



РОССТАТ

**ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ОРГАН
ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ СТАТИСТИКИ
ПО РЕСПУБЛИКЕ ТАТАРСТАН
(ТАТАРСТАНСТАТ)**

Руководителю
предприятия, организации

Галиаскара Камала ул., д. 24а, г. Казань, 420021
Тел.: (843) 292-94-82, факс: (843) 292-10-60,
<http://tatstat.gks.ru>; E-mail: p16_tatstat@gks.ru

14.01.2020г. № 04-01-06-2

О порядке представления сведений
об использовании денежных средств
по форме № 12-Ф за 2019 год

Во исполнение Федерального закона от 29.11.2007г. № 282-ФЗ «Об официальном статистическом учете и системе государственной статистики в Российской Федерации» Татарстанстат осуществляет статистическое наблюдение по форме № 12-Ф годовая «Сведения об использовании денежных средств» за 2019 год.

Форму федерального государственного статистического наблюдения № 12-Ф «Сведения об использовании денежных средств» представляют юридические лица, их обособленные подразделения, имеющие отдельный баланс и расчетный счет, независимо от формы собственности, осуществляющие экономическую деятельность и являющиеся коммерческими организациями, а также некоммерческие организации, осуществляющие предпринимательскую деятельность по производству товаров и услуг для реализации другим юридическим и физическим лицам (кроме субъектов малого предпринимательства, кредитных организаций, государственных (муниципальных) учреждений, некредитных финансовых организаций).

Форма № 12-Ф для отчета за 2019 год утверждена приказом Росстата от 24.07.2019г. №421. Бланк формы, состав показателей, нумерация граф и строк и порядок её заполнения сохранены без изменений.

При наличии у юридического лица обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс и ведущих учет доходов и расходов в полном объеме, форма № 12-Ф заполняется как по каждому обособленному подразделению, так и по юридическому лицу с исключением данных таких обособленных подразделений.

При составлении отчета следует строго соблюдать увязки и арифметические контроли, предусмотренные указаниями Росстата.

Кроме того, форма № 12-Ф сопоставляется с формой бухгалтерской отчетности «Отчет о движении денежных средств». Строка 330 графа 3 «Всего» формы № 12-Ф соответствует сумме строк 4120, 4220, 4320 «Платежи – всего» Отчета о движении денежных средств годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций, т.е. по строке 330 графе 3 отражается общий объем израсходованных денежных средств по текущей (уставная деятельность организации), инвестиционной (вложения в недвижимость, оборудование, нематериальные и другие внеоборотные активы, долгосрочные финансовые вложения) и финансовой деятельности (краткосрочные финансовые вложения) организаций.

В графе 4 формы № 12-Ф отражаются расходы, осуществляемые за счет прибыли, остающейся в распоряжении организации (чистая прибыль).

Согласно Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций показатель «Чистая прибыль» формируется на балансовом счете 99 «Прибыли и убытки» к концу отчетного года.

Следует обратить внимание на заполнение строки «Расходы по финансированию долгосрочных инвестиций» (строка 293 формы № 12-Ф), в которой отражаются суммы платежей, связанных с операциями по приобретению, созданию, модернизации, реконструкции и подготовке к использованию внеоборотных активов, а также с приобретением акций (долей участия) в других организациях, приобретением долговых ценных бумаг, предоставлением займов другим лицам.

Суммы платежей, отражаемые по строке 293, входят в состав строки 4220 формы бухгалтерской (финансовой) отчетности «Отчет о движении денежных средств», где отражается сумма платежей по инвестиционным операциям.

По строке 294 формы приводятся затраты на капитальные вложения: создание, приобретение или строительство новых объектов, реконструкцию старых, на техническое перевооружение производства или же на его расширение.

Организации предоставляют отчет в электронном виде по каналам связи через специализированных операторов связи или в системе Web-сбора с использованием электронной подписи **не позднее 1 апреля 2020г.**

Электронные версия бланка и указаний по заполнению формы № 12-Ф размещены на официальном сайте Татарстанстата <http://tatstat.gks.ru> в разделе «Респондентам» в подразделе «Формы федерального статистического наблюдения» / Альбом форм федерального статистического наблюдения, необходимая информация по предоставлению отчетов в электронном виде и XML-шаблон формы № 12-Ф - в разделе «Статистическая отчетность в электронном виде» / Шаблоны форм статистической отчетности.


Татарстанстат напоминает, что нарушение порядка представления статистической информации, а равно предоставление недостоверной статистической информации влечет ответственность, установленную статьей 13.19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001г. №195-ФЗ.

Заместитель руководителя



О.М. Краснова

Отдел статистик финансов,
региональных счетов и балансов
Исп. Магнуская И.М.

 тел: (843) 2-64-72-25