	74 758	9 894	x	x
Контрольная сумма	x	8400	149 516	19 788	11	0