|  |
| --- |
|  |
|  | **ОТЧЕТНОСТЬ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ** |  |
|  |  |  |
|  | **ОТЧЕТ** |  |
|  |  | **О СТРУКТУРЕ НАЧИСЛЕНИЯ НАЛОГА НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ**  |  |  |
|  |  | **по состоянию на 01.01.2022**  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Представляется:** | **Сроки представления:** |  | **Код формы** | **NDS** |  |
|  | **Управлениями ФНС России по субъектам Российской Федерации Федеральной налоговой службе; межрегиональными инспекциями ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам – в управления ФНС России по соответствующим субъектам Российской Федерации за 3 рабочих дня доранее 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 доранее срока, установленного для УФНС России по субъектам Российской Федерации** | **По состоянию на 01.02.2021 – 01.03.2021;****по состоянию на 01.05.2021 – 31.05.2021;****по состоянию на 01.08.2021 – 28.08.2021; по состоянию на 01.11.2021 – 29.11.2021; по состоянию на 01.01.2022 – 10.03.2022**  |  | **Форма № 1-НДС****Утверждена приказом ФНС России** **от 30.12.2020****№ ВД-7-1/986@****в редакции приказа****ФНС России****от 02.02.2022****№ БВ-7-1/80@****Квартальная** |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  | **Код** | **Наименование** |  |
|  |  **Республика, край, область,**  **автономное образование,**  **город** | **73** | **Ульяновская область** |  |
|  |  **Налоговый орган** | **7300** | **УФНС России по Ульяновской области** |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |
| --- |
| тыс.руб. |
|  |
| Показатели | Код строки | Начислено - всего | В том числе по декларациям за налоговые периоды IV кв.2020 г.– I-III кв. 2021 г. | Налоговая база по декларациям за налоговые периоды IV кв.2020 г.– I-III кв. 2021 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 | 139 784 326 | 138 156 172 | 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 | 139 584 687 | 137 961 042 | x | 19 724 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (услуг) по налоговой ставке 10%  | 1110 | 10 132 574 | 10 130 927 | 101 309 267 | 2 119 |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров по налоговой ставке 10/110 | 1120 | 639 | 635 | 6 988 | 10 |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав по налоговой ставке 18%  | 1130 | 624 336 | x | x | x |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав по налоговой ставке 20% | 1135 | 97 617 567 | 96 390 636 | 481 955 216 | 19 015 |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров по налоговой ставке 18/118 | 1140 | 195 | x | x | x |
| при реализации (передаче для собственных нужд) товаров по налоговой ставке 20/120 | 1145 | 2 830 850 | 2 812 861 | 16 862 358 | 388 |
| при реализации товаров (работ, услуг) в соответствии с пунктом 7 статьи 164 НК РФ | 1146 | 213 | 213 | 1 145 | 2 |
| при реализации организациями розничной торговли товаров с оформлением документа (чека) для компенсации суммы налога | 1147 | 10 | 10 | 51 | 1 |
| при выполнении строительно-монтажных работ для собственного потребления | 1150 | 83 223 | 83 044 | 415 221 | 146 |
| суммы полученной оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав | 1160 | 22 222 442 | 22 064 545 | 138 470 082 | 8 766 |
| Cуммы налога, подлежащие восстановлению в соответствии с подпунктом 3 пункта 3 статьи 170 Налогового кодекса Российской Федерации  | 1170 | 5 543 393 | 5 542 958 | x | 3 580 |
| Суммы налога, подлежащие восстановлению при совершении операций, облагаемых по налоговой ставке 0 процентов | 1180 | 58 424 | 58 037 | x | 18 |
| Суммы налога, подлежащие восстановлению, всего | 1190 | 6 072 819 | 6 466 468 | x | 5 406 |
| Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, по данным налоговых агентов | 1200 | 192 687 | 192 653 | x | 1 218 |
|  |
| 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 | 1 300 | 1 300 | x | 14 |
| Сумма налога по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально не подтверждена  | 1300 | 6 952 | 2 477 | x | 8 |
| 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 | 40 | 40 | x | 2 |
| **Налоговые вычеты** |  |  |  |  |  |
| Сумма налоговых вычетов, всего (2000=2100+2200+2300) | 2000 | 125 307 884 | 124 026 173 | x | x |
| Общая сумма НДС, подлежащая вычету по операциям, облагаемым по налоговым ставкам, предусмотренным пунктами 2-4 статьи 164 Налогового кодекса Российской Федерации | 2100 | 125 157 582 | 123 876 987 | x | 19 107 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| сумма налога, предъявленная налогоплательщику при приобретении на территории Российской Федерации товаров (работ, услуг), имущественных прав, подлежащая вычету  | 2110 | 95 484 446 | 94 177 270 | x | 19 010 |
| 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 | 4 247 747 | 4 246 006 | x | 470 |
| сумма налога, уплаченная налогоплательщиком налоговым органам при ввозе товаров с территории государств-членов Таможенного союза | 2130 | 264 695 | 268 559 | x | 191 |
| 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 | 6 913 339 | 6 904 432 | x | 3 457 |
| сумма налога, исчисленная при выполнении строительно-монтажных работ для собственного потребления, подлежащая вычету | 2150 | 82 509 | 82 258 | x | 144 |
|  |
| сумма налога, исчисленная продавцом с сумм оплаты, частичной оплаты, подлежащая вычету у продавца с даты отгрузки соответствующих товаров (выполнения работ, оказания услуг) | 2160 | 18 019 654 | 18 053 270 | x | 8 211 |
| сумма налога, уплаченная в бюджет налогоплательщиком в качестве покупателя — налогового агента, подлежащая вычету | 2170 | 145 119 | 145 110 | x | 226 |
| 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 | 660 | 660 | x | 1 |
| 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 | 149 642 | 148 526 | x | 88 |
| Сумма налога, исчисленная к уплате в бюджет | 3100 | 18 482 884 | 18 124 983 | x | 20 185 |
| 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 | 3 950 490 | 3 980 830 | x | 297 |
| Справочно: |  |  |  |  |  |
| Сумма налога, предъявленная подрядными организациями (застройщиками, техническими заказчиками) по выполненным работам при проведении капитального строительства (из строки 2110) | 3200 | 72 414 | 72 414 | x | 18 |
| Налоговая база по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально подтверждена | 3300 | x | x | 23 795 952 | x |
| Количество налогоплательщиков налога на добавленную стоимость | 3400 | x | x | x | 6 362 |
| **Контрольная сумма** | **4000** | **823 035 742** | **813 971 496** | **762 816 280** | **138 184** |
|  |
|  | « 11 » |  | марта |  | 2022 г. |  | Руководитель налогового органа  |  | И.В. Мюрк |  |
|  |  |  | (подпись, Ф.И.О. руководителя) |  |
|  | Абрамова О.М. (73-1378) |  |
|  |  ( Ф.И.О., номер телефона исполнителя) |  |