

01	Уточнюючий розрахунок податкових зобов'язань з податку на додану вартість у зв'язку з виправленням самостійно виявлених помилок		1	абз. 4 п. 50.1 ст. 50 Кодексу	
			2	абз. 5 п. 50.1 ст. 50 Кодексу	
			3	підрозд. 9 ² розд. XX Кодексу	
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)				
02	Звітний (податковий) період				
			(рік)	(квартал)	(місяць)
03	Звітний (податковий) період, за який виправляються помилки				
			(рік)	(квартал)	(місяць)
031	відмітка про те, що помилки цього податкового періоду вже виправлялися раніше				
04	Платник	_____			
		від _____ № _____			
		(повне найменування (прізвище, ім'я, по батькові) платника податків згідно з реєстраційними документами, дата та номер для договору (угоди))			
041	Код за ЄДРПОУ або податковий номер		_____		
042	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта ¹		_____		
05	Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість		_____		
06	Податкова адреса		Поштовий індекс		
	_____		Телефон		
	_____		Факс		
	_____		E-mail		

Розрахунок подається до _____ (найменування контролюючого органу, до якого подається звітність)

07	<input type="checkbox"/>	ознака постачання у межах угоди про розподіл продукції	08	<input type="checkbox"/>	ознака підприємства (організації) інвалідів
----	--------------------------	--	----	--------------------------	---

Код рядка		Рядки декларації	Показник, який уточнюється	Уточнений показник	Різниця
1	2	3	4	5	6
I. Податкові зобов'язання					
1.1	D5	Операції на митній території України, що оподатковуються за основною ставкою, крім ввезення товарів на митну територію України	Колонка А		
			Колонка Б		
1.2	D5	Операції на митній території України, що оподатковуються за ставкою 7%, крім ввезення товарів на митну територію України	Колонка А		
			Колонка Б		
2.1		операції з вивезення товарів за межі митної території України	Колонка А		
2.2		інші операції, що оподатковуються за нульовою ставкою	Колонка А		
3	D6	Операції, що не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу)	Колонка А		
4	D6	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	Колонка А		
5	D5, D6	Операції, які звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А		
5.1		з рядка 5 - операції з вивезення товарів за межі митної території України	Колонка А		
6		Загальний обсяг постачання	Колонка А		
6.1		з рядка 6 - загальний обсяг операцій звітного періоду, що є об'єктом оподаткування	Колонка А		
7		Послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких визначено на митній території України	Колонка А		
			Колонка Б		
8	D1	Коригування податкових зобов'язань	Колонка А		
			Колонка Б		
8.1	D1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких припадає на період до 01 лютого 2015 року:	Колонка А		
			Колонка Б		
8.1.1	D1	обсягів постачання та податкових зобов'язань за основною ставкою	Колонка А		
			Колонка Б		
8.1.2	D1	обсягів постачання та податкових зобов'язань за ставкою 7%:	Колонка А		
			Колонка Б		
8.1.3	D1	обсягів постачання, за якими не нараховувався податок на додану вартість	Колонка А		
8.2		коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких припадає на період після 01 лютого 2015 року:	Колонка А		
			Колонка Б		
8.2.1	D1	обсягів постачання та податкових зобов'язань за основною ставкою	Колонка А		
			Колонка Б		
8.2.2	D1	обсягів постачання та податкових зобов'язань за ставкою 7%:	Колонка А		
			Колонка Б		
8.2.3	D1	обсягів постачання, за якими не нараховувався податок на додану вартість	Колонка А		
8.3		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)) (+)	Колонка А		
			Колонка Б		
8.4		коригування податкових зобов'язань згідно зі статтею 39 розділу I Кодексу (рядок 8.4.1 + 8.4.2):	Колонка А		
			Колонка Б		
8.4.1	D1	по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких припадає на період до 01 лютого 2015 року	Колонка А		
			Колонка Б		
8.4.2	D1	по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких припадає на період після 01 лютого 2015 року	Колонка А		
			Колонка Б		
9		Усього за розділом I	Колонка Б		
9.1		з рядка 9 - сума по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких припадає на період після 01 лютого 2015 року	Колонка Б		

1	2	3	4	5	6
II. Податковий кредит					
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 у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які:			
10.1		підлягають оподаткуванню за основною ставкою, ставкою 7% та нульовою ставкою за:			
10.1.1		основною ставкою та нульовою ставкою	Колонка А		
			Колонка Б		
10.1.2		ставкою 7%	Колонка А		
			Колонка Б		
10.2	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 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) за:	Колонка А		
10.2.1		основною ставкою та нульовою ставкою	Колонка А		
10.2.2		ставкою 7%	Колонка А		
11		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:			
11.1	Д5	підлягають оподаткуванню за основною ставкою, ставкою 7% та нульовою ставкою	Колонка А		
11.2	Д5	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)	Колонка А		
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, ставкою 7% та нульовою ставкою:			
12.1		обсяг придбання та податок на додану вартість, сплачений митним органам за:			
12.1.1		основною ставкою	Колонка А		
			Колонка Б		
12.1.2		ставкою 7%	Колонка А		
			Колонка Б		
12.2		погашені податкові векселі (підрозділ 3 розділу XX Кодексу)	Колонка А		
			Колонка Б		
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))	Колонка А		
12.4		послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України	Колонка А		
			Колонка Б		
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):			
13.1		обсяг придбання товару, податок на додану вартість за яким сплачений митним органам	Колонка А		
13.2		обсяг придбання товару, ввезеного із застосуванням звільнення від податку на додану вартість (стаття 197 Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А		
13.3		послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України	Колонка А		
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			
14.1		з податком на додану вартість	Колонка А		
14.2		без податку на додану вартість	Колонка А		
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):			
15.1		частина, що включається до складу податкового кредиту	Колонка А		
			Колонка Б		
15.2		частина, що не включається до складу податкового кредиту	Колонка А		
16		Коригування податкового кредиту	Колонка А		
			Колонка Б		
16.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, які було включено у рядок 10.1.1	Колонка А		
			Колонка Б		
16.1.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, які було включено у рядок 10.1.2	Колонка А		
			Колонка Б		
16.1.2	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, які було включено у рядок 10.2.1	Колонка А		
16.1.3	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, які було включено у рядок 10.2.2	Колонка А		
16.1.4	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання, за якими не нараховувався податок на додану вартість	Колонка А		
16.1.5	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, які було включено у рядок 15.1	Колонка А		
			Колонка Б		
16.1.6	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання, які було включено у рядок 15.2	Колонка А		
16.2		коригування податкового кредиту внаслідок часткового використання товарів/послуг, необоротних активів в операціях сільськогосподарського виробництва	Колонка А		
			Колонка Б		
16.3		коригування податкового кредиту із постачання сільськогосподарської продукції у митному режимі експорту (переноситься з декларації (0121-0123))	Колонка Б		
16.4	Д7	коригування податкового кредиту у зв'язку з перерахунком частки використання товарів/послуг та/або необоротних активів в оподатковуваних операціях	Колонка А		
			Колонка Б		
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	Колонка А		
			Колонка Б		
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):			
16.6.1		частина, що включається до складу податкового кредиту	Колонка А		
			Колонка Б		
16.6.2		частина, що не включається до складу податкового кредиту	Колонка А		
16.7	Д1	коригування податкового кредиту згідно зі статтею 39 розділу I Кодексу	Колонка А		
			Колонка Б		
17		Усього за розділом II	Колонка Б		
17.1		у тому числі за ставкою 7%	Колонка Б		

