Приложение № 2 к Листу 02

Расходы, связанные с производством и реализацией, внереализационные расходы и убытки, приравниваемые к внереализационным расходам

Признак налогоплательщика (код) **1**

1 - организация, не относящаяся к указанным по кодам 2, 3, 4 и 6
2 - сельскохозяйственный товаропроизводитель
3 - резидент (участник) особой (свободной) экономической зоны
4 - организация, осуществляющая деятельность на новом морском месторождении углеводородного сырья
6 - резидент территории опережающего социально-экономического развития

Лицензия: серия ____ номер ____ вид ____ / ____

Показатели 1	*Код строки* 2	*Сумма в рублях* 3
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам)	010	-
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящиеся к реализованным товарам	020	-
в том числе стоимость реализованных покупных товаров	030	-
Косвенные расходы - всего	040	-
в том числе:		
суммы налогов и сборов, страховых взносов, начисленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, за исключением налогов, перечисленных в статье 270 Налогового кодекса Российской Федерации	041	-
расходы на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 статьи 258 Налогового кодекса Российской Федерации в размере:		
не более 10%	042	-
не более 30%	043	-
расходы, осуществленные налогоплательщиком-организацией, использующим труд инвалидов, согласно подпункту 38 пункта 1 статьи 264 Налогового кодекса Российской Федерации	045	-
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	046	-
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	047	-
из них при признании расходов:		
в течение срока, определенного налогоплательщиком (не менее 5 лет)	048	-
в размере, не превышающем 30% налоговой базы предыдущего налогового периода	049	-
в течение срока, установленного договором при приобретении земельного участка на условиях рассрочки	050	-
в течение срока действия договора аренды земельного участка, не подлежащего государственной регистрации	051	-
расходы на НИОКР	052	-
в том числе не давшие положительного результата	053	-

БухЭксперт8
База ответов по учёту в 1С

из суммы по стр.052 расходы на НИОКР по перечню, установленному Правительством Российской Федерации	054	-
в том числе не давшие положительного результата	055	-
Стоимость реализованных имущественных прав (кроме прав требований долга, указанных в Приложении № 3 к Листу 02)	059	-
Цена приобретения реализованного прочего имущества и расходы, связанные с его реализацией	060	-
Стоимость чистых активов предприятия, реализованного как имущественный комплекс	061	-
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) ценных бумаг профессиональными участниками рынка ценных бумаг	070	-
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены	071	-
Расходы, связанные с приобретением и реализацией (выбытием, в том числе погашением) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	072	-
сумма отклонения от максимальной (расчетной) цены	073	-
Расходы по операциям, отраженным в Приложении №3 к Листу 02 (стр.350 Приложения №3 к Листу 02)	080	-
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	090	-
Сумма убытка от реализации амортизируемого имущества, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	100	-
Сумма убытка от реализации права на земельный участок, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	110	-
Сумма надбавки, уплачиваемая покупателем предприятия как имущественного комплекса, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	120	-
Итого признанных расходов (сумма строк 010, 020, 040, 059 - 070, 072, 080 - 120)	130	-
Сумма амортизации за отчетный (налоговый) период, начисленная:		
линейным методом	131	-
в том числе по нематериальным активам	132	-
нелинейным методом	133	-
в том числе по нематериальным активам	134	-
Метод начисления амортизации, отраженный в учетной политике (код)	135	1 - линейный 2 - нелинейный
Внереализационные расходы - всего	200	**10 777**
в том числе:		
расходы в виде процентов по долговым обязательствам любого вида, в том числе процентов, начисленных по ценным бумагам и иным обязательствам, выпущенным (эмитированным) налогоплательщиком	201	**10 777**
расходы по созданию резерва предстоящих расходов, направляемых на цели, обеспечивающие социальную защиту инвалидов	202	-
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	204	-
штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	205	-

БухЭксперт8
Бухгалтерский учёт в 1С

расходы профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность, включая банки, по операциям с производными финансовыми инструментами, не обращающимися на организованном рынке	206	-
Убытки, приравниваемые к внереализационным расходам - всего	300	-
в том числе:		
убытки прошлых налоговых периодов, выявленные в текущем отчетном (налоговом) периоде	301	-
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	302	-
Корректировка налоговой базы по выявленным ошибкам (искажениям), относящимся к прошлым налоговым периодам, приведшим к излишней уплате налога - всего	400	-
в том числе за:		
год	401	-
год	402	-
год	403	-

БухЭксперт8
База ответов по учёту в 1С