

Образец 2. Как заполнить новую справку 2-НДФЛ за 2017 год

Приложение № 1
к приказу ФНС России от 30.10.2015 № ММВ-7-11/485@
(в редакции приказа ФНС России от 17.01.2018 № ММВ-7-11/19@)

СПРАВКА О ДОХОДАХ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА
за 2017 год № 1 от 19.03.2018
Признак 1 номер корректировки 00 в ИФНС (код) 7713

Форма по КНД 1151078 Форма 2-НДФЛ

1. Данные о налоговом агенте
Код по ОКМТО 45346000 Телефон +7(495)123-45-67 ИНН 7713123456 КПП 771301001
Налоговый агент ООО «Радуга»
Форма реорганизации (ликвидации) (код) _____
ИНН/КПП реорганизованной организации _____

2. Данные о физическом лице — получателе дохода
ИНН в Российской Федерации 361749611813 ИНН в стране гражданства _____
Фамилия Васильев Имя Василий Отчество* Петрович
Статус налогоплательщика 1 Дата рождения 21.06.1982 Гражданство (код страны) 643
Код документа, удостоверяющего личность: 21 Серия и номер документа 45 11 816348

3. Доходы, облагаемые по ставке 13 %

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета
01	2000	27 000,00		
02	2000	27 000,00		
03	2000	27 000,00		
04	2000	27 000,00		
05	2000	27 000,00		
06	2000	14 000,00		
06	2012	13 000,00		
07	2000	27 000,00		
07	2710	6 000,00	503	4 000,00
08	2000	27 000,00		
09	2000	19 000,00		
09	2012	8 000,00		
10	2000	27 000,00		
11	2000	27 000,00		
12	2000	27 000,00		

4. Стандартные, социальные и имущественные налоговые вычеты

Код вычета	Сумма вычета	Код вычета	Сумма вычета	Код вычета	Сумма вычета	Код вычета	Сумма вычета
126	16 800,00						

Уведомление, подтверждающее право на социальный налоговый вычет: № _____ Дата _____ Код ИФНС _____
Уведомление, подтверждающее право на имущественный налоговый вычет: № _____ Дата _____ Код ИФНС _____

5. Общие суммы дохода и налога

Общая сумма дохода	357 000,00	Сумма налога удержанная	43 706
Налоговая база	336 200	Сумма налога перечисленная	43 706
Сумма налога исчисленная	43 706	Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом	0
Сумма фиксированных авансовых платежей	0	Сумма налога, не удержанная налоговым агентом	0

Уведомление, подтверждающее право на уменьшение налога на фиксированные авансовые платежи: № _____ Дата _____ Код ИФНС _____
Налоговый агент (1 — налоговый агент (правопреемник налогового агента), 2 — представитель налогового агента (правопреемника налогового агента)) _____ 1
Тимофеев Иван Александрович (ФИО) _____ (подпись)

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя налогового агента (правопреемника налогового агента) _____

* Отчество указывается при наличии.

Штрихкод

Если видите штрихкод 3990 9015, значит, это новая форма 2-НДФЛ. Компании она удобнее: в ней нет полей для адреса физлица.

Признак

Если сдаете справку как обычный агент, поставьте признак 1. Признак 2 — для справок о неудержанном НДФЛ. Новый признак 3 — для преемников реорганизованных компаний.

Новые поля

Оставьте эти поля пустыми, если отчитываетесь как обычный агент. Образец справки для правопреемников реорганизованных компаний — в электронной статье. → e.glavbukh.ru

Адрес

Из 2-НДФЛ убрали поля для адреса физлица. Из личных данных приводите только Ф. И. О, ИНН и реквизиты паспорта.

Выплаты

Чиновники расширили перечень кодов выплат для справок 2-НДФЛ. Частые коды — в таблице. → 67

Вычеты

Сверьте коды вычетов, которые привели в справке, с нашей шпаргалкой. → 66