Выручка от реализации по операциям, отраженным в Приложении №3 к Листу 02	ВырРеалОпер32	A	N(15)	H	
Итого сумма доходов от реализации	ВырРеалИтог	A	N(15)	O	
Выручка от реализации	ВырРеал	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.17
Выручка от реализации (выбытия, в том числе доход от погашения) ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг	ВырРеалЦБ	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.18
Выручка от реализации (выбытия, в том числе доход от погашения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	ВырРеалЦБОбр	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.19

Таблица 4.17

Выручка от реализации (ВырРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации, всего	ВырРеалВс	A	N(15)	H	
Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	ВырРеалТовСоб	A	N(15)	H	
Выручка от реализации покупных товаров	ВырРеалТовПок	A	N(15)	H	
Выручка от реализации имущественных прав, за исключением доходов от реализации прав требований долга, указанных в Приложении № 3 к Листу 02	ВырРеалИмПрав	A	N(15)	H	
Выручка от реализации прочего имущества	ВырРеалИмПроч	A	N(15)	H	

Таблица 4.18

Выручка от реализации (выбытия, в том числе доход от погашения) ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг (ВырРеалЦБ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации (выбытия, в том числе доход от погашения) ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг, всего	ВырРеалЦБВс	A	N(15)	H	
Сумма отклонения фактической выручки от реализации (выбытия) ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, ниже минимальной (расчетной) цены по обращающимся ценным бумагам	ОтклВырЦБОбр	A	N(15)	H	
Сумма отклонения фактической выручки от реализации (выбытия) ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, ниже минимальной (расчетной) цены по необращающимся ценным бумагам	ОтклВырЦБНеОбр	A	N(15)	H	

Таблица 4.19

Выручка от реализации (выбытия, в том числе доход от погашения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг (ВырРеалЦБОбр)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации (выбытия, в том числе доход от погашения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, всего	ВырРеалЦБВс	A	N(15)	H	
Выручка от реализации (выбытия, в том числе доход от погашения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в том числе сумма отклонения от минимальной (расчетной) цены	ОтклВырЦБМин	A	N(15)	H	

Таблица 4.20

Внереализационные доходы (ДохВнеРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Внереализационные доходы — всего	ВнеРеалДохВс	A	N(15)	O	
Внереализационные доходы в виде дохода прошлых лет, выявленного в отчетном (налоговом) периоде	ВнеРеалДохПр	A	N(15)	H	
Внереализационные доходы в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при демонтаже или разборке при ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств, при ремонте, модернизации, реконструкции, техническом перевооружении, частичной ликвидации основных средств	ВнеРеалДохСт	A	N(15)	H	
Внереализационные доходы в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав (кроме указанных в статье 251 Налогового кодекса Российской Федерации)	ВнеРеалДохБезв	A	N(15)	H	
Внереализационные доходы в виде стоимости излишков материально-производственных запасов и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации	ВнеРеалДохИзл	A	N(15)	H	
Внереализационные доходы — сумма восстановленных расходов на капитальные вложения в соответствии с абзацем 4 пункта 9 статьи 258 Налогового кодекса Российской Федерации	ВнеРеалДохВРасх	A	N(15)	H	
Внереализационные доходы — доходы, полученные профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими дилерскую деятельность, включая банки, по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	ВнеРеалДохРынЦБДД	A	N(15)	H	
Внереализационные доходы в виде сумм самостоятельной корректировки, осуществленной на основании пункта 6 статьи 105.3 Налогового кодекса Российской Федерации	ВнеРеалДохКор	A	N(15)	H	

Таблица 4.21

Расходы, связанные с производством и реализацией, внереализационные расходы и убытки, приравниваемые к внереализационным расходам (приложение №2 к листу 02) (РасхРеалВнеРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	A	T(=1)	OK	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по кодам 2, 3 и 4 I 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель I 3 – резидент особой экономической зоны I 4 – организация, осуществляющая деятельность на новом морском месторождении углеводородного сырья по лицензии
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	A	T(=3)	H	Элемент обязателен при <ТипНП>=4
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	A	T(=5)	H	Элемент обязателен при <ТипНП>=4
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	A	T(=2)	H	Элемент обязателен при <ТипНП>=4
Порядковый номер нового морского месторождения	НомМорМест	A	T(=2)	H	Элемент обязателен при <ТипНП>=4
Расходы, связанные с производством и реализацией	РасхРеал	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.22
Сумма начисленной амортизации за отчетный (налоговый) период	СумАморт	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.25
Внереализационные расходы	РасхВнеРеал	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.26
Убытки, приравниваемые к внереализационным расходам	УбытПриравн	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.27
Корректировка налоговой базы на выявленные ошибки (искажения), относящиеся к прошлым налоговым периодам, приведшие к излишней уплате налога	КорНБЛиш	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.28

Таблица 4.22

Расходы, связанные с производством и реализацией (РасхРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам)	ПрямРасхРеал	A	N(15)	H	
Стоимость реализованных имущественных прав (кроме прав требований долга, указанных в Приложении №3 к Листу 02)	РеалИмущПрав	A	N(15)	H	
Цена приобретения реализованного прочего имущества и расходы, связанные с его реализацией	ПриобРеалИмущ	A	N(15)	H	
Стоимость чистых активов предприятия, реализованного как имущественный комплекс	АктивРеалПред	A	N(15)	H	
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) ценных бумаг профессиональными участниками рынка ценных бумаг	ПриобРеалЦБ	A	N(15)	H	
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) ценных бумаг профессиональными участниками рынка ценных бумаг — суммы отклонения от максимальной (расчетной) цены	СумОткл-Цен	A	N(15)	H	
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	ПриобРеалЦБОрг	A	N(15)	H	
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг — суммы отклонения от максимальной (расчетной) цены	СумОткл-ЦенОрг	A	N(15)	H	
Расходы по операциям, отраженным в Приложении №3 к Листу 02	РасхОпер32	A	N(15)	H	
Суммы убытков прошлых лет по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы, учитываемые в уменьшение прибыли текущего отчетного (налогового) периода, полученной по указанным видам деятельности	УбытПрошОбсл	A	N(15)	H	
Сумма убытка от реализации амортизируемого имущества, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	УбытРеалАмИм	A	N(15)	H	
Сумма убытка от реализации права на земельный участок, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	УбытРеалЗемУч	A	N(15)	H	
Сумма надбавки, уплачиваемая покупателем предприятия как имущественного комплекса, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	НадбПокПред	A	N(15)	H	
Итого признанных расходов	РасхПризнИтого	A	N(15)	O	
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящиеся к реализованным товарам	ПрямРасхТорг	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.23
Косвенные расходы	КосвРасх	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.24

Таблица 4.23

Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящиеся к реализованным товарам (ПрямРасхТорг)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящиеся к реализованным товарам, всего	ПрямРасхТоргВс	A	N(15)	O	
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящиеся к реализованным товарам, в том числе стоимость реализованных покупных товаров	РеалПокТов	A	N(15)	H	

Таблица 4.24

Косвенные расходы (КосвРасх)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Косвенные расходы, всего	КосвРасхВс	A	N(15)	O	
Суммы налогов и сборов, начисленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, за исключением налогов, перечисленных в статье 270 Налогового кодекса Российской Федерации	Налоги	A	N(15)	H	
Расходы на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 статьи 258 Налогового кодекса Российской Федерации в размере не более 10%	РасхКапВл10	A	N(15)	H	
Расходы на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 статьи 258 Налогового кодекса Российской Федерации в размере не более 30%	РасхКапВл30	A	N(15)	H	
Расходы, осуществленные налогоплательщиком-организацией, использующим труд инвалидов, согласно подпункту 38 пункта 1 статьи 264 Налогового кодекса Российской Федерации	РасхТрудИнв	A	N(15)	H	
Расходы налогоплательщиков — общественных организаций инвалидов, а также налогоплательщиков-учреждений, единственными собственниками имущества которых являются общественные организации инвалидов, согласно подпункту 39 пункта 1 статьи 264 Налогового кодекса Российской Федерации	РасхОргИнв	A	N(15)	H	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в пунктах 1 и 2 статьи 264.1 Налогового кодекса Российской Федерации, признаваемые расходами отчетного (налогового) периода, всего	РасхЗемУчВс	A	N(15)	H	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в пунктах 1 и 2 статьи 264.1 Налогового кодекса Российской Федерации, при признании расходов в течение срока, определенного налогоплательщиком (не менее 5 лет)	РасхЗемУчСрокНП	A	N(15)	H	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в пунктах 1 и 2 статьи 264.1 Кодекса, при признании расходов в размере, не превышающем 30% налоговой базы предыдущего налогового периода	РасхЗемУч30пр	A	N(15)	H	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в пунктах 1 и 2 статьи 264.1 Кодекса, при признании расходов в течение срока, установленного договором при приобретении земельного участка на условиях рассрочки	РасхЗемУчСрокРас	A	N(15)	H	
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в пунктах 1 и 2 статьи 264.1 Кодекса, при признании расходов в течение срока действия договора аренды земельного участка, не подлежащего государственной регистрации	РасхЗемУчСрокАр	A	N(15)	H	
Расходы на НИОКР	НИОКР	A	N(15)	H	
Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	НИОКРнеПолРез	A	N(15)	H	
Расходы на НИОКР по перечню, установленному Правительством Российской Федерации	НИОКРПер	A	N(15)	H	
Расходы на НИОКР по перечню, установленному Правительством Российской Федерации, не давшие положительного результата	НИОКРПерНеРез	A	N(15)	H	

Таблица 4.25

Сумма начисленной амортизации за отчетный (налоговый) период (СумАморт)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Сумма амортизации за отчетный (налоговый) период, начисленная линейным методом	СумАмортПерЛ	A	N(15)	H	
Сумма амортизации по нематериальным активам за отчетный (налоговый) период, начисленная линейным методом	СумАмортПерНмАЛ	A	N(15)	H	
Сумма амортизации за отчетный (налоговый) период, начисленная нелинейным методом	СумАмортПерН	A	N(15)	H	
Сумма амортизации по нематериальным активам за отчетный (налоговый) период, начисленная нелинейным методом	СумАмортПерНмАН	A	N(15)	H	
Метод начисления амортизации	МетодНачАморт	A	T(=1)	HK	Принимает значение: 1 – линейный I 2 – нелинейный

Таблица 4.26

Внереализационные расходы (РасхВнеРеал)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Внереализационные расходы, всего	РасхВнеРеалВс	A	N(15)	O	
Расходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида, в том числе процентов, начисленных по ценным бумагам и иным обязательствам, выпущенным (эмитированным) налогоплательщиком	РасхВнереалПрДО	A	N(15)	H	
Расходы по созданию резерва предстоящих расходов, направляемых на цели, обеспечивающие социальную защиту инвалидов	РасхВнереалРзрв	A	N(15)	H	
Убыток от реализации права требования долга, относящийся к внереализационным расходам текущего отчетного (налогового) периода	УбытРеалПравТр	A	N(15)	H	
Расходы на ликвидацию выводимых из эксплуатации основных средств, на списание нематериальных активов, на ликвидацию объектов незавершенного строительства и иного имущества, охрану недр и другие аналогичные работы	РасхЛиквОС	A	N(15)	H	
Штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	РасхШтраф	A	N(15)	H	
Расходы профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющими дилерскую деятельность, включая банки, по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок не обращающимися на организованном рынке	РасхРынЦБДД	A	N(15)	H	

Таблица 4.27

Убытки, приравниваемые к внереализационным расходам (УбытПриравн)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Убытки, приравниваемые к внереализационным расходам, всего	УбытПриравнВс	A	N(15)	O	
Убытки прошлых налоговых периодов, выявленные в текущем отчетном (налоговом) периоде	УбытПрошПер	A	N(15)	H	
Суммы безнадежных долгов, а в случае, если налогоплательщик принял решение о создании резерва по сомнительным долгам, суммы безнадежных долгов, не покрытые за счет средств резерва	СумБезнадДолг	A	N(15)	H	

Таблица 4.28

Корректировка налоговой базы на выявленные ошибки (искажения), относящиеся к прошлым налоговым периодам, приведшие к излишней уплате налога (КорНБЛиш)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Корректировка налоговой базы на выявленные ошибки (искажения), относящиеся к прошлым налоговым периодам, приведшие к излишней уплате налога, всего	КорНБЛишВс	A	N(15)	O	
Корректировка налоговой базы на выявленные ошибки (искажения), относящиеся к прошлым налоговым периодам, приведшие к излишней уплате налога, по годам	КорНБЛишГод	C		HM	Состав элемента представлен в таблице 4.29

Таблица 4.29

Корректировка налоговой базы на выявленные ошибки (искажения), относящиеся к прошлым налоговым периодам, приведшие к излишней уплате налога, по годам (КорНБЛишГод)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Год	Год	A		O	Типовой элемент <xs:gYear>. Год в формате ГГГГ
Корректировка налоговой базы на выявленные ошибки (искажения), относящиеся к прошлым налоговым периодам, приведшие к излишней уплате налога за год	КорНБЛишВс	A	N(15)	O	

Таблица 4.30

Расчет суммы расходов по операциям, финансовые результаты по которым учитываются при налогообложении прибыли с учетом положений статей 268, 275.1, 276, 279, 323 Кодекса (за исключением отраженных в Листе 05) (приложение №3 к листу 02) (РасчРасхОпер)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Признак налогоплательщика (код)	ТипНП	A	T(=1)	OK	Принимает значение: 1 – организация, не относящаяся к указанным по кодам 2, 3 и 4 I 2 – сельскохозяйственный товаропроизводитель I 3 – резидент особой экономической зоны I 4 – организация, осуществляющая деятельность на новом морском месторождении углеводородного сырья по лицензии
Серия лицензии на пользование недрами	СерЛицНедр	A	T(=3)	H	Элемент обязателен при <ТипНП>=4
Номер лицензии на пользование недрами	НомЛицНедр	A	T(=5)	H	Элемент обязателен при <ТипНП>=4
Вид лицензии на пользование недрами	ВидЛицНедр	A	T(=2)	H	Элемент обязателен при <ТипНП>=4
Порядковый номер нового морского месторождения	НомМорМест	A	T(=2)	H	Элемент обязателен при <ТипНП>=4
Количество объектов реализации амортизируемого имущества, всего	КолОбРеалАИ	A	N(15)	H	
Количество объектов реализации амортизируемого имущества, в том числе объектов, реализованных с убытком	КолОбРеалАИУб	A	N(15)	H	
Выручка от реализации амортизируемого имущества	ВыручРеалАИ	A	N(15)	H	
Остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества и расходы, связанные с его реализацией	ОстСтРеалАИ	A	N(15)	H	
Прибыль от реализации амортизируемого имущества (без учета объектов, реализованных с убытком)	ПрибРеалАИ	A	N(15)	H	
Убытки от реализации амортизируемого имущества (без учета объектов, реализованных с прибылью)	УбытРеалАИ	A	N(15)	H	
Выручка от реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы	ВыручРеалТов	A	N(15)	H	
Расходы, понесенные обслуживающими производствами и хозяйствами при реализации ими товаров (работ, услуг), имущественных прав в текущем отчетном (налоговом) периоде	РасхРеалТов	A	N(15)	H	
Сумма убытков текущего отчетного (налогового) периода по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы	УбытОбОбсл	A	N(15)	H	
Сумма убытков, не учитываемых для целей налогообложения в текущем отчетном (налоговом) периоде, по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты жилищно-коммунальной и социально-культурной сферы	УбытОбОбслНеобл	A	N(15)	H	
Доходы учредителя доверительного управления (доходы выгодоприобретателя), полученные в рамках договора доверительного управления имуществом	ДохДоговДУИ	A	N(15)	H	
Доходы учредителя доверительного управления (доходы выгодоприобретателя), полученные в рамках договора доверительного управления имуществом, в том числе внереализационные доходы	ДохДоговДУИ_ВнР	A	N(15)	H	
Расходы учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), связанные с осуществлением договора доверительного управления имуществом	РасхДоговДУИ	A	N(15)	H	
Расходы учредителя доверительного управления (выгодоприобретателя), связанные с осуществлением договора доверительного управления имуществом, в том числе внереализационные расходы	РасхДоговДУИ_ВнР	A	N(15)	H	
Убытки, полученные в отчетном (налоговом) периоде в рамках договора доверительного управления имуществом	УбытДоговДУИ	A	N(15)	H	
Цена реализации права на земельный участок	ЦенРеалПрЗУ	A	N(15)	H	
Сумма не возмещенных налогоплательщику затрат, связанных с приобретением права на земельный участок	НеВозЗатрПрЗУ	A	N(15)	H	
Убыток от реализации права на земельный участок	УбытРеалПрЗУ	A	N(15)	H	
Итого выручка от реализации по операциям, отраженным в Приложении №3 к Листу 02	ВыручОп302Ит	A	N(15)	O	
Итого расходы по операциям, отраженным в Приложении №3 к Листу 02	РасхОп302Ит	A	N(15)	O	
Убытки по операциям, отраженным в Приложении №3 к Листу 02	УбытОп302	A	N(15)	O	
Выручка от реализации права требования долга	ВыручРеалПТ	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.31
Стоимость реализованного права требования долга	СтоимРеалПТ	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.32
Убыток от реализации права требования долга в соответствии с пунктом 1 статьи 279 Налогового кодекса Российской Федерации	УбытРеалПТ1	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.33
Убыток от реализации права требования долга в соответствии с пунктом 2 статьи 279 Налогового кодекса Российской Федерации	УбытРеалПТ2	C		H	Состав элемента представлен в таблице 4.34

Таблица 4.31

Выручка от реализации права требования долга (ВыручРеалПТ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Выручка от реализации права требования долга до наступления срока платежа (пункт 1 статьи 279 Налогового кодекса Российской Федерации)	ВыручРеалПТДоСр	A	N(15)	H	
Выручка от реализации права требования долга после наступления срока платежа (пункт 2 статьи 279 Налогового кодекса Российской Федерации)	ВыручРеалПТПосСр	A	N(15)	H	

Таблица 4.32

Стоимость реализованного права требования долга (СтоимРеалПТ)

Наименование элемента	Сокращенное наименование (код) элемента	Признак типа элемента	Формат элемента	Признак обязательности элемента	Дополнительная информация
Стоимость реализованного права требования долга до наступления срока платежа (пункт 1 статьи 279 Налогового кодекса Российской Федерации)	СтоимРеалПТДоСр	A	N(15)	H	