



РОССТАТ

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

Галиаскара Камала ул., д. 24А, г. Казань, 420021
Тел.: (843) 292-94-82, факс: (843) 292-10-60,
<http://16.rosstat.gov.ru> ; E-mail: 16@rosstat.gov.ru

10.01.2024г. № 05-01-09-3

на № _____ от _____

Руководителям
предприятий, организаций

О порядке представления сведений
об использовании денежных средств
по форме № 12-Ф за 2023 год

Во исполнение Федерального закона от 29.11.2007г. № 282-ФЗ «Об официальном статистическом учете и системе государственной статистики в Российской Федерации» в 2024 году Татарстанстат осуществляет статистическое наблюдение по форме № 12-Ф (годовая) «Сведения об использовании денежных средств», утвержденной приказом Росстата от 29.07.2022г. № 536.

Форму федерального государственного статистического наблюдения № 12-Ф «Сведения об использовании денежных средств» представляют юридические лица, их обособленные подразделения, имеющие отдельный баланс и расчетный счет, осуществляющие экономическую деятельность (кроме субъектов малого предпринимательства, кредитных организаций, государственных (муниципальных) учреждений, некредитных финансовых организаций).

Бланк формы, состав показателей, нумерация граф и строк и порядок её заполнения сохранены без изменений.

В форме № 12-Ф данные отражаются без учета налога на добавленную стоимость.

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

Обращаем Ваше внимание, что в отчете формы № 12-Ф за 2023 год обязательно должна быть заполнена строка 327 «Оплата услуг банков и других финансово-кредитных учреждений».

По строке 327 указываются данные о фактически оплаченных услугах банков и других финансово-кредитных учреждений по выдаче работникам заработной платы, услугах кредитных учреждений по осуществлению в соответствии с заключенными договорами торгово-комиссионных (факторинговых) операций (комиссия за исполнение платежного поручения, комиссия за расчетно-кассовое обслуживание, обналичивание карточного счета и внесение комиссии, комиссия за пересчет наличных, комиссия за перечисление денежных средств на карты сотрудников, депозитные операции).

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 отчетности организаций, т.е. по строке 330 графе 3 отражается общий объем израсходованных денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности организаций.

В графе 4 формы № 12-Ф отражаются расходы, не учитываемые при налогообложении, осуществляемые за счет чистой прибыли, остающейся в распоряжении организации.

Организации предоставляют отчет по форме № 12-Ф за 2023г. в электронном виде через специализированных операторов связи или централизованную систему Web-сбора Росстата с использованием электронной подписи **с 14 февраля по 1 апреля 2024г.** В целях оперативного решения возникающих вопросов, просим Вас в электронной версии отчета указать актуальный телефон и адрес электронной почты специалиста, ответственного за заполнение отчетности.

Электронные версия бланка, указания по заполнению формы № 12-Ф и XML-шаблон для предоставления статистической отчетности в электронном виде размещены на официальном сайте Росстата в информационно-телекоммуникационной сети интернет по адресу: <http://rosstat.gov.ru> в разделе «Респондентам» в подразделе «Формы федерального статистического наблюдения и формы бухгалтерской (финансовой) отчетности» / Альбом форм федерального статистического наблюдения.

Непредставление первичных статистических данных, а также представление недостоверной статистической информации влечет ответственность, установленную статьей 13.19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (КоАП РФ).

Заместитель руководителя

О.М. Краснова

Исп. Магнуская И.М.
тел: (843) 264-72-25
Отдел статистики финансов,
региональных счетов и балансов