|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | | | | | |
|  | **ОТЧЕТНОСТЬ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ** | | | | | | | | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  | **ОТЧЕТ** | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **О СТРУКТУРЕ НАЧИСЛЕНИЯ НАЛОГА НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ** | | | | | | | | |  |  |
|  |  | | **по состоянию на 01.11.2023** | | | | |  | | | |  |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  |  | | | | | |  | |  | | |  |
|  | **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**    **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 | | 298 295 372 | 298 627 220 | 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 | | 297 143 796 | 297 476 084 | x | | 12 113 |
| в том числе: | | | | | | | | | |  | |  |  |  | |  |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (услуг) по налоговой ставке 10% | | | | | | | | | | 1110 | | 42 688 887 | 42 650 817 | 426 511 310 | | 1 930 |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров по налоговой ставке 10/110 | | | | | | | | | | 1120 | | 17 400 | 17 424 | 191 661 | | 31 |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав по налоговой ставке 18% | | | | | | | | | | 1130 | | 932 | x | x | | x |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав по налоговой ставке 20% | | | | | | | | | | 1135 | | 172 901 159 | 173 511 688 | 867 563 549 | | 11 392 |
| 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 | | 1 326 009 | 1 329 472 | 7 976 832 | | 337 |
| при реализации товаров (работ, услуг) в соответствии с пунктом 7 статьи 164 НК РФ | | | | | | | | | | 1146 | | 1 986 | 2 208 | 13 873 | | 8 |
| 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 | | 226 478 | 227 558 | 1 137 790 | | 108 |
| суммы полученной оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав | | | | | | | | | | 1160 | | 67 750 553 | 67 560 936 | 450 118 560 | | 5 828 |
| Cуммы налога, подлежащие восстановлению в соответствии с подпунктом 3 пункта 3 статьи 170 Налогового кодекса Российской Федерации | | | | | | | | | | 1170 | | 11 459 365 | 11 407 353 | x | | 2 375 |
| Суммы налога, подлежащие восстановлению при совершении операций, облагаемых по налоговой ставке 0 процентов | | | | | | | | | | 1180 | | 1 561 | 1 561 | x | | 4 |
| Суммы налога, подлежащие восстановлению, всего | | | | | | | | | | 1190 | | 11 983 068 | 11 927 946 | x | | 3 641 |
| Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налоговых агентов | | | | | | | | | | 1200 | | 1 145 113 | 1 145 004 | x | | 704 |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 1 117 | 1 117 | x | | 21 |
| Сумма налога по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально не подтверждена | | | | | | | | | | 1300 | | 6 463 | 6 132 | x | | 17 |
| 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 | | 278 492 634 | 279 043 270 | x | | x |
| Общая сумма НДС, подлежащая вычету по операциям, облагаемым по налоговым ставкам, предусмотренным пунктами 2-4 статьи 164 Налогового кодекса Российской Федерации | | | | | | | | | | 2100 | | 270 544 054 | 271 101 034 | x | | 11 464 |
| в том числе: | | | | | | | | | |  | |  |  |  | |  |
| сумма налога, предъявленная налогоплательщику при приобретении на территории Российской Федерации товаров (работ, услуг), имущественных прав, подлежащая вычету | | | | | | | | | | 2110 | | 185 647 212 | 186 233 925 | x | | 11 239 |
| 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 | | 11 183 669 | 11 180 684 | x | | 1 379 |
| сумма налога, уплаченная налогоплательщиком налоговым органам при ввозе товаров с территории государств-членов Таможенного союза | | | | | | | | | | 2130 | | 3 169 920 | 3 172 947 | x | | 608 |
| 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 | | 11 720 431 | 11 657 268 | x | | 2 209 |
| сумма налога, исчисленная при выполнении строительно-монтажных работ для собственного потребления, подлежащая вычету | | | | | | | | | | 2150 | | 216 229 | 215 973 | x | | 103 |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| сумма налога, исчисленная продавцом с сумм оплаты, частичной оплаты, подлежащая вычету у продавца с даты отгрузки соответствующих товаров (выполнения работ, оказания услуг) | | | | | | | | | | 2160 | | 57 366 663 | 57 402 703 | x | | 5 520 |
| сумма налога, уплаченная в бюджет налогоплательщиком в качестве покупателя — налогового агента, подлежащая вычету | | | | | | | | | | 2170 | | 854 242 | 853 919 | x | | 250 |
| 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 | | 1 033 | 1 033 | x | | 4 |
| 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 | | 7 947 547 | 7 941 203 | x | | 469 |
| Сумма налога, исчисленная к уплате в бюджет | | | | | | | | | | 3100 | | 61 559 243 | 61 321 471 | x | | 11 797 |
| 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 | | 41 677 057 | 41 657 579 | x | | 735 |
| Справочно: | | | | | | | | | |  | |  |  |  | |  |
| Сумма налога, предъявленная подрядными организациями (застройщиками, техническими заказчиками) по выполненным работам при проведении капитального строительства (из строки 2110) | | | | | | | | | | 3200 | | 1 001 048 | 1 001 048 | x | | 37 |
| Налоговая база по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена | | | | | | | | | | 3300 | | x | x | 213 326 294 | | x |
| Количество налогоплательщиков налога на добавленную стоимость | | | | | | | | | | 3400 | | x | x | x | | 0 |
| **Контрольная сумма** | | | | | | | | | | **4000** | | **1 836 333 659** | **1 838 679 995** | **1 966 840 120** | | **84 331** |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | « » | |  |  |  | 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 | 47 523 084 | 9 504 615 | 11 564 223 | 2 312 847 | 559 685 | 6 632 083 | x | x |
| 149.1 | 1010201 | 4020 | 21 080 | 4 216 | 0 | 0 | 70 | 4 146 | 12 | 0 |
| 149.2.1 | 1010204 | 4030 | 431 026 | 86 205 | 321 021 | 64 204 | 8 394 | 13 607 | 58 | 0 |
| 149.2.2 | 1010211 | 4040 | 9 688 710 | 1 937 742 | 2 775 684 | 555 137 | 108 434 | 1 274 171 | 288 | 0 |
| 149.2.3 | 1010221 | 4050 | 394 685 | 78 937 | 325 236 | 65 047 | 73 851 | -59 961 | 91 | 0 |
| 149.2.4 | 1010231 | 4060 | 609 098 | 121 820 | 136 598 | 27 320 | 1 804 | 92 696 | 380 | 0 |
| 149.2.5 | 1010232 | 4070 | 131 410 | 26 282 | 32 828 | 6 566 | 2 456 | 17 260 | 97 | 0 |
| 149.2.5 | 1011210 | 4071 | 1 309 | 262 | 919 | 184 | 0 | 78 | 5 | 0 |
| 149.2.6 | 1010234 | 4080 | 1 289 | 258 | 0 | 0 | 0 | 258 | 6 | 0 |
| 149.2.7 | 1010235 | 4090 | 1 247 690 | 249 538 | 223 693 | 44 739 | 44 723 | 160 076 | 4 | 0 |
| 149.2.7.1 | 1011204 | 4091 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.8 | 1010237 | 4100 | 50 895 | 10 179 | 13 712 | 2 742 | 0 | 7 437 | 3 | 0 |
| 149.2.9 | 1010238 | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.10 | 1010239 | 4120 | 15 921 | 3 184 | 12 234 | 2 447 | 149 | 588 | 26 | 0 |
| 149.2.11 | 1010242 | 4130 | 5 757 | 1 151 | 0 | 0 | 0 | 1 151 | 4 | 0 |
| 149.2.14 | 1010245 | 4150 | 2 606 177 | 521 235 | 609 381 | 121 876 | 24 532 | 374 827 | 342 | 0 |
| 149.2.14.1 | 1010249 | 4160 | 110 531 | 22 106 | 89 978 | 17 996 | 6 927 | -2 817 | 25 | 0 |
| 149.2.15 | 1010246 | 4170 | 265 132 | 53 026 | 52 875 | 10 575 | 397 | 42 054 | 10 | 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 | 63 750 | 12 750 | 3 526 | 705 | 0 | 12 045 | 124 | 0 |
| 149.2.17.1 | 1010202 | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.17.2 | 1010203 | 4210 | 1 807 | 361 | 0 | 0 | 0 | 361 | 12 | 0 |
| 149.2.18 | 1010252 | 4220 | 304 172 | 60 834 | 74 405 | 14 881 | 1 048 | 44 905 | 8 | 0 |
| 149.2.19 | 1010253 | 4230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.20 | 1010255 | 4240 | 1 548 211 | 309 642 | 257 633 | 51 527 | 8 357 | 249 758 | 118 | 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 | 530 272 | 106 054 | 64 393 | 12 879 | 20 994 | 72 181 | 37 | 0 |
| 149.2.24 | 1010269 | 4280 | 1 481 | 296 | 0 | 0 | 0 | 296 | 2 | 0 |
| 149.2.26 | 1010256 | 4300 | 7 107 948 | 1 421 590 | 755 816 | 151 163 | 2 956 | 1 267 471 | 54 | 0 |
| 149.2.26.1 | 1011212 | 4301 | 900 808 | 180 162 | 0 | 0 | 32 238 | 147 924 | 1 | 0 |
| 149.2.26.2 | 1011217 | 4302 | 5 794 | 1 159 | 2 653 | 531 | 0 | 628 | 1 | 0 |
| 149.2.28 | 1010226 | 4315 | 56 257 | 11 251 | 0 | 0 | 0 | 11 251 | 4 | 0 |
| 149.2.32.1 | 1011213 | 4316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.33 | 1010265 | 4318 | 4 755 | 951 | 0 | 0 | 0 | 951 | 4 | 0 |
| 149.2.34 | 1011201 | 4319 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.1 | 1010271 | 4320 | 3 111 | 622 | 0 | 0 | 0 | 622 | 7 | 0 |
| 149.2.35 | 1011205 | 4321 | 85 021 | 17 004 | 0 | 0 | 0 | 17 004 | 8 | 0 |
| 149.2.36 | 1011208 | 4322 | 1 767 222 | 353 444 | 1 330 553 | 266 111 | 12 654 | 74 679 | 4 | 0 |
| 149.2.37 | 1011211 | 4323 | 7 723 | 1 545 | 0 | 0 | 0 | 1 545 | 4 | 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 |
| 149.2.42 | 1011224 | 4327 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.2 | 1010272 | 4330 | 464 | 93 | 75 | 15 | 20 | 58 | 4 | 0 |
| 149.3.6 | 1010281 | 4340 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.8.1 | 1010284 | 4360 | 79 | 16 | 0 | 0 | 0 | 16 | 8 | 0 |
| 149.3.9 | 1010285 | 4370 | 3 658 | 732 | 2 | 0 | 2 | 730 | 4 | 0 |
| 149.3.9.1 | 1011221 | 4371 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.11 | 1010287 | 4390 | 44 568 | 8 914 | 0 | 0 | 0 | 8 914 | 10 | 0 |
| 149.3.12 | 1010288 | 4400 | 5 078 | 1 016 | 6 000 | 1 200 | 0 | -184 | 6 | 0 |
| 149.3.13 | 1010289 | 4410 | 129 962 | 25 992 | 249 | 50 | 133 | 25 809 | 7 | 0 |
| 149.3.14 | 1010291 | 4420 | 1 671 | 334 | 0 | 0 | 0 | 334 | 4 | 0 |
| 149.3.16 | 1010294 | 4430 | 4 030 923 | 806 185 | 0 | 0 | 1 480 | 804 705 | 16 | 0 |
| 149.3.16.1 | 1010257 | 4440 | 36 727 | 7 345 | 13 300 | 2 660 | 13 300 | -8 615 | 7 | 0 |
| 149.3.18 | 1010295 | 4450 | 1 204 890 | 240 978 | 120 229 | 24 046 | 18 691 | 198 241 | 32 | 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 | 7 550 500 | 1 510 100 | 3 067 930 | 613 586 | 388 | 896 126 | 94 | 0 |
| 149.3.23 | 1010273 | 4490 | 19 370 | 3 874 | 4 593 | 919 | 66 | 2 889 | 2 | 0 |
| 149.3.23.1 | 1010270 | 4500 | 1 768 311 | 353 662 | 31 129 | 6 226 | 0 | 347 436 | 21 | 0 |
| 149.3.25 | 1010275 | 4510 | 5 080 | 1 016 | 52 | 10 | 31 | 975 | 15 | 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 | 3 718 | 744 | 447 | 89 | 0 | 655 | 11 | 0 |
| 149.3.30 | 1010263 | 4550 | 147 996 | 29 599 | 0 | 0 | 0 | 29 599 | 4 | 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 | 213 075 | 42 615 | 11 379 | 2 276 | 3 184 | 37 155 | 10 | 0 |
| 149.3.36 | 1011203 | 4592 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.37 | 1011206 | 4593 | 35 144 | 7 029 | 12 224 | 2 445 | 2 767 | 1 817 | 25 | 0 |
| 149.3.38 | 1011214 | 4594 | 4 237 211 | 847 442 | 1 197 849 | 239 570 | 169 511 | 438 361 | 96 | 0 |
| 149.3.39 | 1011225 | 4595 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения), не указанные в строках 4020 – 4595, 4610 – 4711 | 1010200 | 4599 | 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 | 547 832 588 | 109 566 517 | 187 599 929 | 37 519 986 | 16 680 | 72 029 851 | x | x |
| 149.2.12 | 1010243 | 4610 | 451 836 586 | 90 367 317 | 184 900 855 | 36 980 171 | 2 791 | 53 384 355 | 40 | 0 |
| 149.2.12.1 | 1010241 | 4620 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.12.2 | 1010290 | 4630 | 10 148 | 2 030 | 506 | 101 | 39 | 1 890 | 9 | 0 |
| 149.2.29 | 1010227 | 4631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.2.30 | 1010228 | 4632 | 1 528 902 | 305 780 | 1 191 936 | 238 387 | 0 | 67 393 | 7 | 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 | 2 207 600 | 441 520 | 43 | 9 | 0 | 441 511 | 8 | 0 |
| 149.3.3.1 | 1010277 | 4650 | 45 157 | 9 031 | 0 | 0 | 0 | 9 031 | 4 | 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 | 113 801 | 22 760 | 0 | 0 | 0 | 22 760 | 8 | 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 | 41 598 843 | 8 319 769 | 497 724 | 99 545 | 13 850 | 8 206 374 | 564 | 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 |
| 149.3.15.4 | 1011223 | 4707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 149.3.26 | 1010258 | 4710 | 50 485 767 | 10 097 153 | 1 008 856 | 201 771 | 0 | 9 895 382 | 14 | 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 | 595 355 672 | 119 071 132 | 199 164 152 | 39 832 833 | 576 365 | 78 661 934 | x | x |
| Итого по статье 146 НК РФ | х | 5000 | 241 988 476 | 48 397 695 | 199 439 556 | 39 887 912 | 2 888 | 8 506 895 | x | x |
| 146.2.1. | 1010801 | 5010 | 233 975 073 | 46 795 015 | 198 229 529 | 39 645 906 | 0 | 7 149 109 | 26 | 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 | 273 338 | 54 668 | 0 | 0 | 0 | 54 668 | 8 | 0 |
| 146.2.4.1 | 1010816 | 5050 | 4 174 796 | 834 959 | 828 966 | 165 793 | 1 736 | 667 430 | 241 | 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 | 500 172 | 100 034 | 54 743 | 10 949 | 0 | 89 085 | 32 | 0 |
| 146.2.7. | 1010807 | 5080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 146.2.8. | 1010808 | 5090 | 128 026 | 25 605 | 0 | 0 | 0 | 25 605 | 5 | 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 | 476 581 | 95 316 | 10 044 | 2 009 | 250 | 93 057 | 25 | 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 | 48 432 | 9 686 | 0 | 0 | 0 | 9 686 | 2 | 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 | 2 412 058 | 482 412 | 316 274 | 63 255 | 902 | 418 255 | 15 | 0 |
| Итого по статьям 147, 148 НК РФ, 3, 29 П | х | 6000 | 17 144 522 | x | x | x | x | x | x | x |
| 147, 3 П | 1010811 | 6010 | 12 766 877 | x | x | x | x | x | 45 | 0 |
| 148 | 1010812 | 6020 | 4 279 957 | x | x | x | x | x | 210 | 0 |
| 29 П | 1010821 | 6030 | 97 688 | x | x | x | x | x | 24 | 0 |
| Всего по операциям, не признаваемым объектом налогообложения | х | 7000 | 259 132 998 | 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 | 16 497 131 | 282 324 | 428 | 0 |
| 1011411 | 7020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010410 | 7030 | 1 370 402 | 0 | 12 | 0 |
| 1010456 | 7040 | 193 079 | 0 | 7 | 0 |
| 1010457 | 7050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011412 | 7060 | 39 952 368 | 311 | 35 | 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 | 76 741 996 | 3 750 | 15 | 0 |
| 1010460 | 7100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011422 | 7110 | 7 262 906 | 175 728 | 25 | 0 |
| 1011423 | 7120 | 4 580 | 544 | 4 | 0 |
| 1011424 | 7130 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011425 | 7140 | 6 308 223 | 2 824 858 | 3 | 0 |
| 1011426 | 7150 | 4 231 625 | 2 210 720 | 1 | 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 | 3 906 952 | 16 560 | 140 | 0 |
| 1010461 | 7210 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010462 | 7220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010463 | 7230 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | | | | | | |
| 3 П | 1010422 | 7240 | 2 734 762 | 564 | 55 | 0 |
| 1010464 | 7250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010465 | 7260 | 24 680 897 | 0 | 7 | 0 |
| 1010466 | 7270 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1011427 | 7275 | 1 622 085 | 274 444 | 12 | 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 | 3 712 296 | 268 911 | 245 | 0 |
| 1010467 | 7310 | 510 | 0 | 1 | 0 |
| 1010468 | 7320 | 4 763 616 | 511 691 | 10 | 0 |
| 1010469 | 7330 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010424 | 7340 | 64 125 | 5 009 | 15 | 0 |
| 1010425 | 7350 | 10 123 734 | 506 987 | 185 | 0 |
| 1010426 | 7360 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010427 | 7370 | 35 779 | 5 966 | 2 | 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 | 814 546 | 35 386 | 22 | 0 |
| 1010482 | 7590 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1010483 | 7600 | 824 623 | 41 227 | 16 | 0 |
| 1010484 | 7610 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 164.1.2.6 | 1010434 | 7620 | 499 627 | 0 | 4 | 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 | 149 453 | 0 | 1 | 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 | 170 678 | 2 958 | 4 | 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 | 2 138 | 0 | 4 | 0 |
| 1010441 | 7750 | 266 845 | 21 399 | 15 | 0 |
| 164.1.4 | 1010408 | 7760 | 4 977 | 0 | 4 | 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 | 352 062 | 14 171 | 3 | 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 | 3 019 010 | 523 592 | 6 | 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 | 546 940 | 183 411 | 4 | 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, 172.3  3, 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 | 314 146 | 3 538 | 4 | 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 | 1 374 602 | 11 826 | 32 | 0 |
| 1011457 | 8260 | 266 840 | 2 560 | 10 | 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 |
| 164.1.22 | 1011473 | 8269 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Операции, обоснованность применения налоговой ставки процентов по которым документально подтверждена, не указанные в строках 7010-8269 | 1010400 | 8290 | 70 536 | 1 965 | 6 | 0 |
| Всего по операциям обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена |  | 8300 | 213 326 294 | 7 931 317 | x | x |
| Контрольная сумма | х | 8400 | 426 652 588 | 15 862 634 | 1 347 | 0 |