



РОССТАТ

**ТЕРРИТОРИАЛЬНЫЙ ОРГАН
ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ СТАТИСТИКИ
ПО ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ
(ЯРОСЛАВЛЬСТАТ)**

ул.Свободы, д. 93-а, г. Ярославль, 150049
Тел.: (4852) 42-08-00, факс: (4852) 42-09-99,
<http://yar.gks.ru>; E-mail: post@yareoslavlstat.ru

Руководителям организаций

16.02.2021 № ОХ-77-09/254-ДР

на № _____ от _____
О порядке представления отчета
по форме № 12-ф «Сведения об
использовании денежных средств»
за 2020 г.

Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Ярославской области (Ярославльстат) доводит до Вашего сведения, что сбор информации об использовании денежных средств за 2020 год осуществляется на основании формы федерального статистического наблюдения № 12-Ф «Сведения об использовании денежных средств», утвержденной приказом Росстата от 21.07.2020 № 400.

Отчет по форме № 12-Ф представляют **юридические лица** (кроме субъектов малого предпринимательства, кредитных организаций, государственных (муниципальных) учреждений, некредитных финансовых организаций, имеющих лицензии на осуществление банковских операций, страховых организаций).

Отчет по форме также предоставляется филиалами или обособленными подразделениями, находящимися на отдельном балансе.

Срок представления отчета не позднее 1 апреля 2021 года.

Получить индивидуальный перечень форм федерального статистического наблюдения, подлежащих представлению респондентом в Ярославльстат, возможно на официальном Интернет-портале Росстата (www.gks.ru/ Респондентам/ Индивидуальный перечень форм по ИНН/ОГРН/ОКПО).

Доводим до Вашего сведения, что в соответствии с Методическими указаниями по предоставлению респондентами данных по формам федерального статистического наблюдения при отсутствии наблюдаемого явления и обеспечению их учета в технологическом процессе сбора и обработки первичных статистических данных, утвержденными приказом Федеральной службы государственной статистики от 05.10.2020 № 617, начиная с годовой отчетности за 2020 г. и текущей отчетности 2021 г. **исключена возможность направления в органы государственной статистики официальных информационных писем при отсутствии сведений** для заполнения форм федерального статистического наблюдения.

По форме за отчетный период возможно направление респондентом подписанного в установленном порядке отчета, **не заполненного значениями показателей** («пустого» отчета по форме). Во всех представляемых отчетах такого вида должен заполняться

исключительно титульный раздел формы, а в остальных разделах не должно указываться никаких значений данных, в том числе нулевых и прочерков.

Одновременно сообщаем, что в соответствии с изменениями от 30.12.2020 г. № 500-ФЗ, внесенными в Федеральный закон «Об официальном статистическом учете и системе государственной статистики в Российской Федерации» № 282-ФЗ от 29.11.2007г., **первичные данные по формам федерального статистического наблюдения предоставляются в форме электронного документа, подписанного электронной подписью по телекоммуникационным каналам через специализированных операторов связи или систему Web-сбора.**

Бланк формы и XML-шаблон федерального статистического наблюдения по форме №12-Ф размещены на Интернет-портале Росстата по адресу: <http://gks.ru/> Респондентам/Формы федерального статистического наблюдения и формы бухгалтерской отчетности/Альбом форм федерального статистического наблюдения/ форма 12-Ф/ 2021.

При заполнении отчета необходимо учесть следующее:

1. По строке 330 графе 3 отражается **общий объем** израсходованных денежных средств по всем видам деятельности организации: текущей, инвестиционной и финансовой (сумма строк 4120, 4220, 4320 формы №4 «Отчет о движении денежных средств» годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности).

Остальные строки формы не корреспондируют со строками годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций.

2. В графе 4 формы № 12-Ф отражаются расходы, осуществляемые за счет **чистой прибыли**, остающейся в распоряжении организации после уплаты налога на прибыль (счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

3. По строке 293 отражаются суммы платежей, связанные 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 и др.

4. Суммы платежей, отражаемые по строке 293, входят в состав строки 4220 формы бухгалтерской (финансовой) отчетности №4 «Отчет о движении денежных средств».

5. По строке 327 «Оплата услуг банков и других финансово-кредитных учреждений» отражаются фактически оплаченные услуги банков.

6. Сумма кредитов банков и уплаченные проценты за пользование кредитом в строку 327 не включаются.

Напоминаем, что **нарушение срока** представления статистической отчетности, а также представление недостоверной статистической отчетности влечет ответственность, установленную статьей 13.19 КоАП РФ от 30.12.2001 №195-ФЗ, а также статьей 3 Закона РФ от 13.05.92 № 2761-1 «Об ответственности за нарушение порядка представления государственной статистической отчетности».

Просим обеспечить предоставление статистической отчетности в установленные сроки и надлежащего качества.

Заместитель руководителя

Сергеева Оксана Васильевна
(4852) 42-08-13, 42-08-10
Отдел статистики цен, финансов, торговли и услуг



О.Н. Харитонова

023275