|  |
| --- |
|  |
|  | **ОТЧЕТНОСТЬ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ** |  |
|  |  |  |
|  | **ОТЧЕТ** |  |
|  |  | **О СТРУКТУРЕ НАЧИСЛЕНИЯ НАЛОГА НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ**  |  |  |
|  |  | **по состоянию на 01.08.2023**  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Представляется:** | **Сроки представления:** |  | **Код формы** | **NDS** |  |
|  | **Управлениями ФНС России по субъектам Российской Федерации Федеральной налоговой службе; межрегиональными инспекциями ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам – в управления 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 межрегиональные инспекции ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам за 5 рабочих дней до срока, установленного для УФНС России по субъектам Российской Федерации** | **По состоянию на 01.02.2023 – 01.03.2023;****по состоянию на 01.05.2023 – 01.06.2023;****по состоянию на 01.08.2023 – 30.08.2023; по состоянию на 01.11.2023 – 30.11.2023; по состоянию на 01.01.2024 – 08.02.2024**  |  | **Форма № 1-НДС****Утверждена приказом ФНС России** **от 28.10.2022****№ ЕД-7-1/998@****Квартальная** |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  | **Код** | **Наименование** |  |
|  |  **Республика, край, область,**  **автономное образование,**  **город** | **39** | **Калининградская область** |  |
|  |  **Налоговый орган** |  |  |  |

|  |
| --- |
| тыс.руб. |
|  |
| Показатели | Код строки | Начислено - всего | В том числе по декларациям за налоговые периоды IV кв.2022 г.– I-III кв. 2023 г. | Налоговая база по декларациям за налоговые периоды IV кв.2022 г.– I-III кв. 2023 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 | 207 754 916 | 208 140 775 | 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 | 207 105 525 | 207 491 824 | x | 8 993 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (услуг) по налоговой ставке 10%  | 1110 | 31 096 268 | 31 056 272 | 310 562 724 | 1 432 |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров по налоговой ставке 10/110 | 1120 | 13 100 | 13 123 | 144 358 | 28 |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав по налоговой ставке 18%  | 1130 | 938 | x | x | x |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав по налоговой ставке 20% | 1135 | 119 501 926 | 120 129 113 | 600 646 846 | 8 459 |
| 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 | 831 918 | 833 452 | 5 025 162 | 255 |
| при реализации товаров (работ, услуг) в соответствии с пунктом 7 статьи 164 НК РФ | 1146 | 1 151 | 1 373 | 7 757 | 5 |
| при реализации организациями розничной торговли товаров с оформлением документа (чека) для компенсации суммы налога | 1147 | 0 | 0 | 251 | 0 |
| при выполнении строительно-монтажных работ для собственного потребления | 1150 | 153 297 | 154 639 | 773 197 | 78 |
| суммы полученной оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав | 1160 | 46 037 344 | 45 851 834 | 311 587 451 | 4 331 |
| Cуммы налога, подлежащие восстановлению в соответствии с подпунктом 3 пункта 3 статьи 170 Налогового кодекса Российской Федерации  | 1170 | 8 870 592 | 8 857 920 | x | 1 757 |
| Суммы налога, подлежащие восстановлению при совершении операций, облагаемых по налоговой ставке 0 процентов | 1180 | 640 | 640 | x | 2 |
| Суммы налога, подлежащие восстановлению, всего | 1190 | 9 282 623 | 9 264 351 | x | 2 714 |
| Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налоговых агентов | 1200 | 647 022 | 646 913 | x | 535 |
|  |
| 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 | 3 418 | 3 418 | x | 8 |
|  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 | 1 022 | 1 022 | x | 16 |
| Сумма налога по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально не подтверждена  | 1300 | 2 369 | 2 038 | x | 9 |
| 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 | 7 | 7 | x | 1 |
| **Налоговые вычеты** |  |  |  |  |  |
| Сумма налоговых вычетов, всего (2000=2100+2200+2300) | 2000 | 193 196 090 | 193 779 529 | x | x |
| Общая сумма НДС, подлежащая вычету по операциям, облагаемым по налоговым ставкам, предусмотренным пунктами 2-4 статьи 164 Налогового кодекса Российской Федерации | 2100 | 188 217 997 | 188 807 804 | x | 8 530 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| сумма налога, предъявленная налогоплательщику при приобретении на территории Российской Федерации товаров (работ, услуг), имущественных прав, подлежащая вычету  | 2110 | 129 243 441 | 129 822 854 | x | 8 360 |
| 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 | 8 105 911 | 8 104 845 | x | 1 040 |
| сумма налога, уплаченная налогоплательщиком налоговым органам при ввозе товаров с территории государств-членов Таможенного союза | 2130 | 2 530 626 | 2 533 652 | x | 460 |
| 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 | 8 246 338 | 8 218 079 | x | 1 639 |
| сумма налога, исчисленная при выполнении строительно-монтажных работ для собственного потребления, подлежащая вычету | 2150 | 144 951 | 144 958 | x | 73 |
|  |
| сумма налога, исчисленная продавцом с сумм оплаты, частичной оплаты, подлежащая вычету у продавца с даты отгрузки соответствующих товаров (выполнения работ, оказания услуг) | 2160 | 39 413 347 | 39 452 426 | x | 4 106 |
| сумма налога, уплаченная в бюджет налогоплательщиком в качестве покупателя — налогового агента, подлежащая вычету | 2170 | 393 437 | 393 114 | x | 184 |
| 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 | 470 | 470 | x | 3 |
| 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 | 4 977 623 | 4 971 255 | x | 346 |
| Сумма налога, исчисленная к уплате в бюджет | 3100 | 42 494 843 | 42 286 169 | x | 8 751 |
| 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 | 27 879 584 | 27 867 996 | x | 577 |
| Справочно: |  |  |  |  |  |
| Сумма налога, предъявленная подрядными организациями (застройщиками, техническими заказчиками) по выполненным работам при проведении капитального строительства (из строки 2110) | 3200 | 846 468 | 846 468 | x | 26 |
| Налоговая база по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена | 3300 | x | x | 158 417 202 | x |
| Количество налогоплательщиков налога на добавленную стоимость | 3400 | x | x | x | 0 |
| **Контрольная сумма** | **4000** | **1 276 995 202** | **1 279 678 333** | **1 387 164 948** | **62 718** |
|  |
|  | « » |  |  |  |  г. |  | Руководитель налогового органа  |  |  |  |
|  |  |  | (подпись, Ф.И.О. руководителя) |  |
|  |  |  |
|  |  ( Ф.И.О., номер телефона исполнителя) |  |

|  |
| --- |
|  |
| **Приложение 1** |
|  |
| **Данные о стоимости реализованных (переданных) товаров (работ, услуг) по операциям, не подлежащим налогообложению (освобождаемым от налогообложения), и операциям, не признаваемым объектом налогообложения, а также по операциям реализации товаров (работ, услуг), местом реализации которых не признается территория Российской Федерации, и сумме налога, которая могла бы поступить в бюджет по операциям, освобождаемым от налогообложения, и операциям, не признаваемым объектом налогообложения** |
| тыс.руб. |
|  |
| Статья 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) | Код операции | Код строки | Стоимость реализованных (переданных) товаров (работ, услуг), без НДС | Сумма НДС, начисленная в случае отсутствия освобождения от налогообложения | Стоимость приобретенных товаров (работ, услуг), не облагаемых НДС | Сумма НДС, подлежащая вычету по приобретенным товарам (работам, услугам), не облагаемым НДС, в случае отсутствия освобождения от налогообложения по всем операциям | Сумма НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), не подлежащая вычету | Сумма налога, начисленная к уплате в бюджет в случае отсутствия освобождения от налогообложения | Количество деклараций, показатели которых учтены при формировании показателя в графе 1 | Количество налогопла тельщиков, применяющих льготу (на 01.01.2024) |
|
| А | Б | В | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Операции, освобождаемые от налогообложения | х | 4010 | 31 389 668 | 6 277 936 | 7 373 053 | 1 474 609 | 347 470 | 4 455 857 | x | x |
| 149.1 | 1010201 | 4020 | 11 427 | 2 285 | 0 | 0 | 46 | 2 239 | 9 | 0 |
| 149.2.1 | 1010204 | 4030 | 171 478 | 34 296 | 86 783 | 17 357 | 2 353 | 14 586 | 46 | 0 |
| 149.2.2 | 1010211 | 4040 | 6 756 755 | 1 351 351 | 2 269 470 | 453 894 | 62 575 | 834 882 | 216 | 0 |
| 149.2.3 | 1010221 | 4050 | 271 901 | 54 380 | 223 232 | 44 646 | 54 656 | -44 922 | 69 | 0 |
| 149.2.4 | 1010231 | 4060 | 462 186 | 92 437 | 102 039 | 20 408 | 3 197 | 68 832 | 273 | 0 |
| 149.2.5 | 1010232 | 4070 | 119 835 | 23 967 | 24 026 | 4 805 | 2 481 | 16 681 | 73 | 0 |
| 149.2.5 | 1011210 | 4071 | 1 222 | 244 | 919 | 184 | 0 | 60 | 4 | 0 |
| 149.2.6 | 1010234 | 4080 | 799 | 160 | 0 | 0 | 0 | 160 | 5 | 0 |
| 149.2.7 | 1010235 | 4090 | 886 786 | 177 357 | 174 775 | 34 955 | 34 941 | 107 461 | 3 | 0 |
| 149.2.7.1 | 1011204 | 4091 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.8 | 1010237 | 4100 | 34 124 | 6 825 | 6 904 | 1 381 | 0 | 5 444 | 2 | 0 |
| 149.2.9 | 1010238 | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.10 | 1010239 | 4120 | 11 012 | 2 202 | 142 | 28 | 28 | 2 146 | 18 | 0 |
| 149.2.11 | 1010242 | 4130 | 2 774 | 555 | 0 | 0 | 0 | 555 | 3 | 0 |
| 149.2.14 | 1010245 | 4150 | 1 326 931 | 265 386 | 163 332 | 32 666 | 8 369 | 224 351 | 158 | 0 |
| 149.2.14.1 | 1010249 | 4160 | 94 415 | 18 883 | 68 359 | 13 672 | 5 659 | -448 | 19 | 0 |
| 149.2.15 | 1010246 | 4170 | 89 420 | 17 884 | 0 | 0 | 0 | 17 884 | 7 | 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 | 44 881 | 8 976 | 2 575 | 515 | 0 | 8 461 | 91 | 0 |
| 149.2.17.1 | 1010202 | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.17.2 | 1010203 | 4210 | 1 297 | 259 | 0 | 0 | 0 | 259 | 9 | 0 |
| 149.2.18 | 1010252 | 4220 | 217 563 | 43 513 | 55 201 | 11 040 | 881 | 31 592 | 6 | 0 |
| 149.2.19 | 1010253 | 4230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.20 | 1010255 | 4240 | 943 526 | 188 705 | 167 072 | 33 414 | 7 346 | 147 945 | 87 | 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 | 392 717 | 78 543 | 53 666 | 10 733 | 18 360 | 49 450 | 27 | 0 |
| 149.2.24 | 1010269 | 4280 | 1 481 | 296 | 0 | 0 | 0 | 296 | 2 | 0 |
| 149.2.26 | 1010256 | 4300 | 5 194 873 | 1 038 975 | 558 768 | 111 754 | 2 938 | 924 283 | 38 | 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 | 49 418 | 9 884 | 0 | 0 | 0 | 9 884 | 3 | 0 |
| 149.2.32.1 | 1011213 | 4316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.33 | 1010265 | 4318 | 3 834 | 767 | 0 | 0 | 0 | 767 | 3 | 0 |
| 149.2.34 | 1011201 | 4319 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.1 | 1010271 | 4320 | 3 078 | 616 | 0 | 0 | 0 | 616 | 6 | 0 |
| 149.2.35 | 1011205 | 4321 | 46 559 | 9 312 | 0 | 0 | 0 | 9 312 | 6 | 0 |
| 149.2.36 | 1011208 | 4322 | 1 293 294 | 258 659 | 882 280 | 176 456 | 10 392 | 71 811 | 3 | 0 |
| 149.2.37 | 1011211 | 4323 | 5 658 | 1 132 | 0 | 0 | 0 | 1 132 | 3 | 0 |
| 149.2.39 | 1011216 | 4324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.40 | 1011218 | 4325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.41 | 1011220 | 4326 | 3 485 | 697 | 3 485 | 697 | 128 | -128 | 1 | 0 |
| 149.3.2 | 1010272 | 4330 | 355 | 71 | 40 | 8 | 18 | 45 | 3 | 0 |
| 149.3.6 | 1010281 | 4340 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.8.1 | 1010284 | 4360 | 53 | 11 | 0 | 0 | 0 | 11 | 6 | 0 |
| 149.3.9 | 1010285 | 4370 | 3 658 | 732 | 2 | 0 | 2 | 730 | 4 | 0 |
| 149.3.11 | 1010287 | 4390 | 30 478 | 6 096 | 0 | 0 | 0 | 6 096 | 8 | 0 |
| 149.3.12 | 1010288 | 4400 | 3 812 | 762 | 6 000 | 1 200 | 0 | -438 | 4 | 0 |
| 149.3.13 | 1010289 | 4410 | 43 141 | 8 628 | 205 | 41 | 133 | 8 454 | 6 | 0 |
| 149.3.14 | 1010291 | 4420 | 918 | 184 | 0 | 0 | 0 | 184 | 3 | 0 |
| 149.3.16 | 1010294 | 4430 | 3 935 184 | 787 037 | 0 | 0 | 1 289 | 785 748 | 13 | 0 |
| 149.3.16.1 | 1010257 | 4440 | 33 247 | 6 649 | 13 300 | 2 660 | 13 300 | -9 311 | 6 | 0 |
| 149.3.18 | 1010295 | 4450 | 715 364 | 143 073 | 69 040 | 13 808 | 9 061 | 120 204 | 23 | 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 | 4 235 178 | 847 036 | 1 486 237 | 297 247 | 122 | 549 667 | 64 | 0 |
| 149.3.23 | 1010273 | 4490 | 19 370 | 3 874 | 4 593 | 919 | 66 | 2 889 | 2 | 0 |
| 149.3.23.1 | 1010270 | 4500 | 607 698 | 121 540 | 31 129 | 6 226 | 0 | 115 314 | 15 | 0 |
| 149.3.25 | 1010275 | 4510 | 4 938 | 988 | 50 | 10 | 29 | 949 | 10 | 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 | 3 049 | 610 | 376 | 75 | 0 | 535 | 8 | 0 |
| 149.3.30 | 1010263 | 4550 | 112 045 | 22 409 | 0 | 0 | 0 | 22 409 | 3 | 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 | 178 840 | 35 768 | 12 092 | 2 418 | 3 327 | 30 023 | 9 | 0 |
| 149.3.36 | 1011203 | 4592 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.37 | 1011206 | 4593 | 26 666 | 5 333 | 2 894 | 579 | 1 416 | 3 338 | 20 | 0 |
| 149.3.38 | 1011214 | 4594 | 2 880 813 | 576 163 | 891 925 | 178 385 | 104 357 | 293 421 | 70 | 0 |
| Операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения), не указанные в строках 4020 –4594, 4610 – 4711 | 1010200 | 4595 | 112 132 | 22 426 | 12 142 | 2 428 | 0 | 19 998 | 11 | 0 |
| Справочно: финансовые операции (в том числе банковские и страховые), освобождаемые от налогообложения | х | 4600 | 410 465 437 | 82 093 087 | 152 478 423 | 30 495 684 | 11 794 | 51 585 609 | x | x |
| 149.2.12 | 1010243 | 4610 | 341 997 251 | 68 399 450 | 150 366 899 | 30 073 380 | 2 188 | 38 323 882 | 30 | 0 |
| 149.2.12.1 | 1010241 | 4620 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.12.2 | 1010290 | 4630 | 6 129 | 1 226 | 0 | 0 | 0 | 1 226 | 6 | 0 |
| 149.2.29 | 1010227 | 4631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.30 | 1010228 | 4632 | 1 127 130 | 225 426 | 887 717 | 177 543 | 0 | 47 883 | 5 | 0 |
| 149.2.38 | 1011215 | 4633 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.29.1 | 1011222 | 4634 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.3 | 1010276 | 4640 | 1 650 089 | 330 018 | 14 | 3 | 0 | 330 015 | 6 | 0 |
| 149.3.3.1 | 1010277 | 4650 | 31 777 | 6 355 | 0 | 0 | 0 | 6 355 | 3 | 0 |
| 149.3.3.2 | 1011207 | 4651 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.4 | 1010278 | 4660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.5 | 1010279 | 4670 | 82 907 | 16 581 | 0 | 0 | 0 | 16 581 | 6 | 0 |
| 149.3.7 | 1010282 | 4680 | 0 | 0 | 9 | 2 | 0 | -2 | 0 | 0 |
| 149.3.7.1 | 1010250 | 4690 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.15 | 1010292 | 4700 | 29 322 005 | 5 864 401 | 302 617 | 60 523 | 9 606 | 5 794 272 | 411 | 0 |
| 149.3.15.2 | 1010229 | 4705 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.15.3 | 1010240 | 4706 | 5 784 | 1 157 | 0 | 0 | 0 | 1 157 | 2 | 0 |
| 149.3.26 | 1010258 | 4710 | 36 242 365 | 7 248 473 | 921 167 | 184 233 | 0 | 7 064 240 | 9 | 0 |
| 149.3.26.1 | 1011219 | 4711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Справочно: операции по оказанию иностранными организациями услуг в электронной форме, освобождаемые от налогообложения | х | 4800 | 0 | 0 | x | x | x | 0 | 0 | 0 |
| Всего по операциям, освобождаемым от налогообложения | х | 4900 | 441 855 105 | 88 371 023 | 159 851 476 | 31 970 293 | 359 264 | 56 041 466 | x | x |
| Итого по статье 146 НК РФ | х | 5000 | 172 016 335 | 34 403 269 | 138 752 387 | 27 750 478 | 2 165 | 6 650 626 | x | x |
| 146.2.1. | 1010801 | 5010 | 166 724 003 | 33 344 801 | 138 098 638 | 27 619 728 | 0 | 5 725 073 | 20 | 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 | 181 023 | 36 205 | 0 | 0 | 0 | 36 205 | 6 | 0 |
| 146.2.4.1 | 1010816 | 5050 | 2 454 095 | 490 819 | 412 019 | 82 404 | 1 019 | 407 396 | 128 | 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 | 250 869 | 50 174 | 52 743 | 10 549 | 0 | 39 625 | 23 | 0 |
| 146.2.7. | 1010807 | 5080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 146.2.8. | 1010808 | 5090 | 2 353 | 471 | 0 | 0 | 0 | 471 | 3 | 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 | 445 926 | 89 185 | 7 192 | 1 438 | 244 | 87 503 | 19 | 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 | 20 313 | 4 063 | 0 | 0 | 0 | 4 063 | 1 | 0 |
| 146.2.23 | 1010834 | 5199 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Операции, не признаваемые объектом налогообложения, не указанные в строках 5010-5199 | 1010800 | 5300 | 1 937 753 | 387 551 | 181 795 | 36 359 | 902 | 350 290 | 12 | 0 |
| Итого по статьям 147, 148 НК РФ, 3, 29 П  | х | 6000 | 9 885 139 | x | x | x | x | x | x | x |
| 147, 3 П | 1010811 | 6010 | 6 564 435 | x | x | x | x | x | 33 | 0 |
| 148 | 1010812 | 6020 | 3 231 117 | x | x | x | x | x | 168 | 0 |
| 29 П | 1010821 | 6030 | 89 587 | x | x | x | x | x | 19 | 0 |
| Всего по операциям, не признаваемым объектом налогообложения | х | 7000 | 181 901 474 | 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 01.01.2024 |
|
| А | Б | В | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 164.1.1 | 1011410 | 7010 | 12 846 321 | 268 605 | 326 | 0 |
| 1011411 | 7020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010410 | 7030 | 225 493 | 0 | 9 | 0 |
| 1010456 | 7040 | 193 079 | 0 | 7 | 0 |
| 1010457 | 7050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011412 | 7060 | 12 567 709 | 311 | 25 | 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 | 7 | 0 | 1 | 0 |
| 1010458 | 7080 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010459 | 7090 | 76 741 861 | 3 733 | 14 | 0 |
| 1010460 | 7100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011422 | 7110 | 4 206 924 | 106 970 | 18 | 0 |
| 1011423 | 7120 | 10 876 | 1 116 | 4 | 0 |
| 1011424 | 7130 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011425 | 7140 | 6 308 223 | 2 824 858 | 3 | 0 |
| 1011426 | 7150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011440 | 7160 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011441 | 7170 | 5 588 | 0 | 1 | 0 |
| 1011442 | 7180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011443 | 7190 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 П | 1010421 | 7200 | 2 282 554 | 14 536 | 93 | 0 |
| 1010461 | 7210 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010462 | 7220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010463 | 7230 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |
| 3 П  | 1010422 | 7240 | 1 565 107 | 564 | 38 | 0 |
| 1010464 | 7250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010465 | 7260 | 19 779 793 | 0 | 6 | 0 |
| 1010466 | 7270 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011427 | 7275 | 1 226 954 | 206 551 | 9 | 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 | 2 748 387 | 203 801 | 176 | 0 |
| 1010467 | 7310 | 760 | 0 | 2 | 0 |
| 1010468 | 7320 | 3 456 788 | 366 966 | 9 | 0 |
| 1010469 | 7330 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010424 | 7340 | 61 394 | 4 939 | 10 | 0 |
| 1010425 | 7350 | 7 980 320 | 426 575 | 136 | 0 |
| 1010426 | 7360 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010427 | 7370 | 113 | 9 | 1 | 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 | 557 474 | 27 586 | 16 | 0 |
| 1010482 | 7590 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010483 | 7600 | 655 386 | 31 467 | 12 | 0 |
| 1010484 | 7610 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 164.1.2.6 | 1010434 | 7620 | 453 606 | 0 | 2 | 0 |
| 1010485 | 7630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010486 | 7640 | 26 569 | 325 | 2 | 0 |
| 1010487 | 7650 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 164.1.2.7 | 1010435 | 7660 | 235 | 0 | 1 | 0 |
|  |
| 164.1.2.7  | 1010436 | 7670 | 7 087 | 592 | 2 | 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 | 108 638 | 2 339 | 3 | 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 | 1 953 | 0 | 3 | 0 |
| 1010441 | 7750 | 265 982 | 21 398 | 13 | 0 |
| 164.1.4 | 1010408 | 7760 | 2 949 | 0 | 3 | 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 | 313 658 | 10 214 | 2 | 0 |
| 164.1.6 | 1010411 | 7790 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 164.1.6.1 | 1011458 | 7791 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011459 | 7792 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 164.1.8 | 1010442 | 7800 | 1 745 656 | 299 282 | 4 | 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 | 308 534 | 128 199 | 3 | 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 П | 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, 172.33, 11 П | 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 П | 1010448 | 8090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 146.1, 154.10, 166.4, 4, 11 П  | 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 | 216 608 | 3 109 | 3 | 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 | 833 866 | 7 331 | 25 | 0 |
| 1011457 | 8260 | 243 341 | 2 246 | 8 | 0 |
| 164.1.20 | 1011460 | 8261 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011461 | 8262 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011462 | 8263 | 374 478 | 0 | 1 | 0 |
| 1011463 | 8264 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011464 | 8265 | 28 241 | 0 | 2 | 0 |
| 1011465 | 8266 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 164.1.21 | 1011466 | 8267 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011467 | 8268 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Операции, обоснованность применения налоговой ставки процентов по которым документально подтверждена, не указанные в строках 7010-8268 | 1010400 | 8290 | 64 690 | 1 965 | 2 | 0 |
| Всего по операциям обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена |  | 8300 | 158 417 202 | 4 965 587 | x | x |
| Контрольная сумма | х | 8400 | 316 834 404 | 9 931 174 | 995 | 0 |