

001

 УТОЧНЕННАЯ ЛИКВИДАЦИОННАЯЕДИНАЯ НАЛОГОВАЯ ДЕКЛАРАЦИЯ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИИ И ИНДИВИДУАЛЬНОГО
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЯ

102 ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ НОМЕР НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА	ИНФОРМАЦИЯ О НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКЕ		
	104 КОД УГКНС	НАИМЕНОВАНИЕ УГКНС	
103 Ф.И.О./НАЗВАНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ	107 КОД ОКПО	108 ПОЧТ.ИНДЕКС	109 № ТЕЛЕФОНА
	110 ОБЛАСТЬ, ГОРОД/ОБЛ., РАЙОН, СЕЛО		
111 УЛИЦА/МИКР., № ДОМА, КВАРТИРЫ			

НАЛОГОВЫЙ ПЕРИОД

201

с

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

202

по

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

[]

РАЗДЕЛ I. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

СИСТЕМА ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

200

 МСФО КСБУ СТАРЫЙ СТАНДАРТ БУ

ДОХОДЫ (БЕЗ КОСВЕННЫХ НАЛОГОВ)

ДОХОД ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, ВКЛЮЧЕННЫХ В
налоговую группу в целях налоговой амортизации

203

ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ АКТИВОВ, НЕ ПОДЛЕЖАЩИХ АМОРТИЗАЦИИ, включая доходы в виде стоимости полученных
материалов или иного имущества при демонтаже или ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств

204

ДОХОД, ПОЛУЧЕННЫЙ ЗА СОГЛАСИЕ ОГРАНИЧИТЬ ИЛИ ПРЕКРАТИТЬ ЭКОНОМИЧЕСКУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

205

СТОИМОСТЬ БЕЗВОЗМЕЗДНО ПОЛУЧЕННЫХ АКТИВОВ

206

ПРЕВЫШЕНИЕ СУММЫ ПОЛОЖИТЕЛЬНОЙ КУРСОВОЙ РАЗНИЦЫ НАД СУММОЙ ОТРИЦАТЕЛЬНОЙ КУРСОВОЙ РАЗНИЦЫ

207

ПРОЦЕНТНЫЙ ДОХОД

208

РОЯЛТИ

209

ДИВИДЕНДЫ

210

ДОХОДЫ В ВИДЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ, ПОЛУЧЕННЫХ ЗА УЧАСТИЕ В УПРАВЛЕНИИ ОРГАНИЗАЦИЕЙ

211

ДОХОД, ПОЛУЧЕННЫЙ ОТ СДАЧИ В АРЕНДУ ДВИЖИМОГО И НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА

212

ДОХОД ОТ ПРИРОСТА СТОИМОСТИ ПРИ РЕАЛИЗАЦИИ ДВИЖИМОГО И НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА,, НЕ ИСПОЛЗУЕМОГО ПРИ
осуществлении предпринимательской деятельности за исключением имущества индивидуального предпринимателя, включенного
в единую декларацию для физического лица (FORM ST1-079).

213

ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ: (215+216+217+218)

214

А) АКЦИЙ, ЗА МИНУСОМ СТОИМОСТИ ПРИОБРЕТЕНИЯ

215

Б) ПРОИЗВОДНЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

216

В) ДОЛГОВЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ, БЕЗ УЧЕТА КУПОНА, ЗА МИНУСОМ СТОИМОСТИ ПРИОБРЕТЕНИЯ, С УЧЕТОМ АМОРТИЗАЦИИ ДИСКОНТА И/ИЛИ
ПРЕМИИ НА ДАТУ РЕАЛИЗАЦИИ

217

Г) ИНЫХ ОБЪЕКТОВ ИМУЩЕСТВЕННОГО ПРАВА, ПРИЗНАННЫХ ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ, В СООТВЕТСТВИИ С ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ
Кыргызской Республики за минусом стоимости приобретения

218

СУБСИДИИ

219

ОТРИЦАТЕЛЬНЫЕ СУММЫ НАЛОГОВОГО РАСЧЕТА ПО ГРУППЕ АМОРТИЗИРОВАННЫХ АКТИВОВ НА КОНЕЦ НАЛОГОВОГО
ПЕРИОДА

220

СТОИМОСТЬ ИЗЛИШКОВ АКТИВОВ, ВЫЯВЛЕННЫХ В РЕЗУЛЬТАТЕ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ

221

ДОХОДЫ ОТ ПРЕКРАЩЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА, ВОЗНИКШИЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ:
(223+224+225+226)

222

А) СПИСАНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ КРЕДИТОРОМ

223

Б) СПИСАНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ В СВЯЗИ С ИСТЕЧЕНИЕМ СРОКА ИСКОВОЙ ДАВНОСТИ, УСТАНОВЛЕННОГО ГРАЖДАНСКИМ
законодательством Кыргызской Республики

224

В) СПИСАНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО РЕШЕНИЮ СУДА

225

Г) ИСПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА, В ТОМ ЧИСЛЕ НАЛОГОВОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ТРЕТЬЕЙ
СТОРОНОЙ

226

ДОХОДЫ ОТ УСТУПКИ ПРАВА ТРЕБОВАНИЯ ДОЛГА

227

СТРАХОВЫЕ СУММЫ (ВОЗМЕЩЕНИЯ) ПО ДОГОВОРАМ СТРАХОВАНИЯ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ ВОЗМЕЩЕНИЯ СТРАХОВЫХ СУММ ПО
застрахованным основным средствам

228

ПОЛУЧЕННЫЕ КОМПЕНСАЦИИ ПО РАСХОДАМ, РАНЕЕ ПРИЗНАННЫЕ ВЫЧЕТАМИ

229

ПРЕВЫШЕНИЕ ДОХОДОВ НАД РАСХОДАМИ, ПОЛУЧЕННЫМИ ПРИ ЭКСПЛУАТАЦИИ ОБЪЕКТОВ СОЦИАЛЬНОЙ СФЕРЫ

230

ДРУГИЕ ДОХОДЫ

231

ОБЩАЯ СУММА СОВОКУПНОГО ГОДОВОГО ДОХОДА:

232

(203+204+205+206+207+208+209+210+211+212+213+214+219+220+221+222+227+228+229+230+231)

ПОДПИСЬ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА

РАСХОДЫ, ПОДЛЕЖАЩИЕ ВЫЧЕТУ

ВЫЧЕТЫ РАСХОДОВ, НАПРАВЛЕННЫХ НА ПОЛУЧЕНИЕ ДОХОДА	233	
ВЫЧЕТЫ СУММ РАСХОДОВ ПРИ СЛУЖЕБНЫХ КОМАНДИРОВКАХ И ПО ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИМ РАСХОДАМ	234	
ВЫЧЕТЫ РАСХОДОВ НА ПОДГОТОВКУ И ПЕРЕПОДГОТОВКУ КАДРОВ	235	
ВЫЧЕТЫ РАСХОДОВ ПО УПЛАТЕ ПРОЦЕНТОВ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ	236	
ВЫЧЕТЫ ПО РАСХОДАМ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ПРОЕКТНО-ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЕ РАБОТЫ, СВЯЗАННЫЕ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ И/ИЛИ ПРОИЗВОДСТВОМ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	237	
ВЫЧЕТЫ СУММ АМОРТИЗАЦИОННЫХ НАЧИСЛЕНИЙ	238	
ВЫЧЕТЫ РАСХОДОВ НА РЕМОНТ	239	
ВЫЧЕТЫ ОТЧИСЛЕНИЙ ПО ГОСУДАРСТВЕННОМУ СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ	240	
УБЫТКИ, ВОЗНИКАЮЩИЕ ПРИ РЕАЛИЗАЦИИ ЦЕННЫХ БУМАГ	241	
РЕЗЕРВ НА ПОКРЫТИЕ ПОТЕНЦИАЛЬНЫХ ПОТЕРЬ И УБЫТКОВ. ВЗНОСЫ БАНКОВ В ФОНД ЗАЩИТЫ ДЕПОЗИТОВ.	242	
ВЫЧЕТЫ ПО РАСХОДАМ НА БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОСТЬ	243	
НАЛОГИ ПОДЛЕЖАЩИЕ К ВЫЧЕТУ	244	
ДРУГИЕ ВЫЧЕТЫ	245	
ИТОГО (233+234+235+236+237+238+239+240+241+242+243+244+245):	246	

ПРИБЫЛЬ (232-246)

247

НАЛОГОВЫЕ ЛЬГОТЫ

ПРИБЫЛЬ БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ	248	
ПРИБЫЛЬ ОБЩЕСТВА ИНВАЛИДОВ I И II ГРУППЫ, А ТАКЖЕ ОРГАНИЗАЦИЙ КЫРГЫЗСКОГО ОБЩЕСТВА СЛЕПЫХ И ГЛУХИХ, В КОТОРЫХ ИНВАЛИДЫ, СЛЕПЫЕ И ГЛУХИЕ СОСТАВЛЯЮТ НЕ МЕНЕЕ 50% ОТ ОБЩЕГО ЧИСЛА ЗАНЯТЫХ И ИХ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА СОСТАВЛЯЕТ СУММУ НЕ МЕНЕЕ 50% ОТ ОБЩЕГО ФОНДА ОПЛАТЫ ТРУДА	249	
ПРИБЫЛЬ СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫХ ПРОИЗВОДИТЕЛЕЙ	250	
ПРИБЫЛЬ УЧРЕЖДЕНИЙ УГОЛОВНО-ИСПОЛНИТЕЛЬНОЙ СИСТЕМЫ КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ	251	
ПРИБЫЛЬ СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫХ ТОВАРНО-СЕРВИСНЫХ КООПЕРАТИВОВ	252	
ПРИБЫЛЬ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА, ПОЛУЧЕННАЯ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ (КРОМЕ ПОДАКЦИЗНЫХ)ПРОМЫШЛЕННОЙ ПЕРЕРАБОТКИ ЯГОД, ПЛОДОВ И ОВОЩЕЙ, ПЕРЕРАБОТКА КОТОРЫХ ОСУЩЕСТВЛЕНА НЕПОСРЕДСТВЕННО НА ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ МОЩНОСТЯХ, НАХОДЯЩИХСЯ В ЕГО СОБСТВЕННОСТИ В ЧАСТИ, НАПРАВЛЕННОЙ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ, РЕКОНСТРУКЦИЮ, МОДЕРНИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ СРЕДСТВ	253	
ПРИБЫЛЬ КРЕДИТНЫХ СОЮЗОВ	254	
ПРИБЫЛЬ ПРЕДПРИЯТИЙ ПИЩЕВОЙ И ПЕРЕРАБАТЫВАЮЩЕЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ ПРОМЫШЛЕННУЮ ПЕРЕРАБОТКУ СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОЙ ПРОДУКЦИИ (КРОМЕ ИСПОЛЪЗУЕМОЙ ДЛЯ ПРОИЗВОДСТВА ПОДАКЦИЗНОЙ ГРУППЫ ТОВАРОВ) СРОКОМ НА 3 ГОДА	255	
ДРУГИЕ ЛЬГОТЫ:	256	
ИТОГО (248+249+250+251+252+253+254+255+256):	257	

ОПРЕДЕЛЕНИЕ СУММЫ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

ПРИБЫЛЬ ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГОВЫХ ЛЬГОТ (=247-257)	258	
Убыток, подлежащий переносу	259	
Уменьшение на 5 процентов налогооблагаемая прибыль горнодобывающего предприятия, в связи с резервированием ее в специальный фонд предприятия	260	
НАЛОГООБЛАГАЕМАЯ ПРИБЫЛЬ	261	
УБЫТОК <input type="text" value="262"/>		
СТАВКА НАЛОГА	263	
СУММА НАЛОГА (=263 * 264/100)	264	
НАЧИСЛЕННО ПРЕДВАРИТЕЛЬНОЙ СУММЫ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ	265	
СУММА НАЛОГА, УПЛАЧЕННАЯ В ИНОСТРАННОМ ГОСУДАРСТВЕ И ПОДЛЕЖАЩАЯ ЗАЧЕТУ	266	
ОСТАТОК (=265-266-267)	267	
НАЛОГ К УМЕНЬШЕНИЮ (=268)	268	
НАЛОГ К УПЛАТЕ (=268)	269	
НАЛОГ К УПЛАТЕ	270	

ДАННЫЕ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА

ИНН <input type="text"/>	НАИМЕНОВАНИЕ <input type="text"/>	ПОДПИСЬ <input type="text"/>
-----------------------------	--------------------------------------	---------------------------------

РАЗДЕЛ IV. ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ

КОД ТИПА ЗЕМЕЛЬНОГО УЧАСТКА (из FORM STI-060)	МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ ЗЕМЕЛЬНОГО УЧАСТКА	ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ КОД ИМУЩЕСТВА										СУММА НАЛОГА (из FORM STI-060)
1) ЗЕМЛИ СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО НАЗНАЧЕНИЯ												
800	801	802										803
804	805	806										807
808	809	810										811
812	813	814										815
816	817	818										819
820	821	822										823
824	825	826										827
828	829	830										831
832	833	834										835
836	837	838										839
840	841	842										843
ОБЩАЯ СУММА ЗЕМЕЛЬНОГО НАЛОГА: (803+807+811+815+819+823+827+831+835+839+843)											844	

2) ЗЕМЛИ НЕСЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО НАЗНАЧЕНИЯ												
845	846	847										848
849	850	851										852
853	854	855										856
857	858	859										860
861	862	863										864
865	866	867										868
869	870	871										872
873	874	875										876
877	878	879										880
881	882	883										884
885	886	887										888
ОБЩАЯ СУММА ЗЕМЕЛЬНОГО НАЛОГА: (848+852+856+860+864+868+872+876+880+884+888)											889	

РАЗДЕЛ V. НАЛОГ НА СПЕЦИАЛЬНЫЕ СРЕДСТВА

ОБЩАЯ СУММА СПЕЦИАЛЬНЫХ СРЕДСТВ

890

ОБЩАЯ СУММА НАЛОГА НА СПЕЦИАЛЬНЫЕ СРЕДСТВА

891

ДЛЯ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА

ПЕЧАТЬ

ПОДПИСЬ

ПРИНЯТО УГКНС

ПЕЧАТЬ

ДАТА

901

902

ИНН ИНСПЕКТОРА