

Руководство по заполнению карточки предприятия (Приложение № 4)

Основные моменты заполнения карточки предприятия (Приложение № 4)	3
Заполнение шапки Приложения № 4	4
Заполнение таблицы Приложения № 4	5
Выручка	6
Прямые расходы	7
Расходы на оплату труда	8
Страховые взносы	9
Налоги, включаемые в себестоимость	12
Затраты труда	13
Проверка и актуализация Приложения № 4	14
Контакты	15

Основные моменты

- Все необходимые поля к заполнению указаны **зеленым** цветом, **серые** поля рассчитываются автоматически
- Анализ результатов реализации проекта будет отталкиваться от базового года (БГ), поэтому следует корректно его определить (см. страницу 4)
- Заполнение фактических значений осуществляется на основе подтверждающих документов. Такими документами являются:
 1. Налоговая декларация по налогу на прибыль организации (форма по КНД 1151006) за отчетный год (код отчетного периода – 34 или 46)
 2. Налоговая декларация по налогу на имущество (форма по КНД 1152026) за отчетный год (код отчетного периода – 34 или 46)
 3. Расчет по страховым взносам (1, 2, 3 и 4 кварталы – форма по КНД 1151111) (коды отчетных периодов - 21, 31, 33 и 34)
- Пакет подтверждающих документов следует предоставить в электронном виде на электронную почту по одному из контактов, указанных на стр. 15
- Прогнозные значения следует указать так, чтобы выполнялась цель по росту производительности труда – как минимум 10/15/30% по отношению к базовому году в 1,2 и 3-м годах, следующих за базовым годом (БГ+1 – 10%, БГ+2 – 15%, БГ+3 – 30%).

Заполнение шапки Приложения № 4

Указывается код ОКВЭД-2 **основного** вида деятельности организации с его наименованием согласно ЕГРЮЛ (Например: 01.47 Разведение сельскохозяйственной птицы)

Заполняется **краткое и лаконичное** описание об основных видах выпускаемой продукции предприятия

Заполняется дата подписания соглашения ФЦК-Предприятие

Информация о показателях предприятия

Цветом выделены поля для заполнения предприятием совместно с руководителем проекта

Данные в полях заполняются автоматически (не вручную)

Цветом выделены поля, которые заполнять не нужно

Общая информация

Наименование предприятия	ИНН	Вид деятельности (в соответствии с кодом ОКВЭД-2)	Регион	Дата подписания соглашения субъект РФ-Предприятие	Дата подписания соглашения ФЦК-Предприятие	Базовый год	Информация о предприятии и основных видах выпускаемой продукции

Заполняются даты подписания соглашений

Приложение № 4

к Соглашению

от «__» _____ 20__ г.

Указывается ИНН организации

Указывается регион юридического адреса организации

Указывается полное наименование организации согласно ЕГРЮЛ

Базовый год определяется исходя из **даты подписания** соглашения ФЦК-Предприятие. Если соглашение подписано в период с 1 января по 31 марта, базовым годом будет являться год, предшествующий текущему, если с 1 апреля по 31 декабря – текущий (Например: соглашение было подписано 14.02.2019 г. – базовым годом будет 2018, если соглашение подписано 01.04.2019 г. – базовым годом будет 2019).

Заполнение таблицы Приложения № 4

Указывается конкретный год (Например: 2019).

Данные необходимо заполнять с учетом указанных единиц измерения

Наименование показателя	Как рассчитывается	Ед. измерения	Базовый год - 1	Базовый год	Базовый год + 1	Базовый год + 2	Базовый год + 3
ДОБАВЛЕННАЯ СТОИМОСТЬ	<i>Добавленная стоимость=Прибыль+Оплата труда+Страховые взносы+Сумма налогов, включаемых в себестоимость</i>	млн. рублей	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ПРИБЫЛЬ	<i>Выручка - прямые расходы</i>	млн. рублей	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Фактические данные.
Заполняются на основе подтверждающих документов

Базовый год вне зависимости от даты подписания соглашения имеет прогнозные данные. (например: соглашение подписано 2 февраля 2020, базовый год 2019, у компании в наличии есть налоговые документы только за 2018 год, соглашение подписано 2 мая 2020 года, базовый год – 2020, у компании в наличии есть налоговые документы только за 2019 год)

Прогнозные данные.
Заполняются исходя из ожидаемого роста производительности труда

Выручка

Расчет осуществляется на основе данных **налоговой декларации по налогу на прибыль организаций** за отчетный год (Форма по КНД 1151006)

Доходы от реализации и внереализационные доходы

Признак налогоплательщика (код)

- 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

 /

При условии нескольких налоговых режимов выручка суммируется по всем кодам

Показатели
1

Код строки
2

Сумма в рублях
3

Выручка от реализации – всего
в том числе:

выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства

выручка от реализации покупных товаров

010

011

012

Выручка рассчитывается суммированием строк 011 и 012 Приложения № 1 к Листу 02

Прямые расходы

Расчет осуществляется на основе данных **налоговой декларации по налогу на прибыль организаций** за отчетный год (Форма по КНД 1151006)

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

Признак налогоплательщика (код)

- 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

При условии нескольких налоговых режимов прямые расходы суммируются по всем кодам

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

Прямые расходы рассчитываются суммированием строк 010 и 020
Приложения № 2 к Листу 02

Расходы на оплату труда

Расчет осуществляется на основе данных **2-НДФЛ** за отчетный год (Форма по КНД 1151078)

Расходы на оплату труда (ОТ) определяются суммой трудовых доходов (ОСД), выплаченных всем работникам предприятия (N):

$$ОТ = \sum_{i=1}^N ОСД_i, \text{ где}$$

Необходимое значение дохода (ОСД_i) по каждому работнику берем из Раздела 2

N – количество работников предприятия

Раздел 2. Общие суммы дохода и налога по итогам налогового периода

Общая сумма дохода		•	Сумма фиксированных авансовых платежей
Налоговая база		•	Сумма налога перечисленная
Сумма налога исчисленная			Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом
Сумма налога удержанная			Сумма налога, не удержанная налоговым агентом

Страховые взносы

Расчет осуществляется на основе данных **Расчета по страховым взносам** за 4 квартал отчетного года (код отчетного периода - 34, Форма по КНД 1151111).



Страховые взносы

Расчет определяется суммированием значений, находящихся в 5 указанных строках:

Сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период

Код бюджетной классификации	020			
Сумма страховых взносов, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период	030		*	
в том числе за последние три месяца расчетного (отчетного) периода:				
за первый месяц	031		*	
за второй месяц	032		*	

1

Необходимое значение берем из строки (суммы строк) 030 Раздела 1

Сумма страховых взносов на обязательное медицинское страхование, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период

Код бюджетной классификации	040			
Сумма страховых взносов, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период	050		*	
в том числе за последние три месяца расчетного (отчетного) периода:				
за первый месяц	051		*	
за второй месяц	052		*	
за третий месяц	053		*	

2

Необходимое значение берем из строки (суммы строк) 050 Раздела 1

Страховые взносы

Сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по дополнительному тарифу, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период

Код бюджетной классификации	060			
Сумма страховых взносов, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период в том числе за последние три месяца расчетного (отчетного) периода:	070			
за первый месяц	071			
за второй месяц	072			

3

Необходимое значение берем из строки (суммы строк) 070 Раздела 1

Сумма страховых взносов на дополнительное социальное обеспечение, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период

Код бюджетной классификации	080			
Сумма страховых взносов, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период в том числе за последние три месяца расчетного (отчетного) периода:	090			

4

Необходимое значение берем из строки (суммы строк) 090 Раздела 1

5

Всего с начала расчетного периода/ 1 месяц* 1/3	Всего*/ 2 месяц* 2/4	3 месяц* 5
---	----------------------------	---------------

Исчислено страховых взносов	060			

Необходимое значение берем из строки 060 Приложения 2 к Разделу 1

Налоги, включаемые в себестоимость

Расчет определяется на основе данных **налоговой декларации по налогу на имущество организаций** за отчетный год (Форма по КНД 1152026)

Налоговая база (в рублях)

Код налоговой льготы (установленной в виде понижения налоговой ставки)

Налоговая ставка (%)

210

Сумма налога за налоговый период (в рублях)

Сумма авансовых платежей, исчисленная за отчетные периоды (в рублях)

Код налоговой льготы (в виде уменьшения суммы налога, подлежащей уплате в бюджет)

190

200

Кжд

215

220

230

240

При условии наличия у организации имущества с разными ставками налога общее значение определяется суммированием строки 220 по всему Разделу 2

Необходимое значение берем из строки 220 Раздела 2. При условии наличия у организации имущества с разными ставками налога (выделено курсивом строка 210) общее значение определяется суммированием строки 220 по всему Разделу 2 (может быть несколько строк 220, их необходимо суммировать).

Затраты труда

Расчет осуществляется на основе данных **Расчета по страховым взносам** за 1, 2, 3 и 4 кварталы (Форма по КНД 1151111). Итоговое значение является среднеарифметическим по месяцам. Месячные значения указаны в Приложении 2 к разделу 1

Приложение 1 Расчет сумм страховых взносов на обязательное пенсионное и медицинское страхование к разделу 1

Код тарифа плательщика 001

Подраздел 1.1 Расчет сумм взносов на обязательное пенсионное страхование

Всего с начала расчетного периода в том числе за последние три месяца расчетного (отчетного) периода:

1	2	3	4	5
Всего с начала расчетного периода	всего	1 месяц	2 месяц	3 месяц
<input type="text"/>	<input type="text"/>	010 <input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Количество застрахованных лиц, всего (чел.)

1 квартал + 2 квартал + 3 квартал + 4 квартал

12

Проверка и актуализация Приложения № 4

- В целях избежания дальнейших корректировок Приложения № 4 **до подписания его у генерального директора** следует направить на электронную почту сотрудника ФЦК (контакты на 15 стр.)
- Пакет документов для проверки должен включать:
 1. Налоговая декларация по налогу на прибыль организации (форма по КНД 1151006) за отчетный год (код отчетного периода – 34 или 46)
 2. Налоговая декларация по налогу на имущество (форма по КНД 1152026) за отчетный год (код отчетного периода – 34 или 46)
 3. Расчет по страховым взносам (1, 2, 3 и 4 кварталы – форма по КНД 1151111) (коды отчетных периодов - 21, 31, 33 и 34)
- После получения обратной связи и подписания генеральным директором Приложение № 4 следует передать в бумажном виде руководителю проекта (представителю ФЦК)
- Согласно соглашению следует ежегодно направлять в адрес ФЦК указанные выше подтверждающие документы



ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЦЕНТР
КОМПЕТЕНЦИЙ В СФЕРЕ
ПРОИЗВОДИТЕЛЬНОСТИ
ТРУДА

ПРОИЗВОДИТЕЛЬНОСТЬ.РФ

При возникновении вопросов или трудностей по заполнению просим связаться по следующим контактам:

Бочкарёв Михаил Сергеевич
Тел: +7 (999) 989 62 56
e-mail: MisBochkarev@pptrf.ru

Булгаков Анатолий Станиславович
Тел: +7 (926) 432 79 70
e-mail: AnSBulgakov@pptrf.ru

Дробозина Светлана Александровна
Тел: 7 495 139-62-29 доб. 1101
e-mail: SDrobozina@pptrf.ru