

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу,
дата, вхідний №)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства доходів і зборів України
13.11.2013 № 678

01	ПОДАТКОВА ДЕКЛАРАЦІЯ З ПОДАТКУ НА ДОДАНУ ВАРТІСТЬ	011	Звітна
		012	Звітна нова
0110	Загальна		
0121	Спеціальний режим оподаткування діяльності в сфері сільського господарства		
0122	Спеціальний режим оподаткування діяльності в сфері лісового господарства		
0123	Спеціальний режим оподаткування діяльності в сфері рибальства		
0130	Сільськогосподарське підприємство, яке не обрало спеціальний режим оподаткування (пункт 209.18 статті 209 розділу V Податкового кодексу України (далі – Кодекс))		
0140	Спеціальний режим оподаткування переробного підприємства		

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	
----	---------	--

(найменування - для юридичної особи та представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи; для спільної діяльності та управління майном - найменування, дата та номер договору)

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

042	фізична особа	<input type="text"/>	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта
-----	---------------	----------------------	--

043	спільна діяльність	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
Договір про спільну діяльність від		<input type="text"/>	№

044	управління майном	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
Договір про управління майном від		<input type="text"/>	№

045	представництво нерезидента, що не має статусу юридичної особи	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	---	----------------------	---

046	інвестор (оператор)	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
Угода про розподіл продукції від		<input type="text"/>	№

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

(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)

06	Податкова адреса	<input type="text"/>	Поштовий індекс	<input type="text"/>
		<input type="text"/>	Телефон	<input type="text"/>
		<input type="text"/>	Факс	<input type="text"/>
		<input type="text"/>	E-mail	<input type="text"/>

Декларація подається до контролюючого органу в		(район, місто)
--	--	----------------

07	ознака підприємства суднобудування	08	ознака підприємства літакобудування
----	------------------------------------	----	-------------------------------------

09	ознака постачання в межах угод про розподіл продукції	10	ознака підприємства (організації) інвалідів
----	---	----	---

(грн)

Код рядка	Код додатка	I. ПОДАТКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	Обсяги постачання (без податку на додану вартість)	Сума податку на додану вартість
			колонка А	колонка Б
1	Д5	Операції на митній території України, що оподатковуються за основною ставкою, крім імпорту товарів		
2		Операції, що оподатковуються за нульовою ставкою:	x	x
2.1		операції з вивезення товарів за межі митної території України		0
2.2	Д5	інші операції, що оподатковуються за нульовою ставкою		0
3	Д6	Операції, що не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу)		x
4	Д6	Операції з постачання послуг за межами митної території України та послуг, місце постачання яких визначено відповідно до пунктів 186.2, 186.3 статті 186 розділу V Кодексу за межами митної території України		x
5	Д5, Д6	Операції, які звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))		x
5.1		з рядка 5 - операції з вивезення товарів за межі митної території України		x
6		Загальний обсяг постачання (сума значень з 1-го до 5-го рядка колонки А)		x
6.1		з рядка 6 - загальний обсяг операцій звітного періоду, що є об'єктом оподаткування (рядок 1 + рядок 2.1 + рядок 2.2 + рядок 5) колонки А		x
7		Послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких визначено на митній території України		
8		коригування податкових зобов'язань (рядок 8.1 (+ чи -) + рядок 8.1.1 (+ чи -) + рядок 8.2)		
8.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу обсягів постачання та податкових зобов'язань		
8.1.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу обсягів постачання, за якими не нараховувався податок на додану вартість		x

8.2		коригування податкових зобов'язань у зв'язку з нецільовим використанням товарів, ввезених із застосуванням звільнення від податку на додану вартість (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди)) (+)		
9		Усього податкових зобов'язань (сума значень рядків (1 + 7 + 8 (- чи +)) колонки Б)	x	

Код рядка	Код додатка	II. ПОДАТКОВИЙ КРЕДИТ	Обсяги придбання (без податку на додану вартість)	Дозволений податковий кредит
			колонка А	колонка Б
10	Д5	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) з податком на додану вартість на митній території України товарів/послуг та необоротних активів з метою їх використання виключно у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які:	x	x
10.1		підлягають оподаткуванню за основною ставкою та нульовою ставкою		
10.2		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)), та/або не оподатковуються (постачання послуг за межами митної території України та послуг, місце постачання яких визначено відповідно до пунктів 186.2, 186.3 статті 186 розділу V Кодексу за межами митної території України)		x
11	Д5	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:	x	x
11.1		підлягають оподаткуванню за основною ставкою та нульовою ставкою		x
11.2		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)), та/або не оподатковуються (постачання послуг за межами митної території України та послуг, місце постачання яких визначено відповідно до пунктів 186.2, 186.3 статті 186 розділу V Кодексу за межами митної території України)		x
12		Ввезені на митну територію України товари, необоротні активи 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:	x	x
12.1		обсяг придбання, податок на додану вартість, сплачений митним органам		
12.2		погашені податкові векселі (підрозділ 3 розділу XX Кодексу)		
12.3		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))		x
12.4		послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України		
13		Ввезені на митну територію України товари, необоротні активи 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)), та/або не оподатковуються (постачання послуг за межами митної території України та послуг, місце постачання яких визначено відповідно до пунктів 186.2, 186.3 статті 186 розділу V Кодексу за межами митної території України):	x	x
13.1		обсяг придбання товару, податок на додану вартість по якому сплачений митним органам		x
13.2		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))		x
13.3		послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України		x
14	Д5	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) товарів/послуг та необоротних активів на митній території України, ввезення на митну територію України товарів, необоротних активів та отримання від нерезидента на митній території України послуг, які не призначаються для їх використання у господарській діяльності	x	x
14.1		з податком на додану вартість		x
14.2		без податку на додану вартість		x
15	Д5	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення, ввезення) з податком на додану вартість товарів/послуг та необоротних активів, які частково використовуються в оподатковуваних операціях, а частково в операціях, 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)), та/або не оподатковуються (постачання послуг за межами митної території України та послуг, місце постачання яких визначено відповідно до пунктів 186.2, 186.3 статті 186 розділу V Кодексу за межами митної території України):		x
15.1		частина*, що включається до складу податкового кредиту	ЧВ - значення колонки 6 (ряд.1 або ряд.2) таблиці 1 Д7	
15.2		частина*, що не включається до складу податкового кредиту		x
16		Коригування податкового кредиту (сума значень рядків (16.1 (+ чи -) + 16.1.2 (+ чи -) + 16.2 (+ чи -) + 16.3 (+ чи -) + 16.4 (+ чи -) + 16.5 + 16.6.1)		
16.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, який було включено у рядок 10.1		
16.1.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу обсягів придбання, за якими не нараховувався податок на додану вартість		x
16.1.2	Д1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, який було включено у рядок 15.1		
16.1.3	Д1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу обсягів придбання, які було включено у рядок 15.2		x
16.1.4	Д1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу обсягів придбання, які було включено у рядок 10.2		x
16.2		коригування податкового кредиту внаслідок часткового використання товарів/послуг, необоротних активів в операціях сільськогосподарського або переробного виробництва		
16.3		коригування податкового кредиту із постачання сільськогосподарської продукції або продукції власного виробництва переробного підприємства у митному режимі експорту (переноситься з декларації (0121-0123) або декларації (0140))	x	
16.4	Д7	коригування податкового кредиту у зв'язку з перерахунком частки використання товарів/послуг та/або необоротних активів в оподатковуваних операціях		
16.5		коригування податкового кредиту у зв'язку з початком використання товарів/послуг, необоротних активів, суми податку, сплачені (нараховані) при придбанні та/або виготовленні яких не були включені до складу податкового кредиту, та/або з яких були визначені податкові зобов'язання, в оподатковуваних операціях		
16.6	Д7	коригування податкового кредиту у зв'язку з початком використання товарів/послуг, необоротних активів, суми податку, сплачені (нараховані) при придбанні та/або виготовленні яких не були включені до складу податкового кредиту, та/або з яких були визначені податкові зобов'язання, частково в оподатковуваних операціях, а частково в операціях, 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)), та/або не оподатковуються (постачання послуг за межами митної території України та послуг, місце постачання яких визначено відповідно до пунктів 186.2, 186.3 статті 186 розділу V Кодексу за межами митної території України):		x

16.6.1	частина*, що включається до складу податкового кредиту	ЧВ - значення колонки 6 (ряд.1 або ряд.2) таблиці 1 Д7		
16.6.2	частина*, що не включається до складу податкового кредиту			x
17	Усього податкового кредиту (сума значень рядків (10.1 + 12.1 + 12.2 + 12.4 + 15.1 + 16 (- чи +)) колонки Б)		x	

Код рядка	Код додатка	III. РОЗРАХУНКИ ЗА ЗВІТНИЙ ПЕРІОД	Сума податку на додану вартість
18		Позитивне значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 9 - рядок 17) (позитивне значення)	
19		Від'ємне значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду	
20		Зарахування від'ємного значення різниці поточного звітного (податкового) періоду:	x
20.1		у зменшення суми податкового боргу з податку на додану вартість	
20.2		до складу податкового кредиту наступного звітного (податкового) періоду (рядок 19 - рядок 20.1) (значення цього рядка переноситься до рядка 21.1 декларації наступного звітного (податкового) періоду**)	
21		Залишок від'ємного значення попереднього звітного (податкового) періоду, що включається до складу податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 21.1 + рядок 21.2 + рядок 21.3):	
21.1		значення рядка 20.2 декларації попереднього звітного (податкового) періоду	
21.2		значення рядка 24 декларації попереднього звітного (податкового) періоду	
21.3		зменшено/збільшено залишок від'ємного значення за результатами перевірки податкового органу	
22	Д2	Залишок від'ємного значення попереднього звітного (податкового) періоду, за вирахуванням позитивного значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 21 - рядок 18)	
23	Д3	Сума, що підлягає бюджетному відшкодуванню (рядок 3 Д3) (рядок 23.1 + рядок 23.2):	
23.1	Д4	на рахунок платника у банку	
23.2		у зменшення податкових зобов'язань з податку на додану вартість наступних звітних (податкових) періодів	
24		Залишок від'ємного значення, який після бюджетного відшкодування включається до складу податкового кредиту наступного податкового періоду (рядок 22 - рядок 23) (значення цього рядка переноситься до рядка 21.2 декларації наступного звітного (податкового) періоду)	
25		Сума податку на додану вартість, яка підлягає нарахуванню за підсумками поточного звітного (податкового) періоду з урахуванням залишку від'ємного значення попереднього звітного (податкового) періоду та: (рядок 18 - рядок 21)	
25.1		сплачується до загального/спеціального фонду державного бюджету	
25.2		залишається у розпорядженні сільськогосподарського підприємства та/або спрямовується на спеціальний рахунок	

* Визначається, виходячи з частки, розрахованої у таблиці 1 додатка 7 до декларації, і застосовується протягом поточного року.

** Для підприємств суднобудування і літакобудування - декларації поточного звітного (податкового) періоду.

Відмітка про перехід на місячний податковий період з поточного звітного (податкового) періоду	
Відмітка про одночасне подання до декларації:	
декларації (0121-0123) (стаття 209 розділу V Кодексу)	
декларації (0130) (пункт 209.18 статті 209 розділу V Кодексу)	
декларації (0140) (пункт 1 підрозділу 2 розділу XX Кодексу)	
уточнюючого розрахунку	
копії записів у реєстрах виданих та отриманих податкових накладних в електронному вигляді	
заяви про вибір квартального звітного (податкового) періоду (додаток 1 до Порядку)	
заяви про відмову постачальника надати податкову накладну (порушення ним порядку заповнення та/або порядку реєстрації в Єдиному реєстрі податкових накладних) ((Д8) - додаток 8) та відповідних документів	
шт.	оригіналів митних декларацій (у разі якщо митне оформлення товарів, вивезених за межі митної території України, здійснювалося не з використанням електронної митної декларації)
доповнення (за довільною формою) відповідно до пункту 46.4 статті 46 розділу II Кодексу	

Дата подання декларації _____

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

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

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

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

М. П.

Платник податку на додану вартість

(для фізичної особи - платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

IV. Ця частина податкової декларації заповнюється посадовими особами контролюючого органу

_____		Дата внесення даних до електронної бази податкової звітності
_____ (посадова особа контролюючого органу (підпис, ініціали та прізвище))		
№	_____	Номер та дата письмового повідомлення про відмову у прийнятті декларації
_____ (посадова особа контролюючого органу (підпис, ініціали та прізвище))		
За результатами камеральної перевірки цієї декларації		
_____ порушень (помилки) не виявлено (дата)		
№	_____	складено акт (номер, дата) камеральної перевірки
(потрібно зазначити)		
"___" _____ 20__ року		
_____ (посадова особа контролюючого органу (підпис, ініціали та прізвище))		

01	Розрахунок коригування сум податку на додану вартість до податкової декларації з податку на додану вартість (Д1)	011	Звітний
		012	Звітний новий
		013	Уточнюючий
0110	Загальна		
0121	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері сільського господарства		
0122	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері лісового господарства		
0123	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері рибальства		
0130	Сільськогосподарське підприємство, яке не обрало спеціальний режим оподаткування (пункт 209.18 статті 209 розділу V Кодексу)		
0140	Спеціальний режим оподаткування переробного підприємства		

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)

04	Платник	<input type="text"/>							
		(найменування - для юридичної особи та представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи; для спільної діяльності та управління майном - найменування, дата та номер договору)							

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"/>	Код за ЄДРПОУ
-----	----------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

042	фізична 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"/>	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта
-----	---------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--

043	спільна діяльність	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
		Договір про спільну діяльність від _____ № _____									

044	управління майном	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
		Договір про управління майном від _____ № _____									

045	представництво нерезидента, що не має статусу юридичної особи	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

046	інвестор (оператор)	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
		Угода про розподіл продукції від _____ № _____									

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"/>	(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)
----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--

Розділ I. Коригування податкових зобов'язань

Таблиця 1. Коригування податкових зобов'язань згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу

(грн)

№ з/п	Отримувач (покупець)		Податкова накладна, за якою проводиться коригування		Розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної		Підстава для коригування податкових зобов'язань з податку на додану вартість	Обсяг постачання (без податку на додану вартість) (+ чи -)	Сума податку на додану вартість (+ чи -)
	найменування (прізвище, ім'я, по батькові - для фізичних осіб)	індивідуальний податковий номер	дата	номер	номер	дата отримання отримувачем (покупцем) розрахунку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
Усього: рядки 8.1 та 8.1.1 (+ чи -)									

Розділ II. Коригування податкового кредиту

Таблиця 2. Коригування податкового кредиту згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу за обсягами придбання товарів/послуг, необоротних активів, включених у рядок 10 декларації

(грн)

№ з/п	Постачальник (продавець)		Податкова накладна, за якою проводиться коригування		Розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної		Підстава для коригування податкового кредиту з податку на додану вартість	Обсяг постачання (без податку на додану вартість) (+ чи -)	Сума податку на додану вартість (+ чи -)	Сума податку на додану вартість з кол. 10, яка була включена до податкового кредиту (до рядка 10.1 декларації)
	найменування (прізвище, ім'я, по батькові - для фізичних осіб)	індивідуальний податковий номер	дата	номер	номер	дата отримання отримувачем (покупцем) розрахунку				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
Усього: рядки 16.1, 16.1.1 та 16.1.4 (+ чи -)										

Таблиця 3. Коригування податкового кредиту згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу за обсягами придбання товарів/послуг, необоротних активів, включених у рядок 15 декларації

(грн)

№ з/п	Постачальник (продавець)		Податкова накладна, за якою проводиться коригування		Розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної		Підстава для коригування податкового кредиту з податку на додану вартість	Обсяг постачання (без податку на додану вартість) (+ чи -)	Сума податку на додану вартість* (+ чи -)	Частка використання в оподатковуваних операціях
	найменування (прізвище, ім'я, по батькові - для фізичних осіб)	індивідуальний податковий номер	дата	номер	номер	дата отримання отримувачем (покупцем) розрахунку				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
Усього: рядки 16.1.2 та 16.1.3 (+ чи -)										x

* З урахуванням частки використання сплаченого (нарахованого) податку за придбаними (ввезеними) товарами/послугами та необоротними активами між оподатковуваними та неоподатковуваними операціями.

Дата подання

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.

Платник податку на додану вартість (для фізичної особи - платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу,
дата, вхідний №)

Додаток 2
до податкової декларації з податку на додану вартість

01	Довідка про залишок суми від'ємного значення попередніх податкових періодів, що залишається непогашеним після бюджетного відшкодування, отриманого у звітному податковому періоді, та підлягає включенню до складу податкового кредиту наступного податкового періоду (Д2)	011	Звітний
		012	Звітний новий
		013	Уточнюючий

02	Звітний (податковий) період	<input type="text"/>	<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"/>	<input type="text"/>
		(рік)	(квартал)	(місяць)	

04	Платник	<input type="text"/>			
		(найменування - для юридичної особи та представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи; для спільної діяльності та управління майном - найменування, дата та номер договору)			

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
-----	----------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

042	фізична 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"/>	Ресстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта
-----	---------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--

043	спільна діяльність	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	--------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

Договір про спільну діяльність від №

044	управління майном	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

Договір про управління майном від №

045	представництво нерезидента, що не має статусу юридичної особи	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

046	інвестор (оператор)	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

Угода про розподіл продукції від №

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"/>
----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(номер свідоцтва про ресстрацію платника податку на додану вартість)

(грн)

№ з/п	Залишок від'ємного значення попереднього звітного (податкового) періоду, за вирахуванням суми податку, яка підлягає сплаті до бюджету за підсумками поточного звітного періоду (рядок 22 декларації звітного (податкового) періоду)	сума	Частина залишку від'ємного значення, фактично сплачена отримувачем товарів/послуг постачальникам товарів/послуг або до Державного бюджету України, а в разі отримання від нерезидента послуг на митній території України включена до податкових зобов'язань у декларації, у попередніх та звітному податкових періодах та не погашена податковими зобов'язаннями попередніх звітних (податкових) періодів або не брала участі у розрахунках бюджетного відшкодування (переноситься до рядка 2 розрахунку бюджетного відшкодування)*		Значення рядка 24 декларації звітного податкового періоду
			сума	сума	
1	2	3	4	5	5
1					
2					
3					
Усього	X				

* За винятком платників, які відповідно до пункту 200.5 статті 200 розділу V Кодексу не мають права на отримання бюджетного відшкодування. Для таких платників значення граfi 3 дорівнює значенню граfi 5.

Дата подання

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.

Платник податку на додану вартість
(для фізичної особи - платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу, дата,
вхільний №)

Додаток 3
до податкової декларації з податку на додану
вартість

01	РОЗРАХУНОК СУМИ БЮДЖЕТНОГО ВІДШКОДУВАННЯ (ДЗ)	011	Звітний
		012	Звітний новий
		013	Уточнюючий

02	Звітний (податковий) період	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<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"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
		(рік)	(квартал)	(місяць)				

04	Платник							
(найменування - для юридичної особи та представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи; для спільної діяльності та управління майном - найменування, дата та номер договору)								

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"/>	Код за ЄДРПОУ
042	фізична 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"/>	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер
043	спільна діяльність	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи

Договір про спільну діяльність від _____ № _____

044	управління майном	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

Договір про управління майном від _____ № _____

045	представництво нерезидента, що не має статусу юридичної особи	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

046	інвестор (оператор)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

Угода про розподіл продукції від _____ № _____

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"/>
----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)

(грн)

№ з/п	Показники	Сума
1	2	3
1	Залишок від'ємного значення попереднього звітного (податкового) періоду, за вирахуванням суми податку, яка підлягає сплаті до бюджету за підсумками поточного звітного (податкового) періоду (рядок 22 декларації звітного (податкового) періоду)	
2	Частина залишку від'ємного значення, фактично сплачена отримувачем товарів/послуг постачальникам товарів/послуг або до Державного бюджету України, а в разі отримання від нерезидента послуг на митній території України включена до податкових зобов'язань у декларації, у попередніх звітних (податкових) періодах та не погашена податковими зобов'язаннями попередніх звітних (податкових) періодів або не брала участі у розрахунках бюджетного відшкодування (переноситься до рядка 2 розрахунку бюджетного відшкодування) (графа 4 додатка 2 до декларації звітного (податкового) періоду)	
2.1	в т.ч. за основними фондами, фактично оплаченими та введеними в експлуатацію, які обліковуються як основні засоби	
3	Сума, що підлягає бюджетному відшкодуванню (сума, вказана в рядку 1, у межах суми, вказаної в рядку 2) (значення цього рядка переноситься до рядка 23 декларації за поточний звітний (податковий) період)	

Дата подання

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник _____ (підпис) _____ (ініціали та прізвище)
Головний бухгалтер _____ (підпис) _____ (ініціали та прізвище)

М. П.

Платник податку на
додану вартість
(для фізичної особи -
платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу, дата,
вхідний №)

Додаток 4
до податкової декларації з податку на додану
вартість

01	ЗАЯВА про повернення суми бюджетного відшкодування (Д4)	011	Звітний						
		012	ЗВІТНИЙ НОВИЙ						
		013	Уточнюючий						
02	Звітний (податковий) період	<input type="text"/>	<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"/>	<input type="text"/>	(рік)	(квартал)	(місяць)	
04	Платник	(найменування - для юридичної особи та представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи; для спільної діяльності та управління майном - найменування, дата та номер договору)							
041	юридична особа	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Код за ЄДРПОУ
042	фізична особа	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Регістраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта
043	спільна діяльність	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
Договір про спільну діяльність від _____ № _____									
044	управління майном	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
Договір про управління майном від _____ № _____									
045	представництво нерезидента, що не має статусу юридичної особи	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
046	інвестор (оператор)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
Угода про розподіл продукції від _____ № _____									
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"/>

(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)

Відповідно до статті 200 розділу V Кодексу бюджетне відшкодування у сумі

_____ гривень,

(вказується словами)

визначеній у податковій декларації з податку на додану вартість за _____ 20__ року, просимо перерахувати на рахунок № _____, МФО _____

(найменування банку)

Дата подання _____

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.

Платник податку на додану вартість
(для фізичної особи - платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу, дата,
вхідний №)

Додаток 5
до податкової декларації з податку на додану
вартість

01	Розшифровки податкових зобов'язань та податкового кредиту в розрізі контрагентів (Д5)	011	Звітний
		012	Звітний новий
		013	Уточнюючий
0110	Загальна		
0121	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері сільського господарства		
0122	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері лісового господарства		
0123	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері рибальства		
0130	Сільськогосподарське підприємство, яке не обрало спеціальний режим оподаткування (пункт 209.18 статті 209 розділу V Кодексу)		
0140	Спеціальний режим оподаткування переробного підприємства		

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)

04	Платник			
	(найменування - для юридичної особи та представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи; для спільної діяльності та управління майном - найменування, дата та номер договору)			

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"/>	Код за ЄДРПОУ
-----	----------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

042	фізична 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"/>	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта
-----	---------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--

043	спільна діяльність	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	--------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

Договір про спільну діяльність від _____ № _____

044	управління майном	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

Договір про управління майном від _____ № _____

045	представництво нерезидента, що не має статусу юридичної особи	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

046	інвестор (оператор)	<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"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
-----	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---

Угода про розподіл продукції від _____ № _____

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"/>
----	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)

Розділ І. Податкові зобов'язання

(грн)

№ з/п	Платник податку - покупець (індивідуальний податковий номер)	Період складання податкових накладних	Обсяг постачання (без податку на додану вартість)	Сума податку на додану вартість
1	2	3	4	5

Операції на митній території України, що оподатковуються за основною ставкою, крім імпорту товарів (рядок 1 декларації):

1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Інші	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Усього за звітний період (рядок 1 декларації), у тому числі:				
постачання необоротних активів				

Інші операції, що оподатковуються за нульовою ставкою (рядок 2.2 декларації):

1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0
2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0
Інші	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0
Усього за звітний період (рядок 2.2 декларації)				0

Операції, які звільнені від оподаткування (рядок 5 декларації):

1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	x
2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	x
Інші	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	x
Усього за звітний період (рядок 5 декларації)				x

Розділ II. Податковий кредит

(грн)

№ з/п	Постачальник (індивідуальний податковий номер)	Період складання податкових накладних, інших документів	Обсяг постачання (без податку на додану вартість)	Сума податку на додану вартість
1	2	3	4	5
Операції з придбання з податком на додану вартість, які надають право формування податкового кредиту (рядки 10.1 + 15.1 декларації)				
1				
2				
3				
Усього за звітний період, у тому числі:				
придбання (будівництво, спорудження, створення) необоротних активів				
Операції з придбання з податком на додану вартість, які не надають права формування податкового кредиту (рядки 10.2 + 14.1 + 15.2 декларації)				
1				
2				
3				
Усього за звітний період				
Операції з придбання без податку на додану вартість (рядки 11.1 + 11.2 + 14.2 декларації)				
1				x
2				x
3				x
Усього за звітний період				
				x

Дата подання

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.

Платник податку на додану вартість
(для фізичної особи - платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

01	Довідка (Д6) подається платниками, які заповнюють рядки 3, та/або 4, та/або 5 декларації, та підприємствами (організаціями) інвалідів	011		Звітний
		012		Звітний новий
		013		Уточнюючий
0110	Загальна			
0121	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері сільського господарства			
0122	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері лісового господарства			
0123	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері рибальства			
0130	Сільськогосподарське підприємство, яке не обрало спеціальний режим оподаткування (пункт 209.18 статті 209 розділу V Кодексу)			
0140	Спеціальний режим оподаткування переробного підприємства			

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)
04	Платник	(найменування - для юридичної особи та представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи; для спільної діяльності та управління майном - найменування, дата та номер договору)		

041	юридична особа	<input type="text"/>	Код за ЄДРПОУ
042	фізична особа	<input type="text"/>	Ресстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта
043	спільна діяльність Договір про спільну діяльність від <input type="text"/> № <input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
044	управління майном Договір про управління майном від <input type="text"/> № <input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
045	представництво нерезидента, що не має статусу юридичної особи	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
046	інвестор (оператор) Угода про розподіл продукції від <input type="text"/> № <input type="text"/>	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
05	Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість	<input type="text"/>	<input type="text"/>
			(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)

Таблиця 1. Пункт 3 декларації "Операції, що не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу)"

№ з/п	Назва операції	Стаття Кодексу	Платник податку - покупець (індивідуальний податковий номер)	Сума
1	2	3	4	5
I				
	Інші		x	
	Усього згідно із статтею Кодексу		x	
	УСЬОГО			

Таблиця 2. Пункт 4 декларації "Операції з постачання послуг за межами митної території України та послуг, місце постачання яких визначено відповідно до пунктів 186.2, 186.3 статті 186 розділу V Кодексу за межами митної території України"

№ з/п	Назва операції	Стаття Кодексу	Платник податку - покупець (індивідуальний податковий номер)	Сума
1	2	3	4	5
I				
	Інші		x	
	Усього згідно із статтею Кодексу		x	
	УСЬОГО			

Таблиця 3. Пункт 5 декларації "Операції, які звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))"

№ з/п	Назва операції	Стаття Кодексу	Платник податку - покупець (індивідуальний податковий номер)	Сума
1	2	3	4	5
I				
	Інші		x	
	Усього згідно із статтею Кодексу		x	
	УСЬОГО			

Таблиця 4. Розрахунок показників щодо належності підприємства (організації) до підприємства (організації) інвалідів

ЧПІ	відсоток інвалідів, які мають на підприємстві (організації), яке (яка) засноване(а) громадськими організаціями інвалідів, основне місце роботи, протягом попереднього звітного (податкового) періоду від середньооблікової чисельності штатних працівників облікового складу такого підприємства (організації)
ФОПІ	відсоток фонду оплати праці інвалідів протягом звітного періоду від суми загальних витрат з оплати праці, що належать до складу витрат
БВТ	відсоток суми витрат з переробки (обробка, інші види перетворення) сировини, комплектувальних виробів, складових частин, інших покупних товарів/послуг, які використовуються при виготовленні таких товарів/послуг, щодо яких застосовується звільнення від оподаткування підприємством (організацією), яке засноване громадськими організаціями інвалідів, відносно ціни постачання таких виготовлених товарів/послуг

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.

Платник податку на додану вартість
(для фізичної особи -
платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу, дата,
вхідний №)

Додаток 7

до податкової декларації з податку на додану
вартість

01	Розрахунок (перерахунок) частки використання товарів/послуг, необоротних активів в оподатковуваних операціях (Д7)	011	Звітний
		012	Звітний новий
		013	Уточнюючий
0110	Загальна		
0121	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері сільського господарства		
0122	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері лісового господарства		
0123	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері рибальства		
0130	Сільськогосподарське підприємство, яке не обрало спеціальний режим оподаткування (пункт 209.18 статті 209 розділу V Кодексу)		
0140	Спеціальний режим оподаткування переробного підприємства		
02	Звітний (податковий) період	<input type="text"/>	<input type="text"/>
		(рік)	(квартал) (місяць)
03	Звітний (податковий) період, за який виправляються помилки	<input type="text"/>	<input type="text"/>
		(рік)	(квартал) (місяць)
ЧВ	Частка використання сплаченого (нарахованого) податку за придбаними (ввезеними) товарами (послугами), необоротними активами між оподатковуваними та неоподатковуваними операціями		
04	Платник		
	(найменування - для юридичної особи та представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи; для спільної діяльності та управління майном - найменування, дата та номер договору)		
041	юридична особа	<input type="text"/>	Код за ЄДРПОУ
042	фізична особа	<input type="text"/>	Ресстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта
043	спільна діяльність	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
	Договір про спільну діяльність від	<input type="text"/>	№
044	управління майном	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
	Договір про управління майном від	<input type="text"/>	№
045	представництво нерезидента, що не має статусу юридичної особи	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
046	інвестор (оператор)	<input type="text"/>	Податковий номер, який надають контролюючі органи
	Угода про розподіл продукції від	<input type="text"/>	№
05	Індивідуальний податковий номер платника податку на додану	<input type="text"/>	<input type="text"/>
			(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)

Таблиця 1. Розрахунок частки використання товарів/послуг та необоротних активів в оподатковуваних операціях

(грн)

№ з/п	Платник	Податковий період, за який здійснюється розрахунок	Обсяги постачання (без податку на додану вартість)		Частка* використання товарів/послуг, необоротних активів в оподатковуваних операціях (колонка 5 x 100% / колонка 4)
			загальний обсяг постачання (сума значень рядків 6, 8.1, 8.1.1 колонки А декларації та всіх уточнюючих розрахунків)	оподатковувані операції (сума значень рядків 1, 2.1, 2.2, 8.1, 8.1.1 колонки А декларації та всіх уточнюючих розрахунків)	
1	2	3	4	5	6
1	який здійснює розрахунок відповідно до пункту 199.2 статті 199 розділу V Кодексу	попередній календарний рік			
2	який здійснює розрахунок відповідно до пункту 199.3 статті 199 розділу V Кодексу	перший звітний податковий період, у якому задекларовані такі операції			
3.1	який здійснює розрахунок відповідно до пункту 199.4 статті 199 розділу V Кодексу	один календарний рік (поточний)			
3.2		два календарних роки (поточний та попередній)			
3.3		три календарних роки (поточний та два попередніх)			

* Для р.1: застосовується протягом поточного календарного року для визначення податкового кредиту при заповненні рядків 15.1 та/або 16.6.1 декларації (товари/послуги, необоротні активи); розраховується у декларації за січень (1 квартал).

Для р.2: застосовується протягом поточного календарного року для визначення податкового кредиту при заповненні рядків 15.1 та/або 16.6.1 декларації (товари/послуги, необоротні активи); розраховується у декларації звітного періоду, у якому вперше декларуються неоподатковувані операції.

Для р.3.1: застосовується для перерахунку за підсумками календарного року (товари/послуги, необоротні активи); розраховується у декларації за грудень (IV квартал) (у разі зняття з обліку - у декларації останнього податкового періоду, коли відбулося таке зняття).

Для р.3.1-3.3: застосовується для перерахунку за підсумками одного, двох і трьох календарних років, що настають за роком, у якому необоротні активи почали використовуватися (введені в експлуатацію); розраховується у декларації за грудень (IV квартал) (у разі зняття з обліку - у декларації останнього податкового періоду, коли відбулося таке зняття).

Таблиця 2. Перерахунок* частки використання товарів/послуг та необоротних активів в оподатковуваних операціях

(грн.)

№ з/п	Товари/послуги та необоротні активи	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) товарів/послуг та необоротних активів та/або початок використання товарів/послуг та необоротних активів, суми податку, сплачені при придбанні та/або виготовленні яких не були включені до складу податкового кредиту та/або з яких були визначені податкові зобов'язання, які частково використовуються в оподатковуваних операціях, а частково в операціях, 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 (крім пункту 15), міжнародні договори (угоди)), та/або не оподатковуються (пункти 186.2, 186.3 статті 186 розділу V Кодексу)		Фактично включено до податкового кредиту (сума значень рядків 15.1, 16.1.2 та 16.6.1 колонки Б декларацій та всіх уточнюючих розрахунків за поточний календарний рік)	Сума податку на подану вартість, що підлягає включенню до податкового кредиту з урахуванням перерахованої частки використання товарів/послуг в оподатковуваних операціях (колонка 4 x колонку 6 рядка 3.1 табл.1)	Коригування податкового кредиту у зв'язку з перерахунком частки використання товарів/послуг в оподатковуваних операціях (колонка 6 - колонка 5) - значення цього рядка (+ чи -) переноситься до рядка 16.4 декларації за останній податковий період календарного року
		обсяг (сума значень рядків 15, 16.1.2, 16.1.3, 16.6.1 та 16.6.2 колонки А декларацій та всіх уточнюючих розрахунків за поточний календарний рік)	сума податку на подану вартість (колонка 3 x основну ставку, %)			
1	2	3	4	5	6	7
1	Товари/послуги					
2	Необоротні активи					
ВСЬОГО						

* Здійснюється за підсумками поточного календарного року і результати відображаються у декларації за останній податковий період року (у разі зняття платника з обліку - у декларації за останній податковий період, коли відбулося зняття з обліку).

Таблиця 3. Перерахунок* частки використання необоротних активів в оподатковуваних операціях

№ з/п	Кількість календарних років, що настали за роком, в якому необоротні активи почали використовуватись (введені в експлуатацію)	Вартість придбання необоротних активів (з урахуванням розрахунків коригування у разі їх наявності)		Фактично включено до податкового кредиту з урахуванням визначеної частки використання	Підлягає включенню до податкового кредиту з урахуванням перерахованої частки** за результатом одного/двох/трьох календарних років	Коригування податкового кредиту у зв'язку з перерахунком частки використання необоротних активів в оподатковуваних операціях (колонка 6 - колонка 5) - значення цього рядка (+ чи -) переноситься до рядка 16.4 декларації за грудень (IV квартал) того року, що настає за роком, в якому вони почали використовуватись (у разі зняття з обліку - у декларації останнього податкового періоду, коли відбулося таке зняття)
		обсяг (без податку на подану вартість)	податок на подану вартість			
1	2	3	4	5	6	7
1	1					
2	2					
3	3					

* Заповнюється при перерахунку частки використання необоротних активів в оподатковуваних операціях за результатами одного, двох і трьох календарних років, що настають за роком, в якому вони почали використовуватись (введені в експлуатацію).

** Визначається згідно зі значенням колонки 6 рядків 3.1-3.3 таблиці 1.

Таблиця 4. Розрахунок* розподілу сум податку на подану вартість, нарахованого (сплаченого) у зв'язку з отриманням товарів /послуг**, при постачанні яких застосовуються одночасно касовий метод визначення податкових зобов'язань і податкового кредиту та загальні правила визначення податкових зобов'язань і податкового кредиту

Залишок з попереднього(іх) періоду(ів) неоплачених товарів/послуг для касового методу		Придбання товарів/послуг**								Оплата із залишку з попереднього(іх) періоду(ів) неоплачених товарів/послуг для касового методу (з колонок 1 та 2 відповідно)		Залишок**** неоплачених товарів/послуг для застосування касового методу, що переноситься до колонок 1 та 2 відповідно таблиці 4 розрахунку за наступний звітний (податковий) період	
		оплачені		неоплачені		з них для касового методу		не для касового методу					
обсяг (без податку на подану вартість)	податок на подану вартість	обсяг (без податку на подану вартість)	податок на подану вартість ***	обсяг (без податку на подану вартість)	податок на подану вартість	обсяг (без податку на подану вартість)	податок на подану вартість	обсяг (без податку на подану вартість)	податок на подану вартість***	обсяг (без податку на подану вартість)	податок на подану вартість***	обсяг (без податку на подану вартість)****	податок на подану вартість *****
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

* Здійснюється платниками, які застосовують касовий метод визначення податкових зобов'язань та податкового кредиту згідно з пунктом 187.10 статті 187 розділу V Кодексу.

** Товари/послуги за переліком згідно з пунктом 187.10 статті 187 розділу V Кодексу.

*** Включається до податкового кредиту за наявності податкової накладної.

**** Розраховується за формулою (значення колонки 1 - значення колонки 11 + значення колонки 7).

***** Розраховується за формулою (значення колонки 2 - значення колонки 12 + значення колонки 8).

Дата подання

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.

Платник податку на подану вартість
(для фізичної особи - платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8

До заяви додаються копії товарних чеків або інших розрахункових документів, що засвідчують факт сплати податку у зв'язку з придбанням таких товарів/послуг, або копії первинних документів, складених відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", що підтверджують факт отримання таких товарів/послуг, на ___ арк.

Дата подання

		.			.				
--	--	---	--	--	---	--	--	--	--

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Платник податку на
додану вартість
(для фізичної особи -
платника податку)

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу, дата, вхідний №)

Додаток 9
до податкової декларації з податку на додану
вартість

01	Розрахунок питомої ваги вартості сільськогосподарських товарів/послуг до вартості всіх товарів/послуг (ДС9)	011	Звітний
		012	Звітний новий
		013	Уточнюючий
0121	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері сільського господарства		
0122	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері лісового господарства		
0123	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері рибальства		
0130	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"/>	<input type="text"/>
		(рік)	(квартал)	(місяць)	

03	Звітний (податковий) період, за який виправляються помилки	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
		(рік)	(квартал)	(місяць)	

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

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

Код за ЄДРПОУ

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

(номер свідоцтва про реєстрацію платника податку на додану вартість)

(грн)

№ з/п	Податковий період* (місяць/рік)	Обсяги постачання (без податку на додану вартість)		
		сільськогосподарських товарів/послуг	товарів/послуг, що не належать до сільськогосподарських	загальні (граф 3 + графа 4)
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
Усього				
Питома вага (%)		(усього графа 3 x 100 / усього графа 5)	(усього графа 4 x 100 / усього графа 5)	100

* Дванадцять послідовних звітних (податкових) періодів сукупно (включаючи поточний). Для новоствореного платника - звітний податковий період.

Дата подання

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали та прізвище)

М. П.