

{Уточнюючий розрахунок податкових зобов'язань з податку на додану вартість у зв'язку з виправленням самостійно виявлених помилок (щодо діяльності відповідно до пункту 209.статті 209 розділу V Кодексу) втратив чинність на підставі Наказу Міністерства фінансів № 1342 від 17.12.2012}

Відмітка про одержання
(штамп органу державної податкової служби, дата,
вхідний N)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
25.11.2011 № 1492

01	Уточнюючий розрахунок податкових зобов'язань з податку на додану вартість у зв'язку з виправленням самостійно виявлених помилок (щодо діяльності відповідно до пункту 209.18 статті 209 розділу V Кодексу)	1	додає до декларації
		2	самостійний документ
015	Сільськогосподарське підприємство, яке не обрало спеціальний режим оподаткування (пункт 209.18 статті 209 розділу V Кодексу)		
ПВ	Питома вага вартості сільськогосподарських товарів/послуг, поставлених протягом дванадцяти послідовних звітних (податкових) періодів сукупно (%)		
ПВН	Питома вага вартості сільськогосподарських товарів/послуг, поставлених новоствореним сільськогосподарським підприємством (%)		

02	Звітний (податковий) період	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
		(рік)	(квартал)	(місяць)
03	Звітний (податковий) період, за який виправляються помилки	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
		(рік)	(квартал)	(місяць)
031	відмітка про те, що помилки цього звітного (податкового) періоду вже виправлялися раніше			

04	Платник	<input type="text"/>
		(найменування)

041	юридична особа	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
-----	----------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Код за ЄДРПОУ

05	Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)

Розрахунок подається до органу державної податкової служби в		<input type="text"/>
		(район, місто)

(грн.)

Код рядка	Рядки декларації		Показник, який уточнюється	Уточнений показник	Різниця
1	2	3	4	5	6
I. Податкові зобов'язання					
1	ДСп2	Операції на митній території України, що оподатковуються за основною ставкою, крім імпорту товарів	Колонка А		
			Колонка Б		
2.1		Експортні операції	Колонка А		
2.2		Інші операції, що оподатковуються за нульовою ставкою	Колонка А		
3	ДСп4	Операції, що не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу)	Колонка А		
4	ДСп4	Операції, звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А		
5		Загальний обсяг постачання	Колонка А		
5.1		з рядка 5 - загальний обсяг операцій звітного (податкового) періоду, що є об'єктом оподаткування	Колонка А		
6	ДСп1	Коригування податкових зобов'язань згідно з статтею 192 розділу V Кодексу	Колонка А		
			Колонка Б		
7		Усього по розділу I	Колонка Б		

1	2	3	4	5	6
II. Податковий кредит					
8.1	ДСп2	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) з податком на додану вартість на митній території України товарів/послуг та необоротних активів з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які підлягають оподаткуванню за основною ставкою та нульовою ставкою	Колонка А		
			Колонка Б		
8.2	ДСп2	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) з податком на додану вартість на митній території України товарів/послуг та необоротних активів з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу) та/або звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А		
8*		у тому числі з рядка 8: які частково використовуються в операціях з постачання молока, худоби, птиці, вовни власного виробництва, а також молочних продуктів, молочної сировини та м'ясопродуктів, вироблених у власних переробних цехах	Колонка А		
			Колонка Б		
9.1		Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) без податку на додану вартість на митній території України товарів/послуг та необоротних активів з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які підлягають оподаткуванню за основною ставкою та нульовою ставкою	Колонка А		
9.2		Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) без податку на додану вартість на митній території України товарів/послуг та необоротних активів з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу) та/або звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А		
10		Імпортвані товари та отримані від нерезидента на митній території України послуги з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які оподатковуються за основною ставкою та нульовою ставкою:			
10.1		обсяг придбання товару та податок на додану вартість, сплачений митним органам	Колонка А		
			Колонка Б		
10.2		обсяг придбання товару, ввезеного із застосуванням звільнення від податку на додану вартість (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А		
10.3		послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України	Колонка А		
			Колонка Б		
10*		у тому числі з рядка 10, які частково використовуються в операціях з постачання молока, худоби, птиці, вовни власного виробництва, а також молочних продуктів, молочної сировини та м'ясопродуктів, вироблених у власних переробних цехах	Колонка А		
			Колонка Б		
11		Імпортвані товари та отримані від нерезидента на митній території України послуги з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу) та/або звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди)):			
11.1		обсяг придбання товару, податок на додану вартість по якому сплачений митним органам	Колонка А		
11.2		обсяг придбання товару, ввезеного із застосуванням звільнення від податку на додану вартість (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А		
11.3		послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України	Колонка А		
11*		у тому числі з рядка 11: які частково використовуються в операціях з постачання молока, худоби, птиці, вовни власного виробництва, а також молочних продуктів, молочної сировини та м'ясопродуктів, вироблених у власних переробних цехах	Колонка А		
			Колонка А		
12.1	ДСп1	коригування податкового кредиту згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу (+ чи -)	Колонка А		
			Колонка Б		
12.2		коригування податкового кредиту внаслідок часткового використання товарів/послуг чи необоротних активів в операціях з постачання молока, худоби, птиці, вовни власного виробництва, а також молочних продуктів, молочної сировини та м'ясопродуктів, вироблених у власних переробних цехах (+)	Колонка Б		
			Колонка Б		
12.3		коригування податкового кредиту у зв'язку з перерахунком частки використання товарів/послуг та/або необоротних активів в оподатковуваних операціях	Колонка А		
			Колонка Б		
13		Усього по розділу II	Колонка Б		

1	2	3	4	5	6
III. Розрахунки з бюджетом					
14		Позитивне значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту звітного (податкового) періоду (рядок 7 - рядок 13)			
15		Від'ємне значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту звітного (податкового) періоду (рядок 7 - рядок 13)			
16		Сума податку на додану вартість минулого звітного (податкового) періоду, яка в поточному звітному (податковому) періоді зменшує суму податку, що залишається у розпорядженні сільськогосподарського підприємства (значення рядка 18 декларації попереднього звітного (податкового) періоду)			
17		Сума податку на додану вартість, яка підлягає нарахуванню в особовому рахунку платника та залишається у розпорядженні сільськогосподарського підприємства (пункт 209.18 статті 209 розділу V Кодексу) (рядок 14 - рядок 16 позитивне значення)			
18		Сума податку на додану вартість, яка в наступному звітному періоді зменшує суму податку, що залишається у розпорядженні сільськогосподарського підприємства			

Дата подання розрахунку

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(реєстраційний номер облікової картки платника податків керівника / серія та номер паспорта)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.

Головний бухгалтер

(реєстраційний номер облікової картки платника податків головного бухгалтера / серія та номер паспорта)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Ця частина розрахунку заповнюється посадовими особами органу державної податкової служби

<input type="text"/>	Дата внесення даних до електронної бази податкової звітності
<input type="text"/>	(посадова особа органу державної податкової служби (підпис, ініціали та прізвище))
N <input type="text"/>	Номер та дата письмового повідомлення про відмову у прийнятті уточнюючого розрахунку
<input type="text"/>	(посадова особа органу державної податкової служби (підпис, ініціали та прізвище))
<input type="text"/>	За результатами камеральної перевірки цієї декларації порушень (помилко) не виявлено (дата)
N <input type="text"/>	складено акт (номер, дата) камеральної перевірки
N <input type="text"/>	надано висновок (номер, дата) до підрозділу податкового контролю
<input type="text"/>	(потрібне зазначити)
<input type="text"/>	"__" _____ 20__ року
<input type="text"/>	(посадова особа органу державної податкової служби (підпис, ініціали та прізвище))

Директор Департаменту
податкової, митної політики
та методології бухгалтерського обліку

М.О.Чмерук