

01	Відомості про суми податку на додану вартість, зазначені у податкових накладних / розрахунках коригування до податкових накладних, не зареєстрованих в Єдиному реєстрі податкових накладних, про коригування податкових зобов'язань за операціями з вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту окремих видів товарів, та про податковий кредит з урахуванням його коригування (Д1)	011	Звітний
		012	Звітний новий
		013	Уточнюючий
02	Звітний (податковий) період	<input type="text"/>	<input type="text"/>
03	Звітний (податковий) період, що уточнюється	<input type="text"/>	<input type="text"/>
04	Платник	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> від <input type="text"/> № <input type="text"/>	
(повне найменування (прізвище (за наявності), ім'я, по батькові (за наявності)) платника податків згідно з реєстраційними документами, дата та номер договору (угоди))			
041	Податковий номер платника податку ¹ або серія (за наявності) та номер паспорта ²	<input type="text"/>	
05	Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість	<input type="text"/>	

Розділ I. Податкові зобов'язання

Таблиця 1.1. Відомості про включені суми податку на додану вартість, вказані в податкових накладних, не зареєстрованих в Єдиному реєстрі податкових накладних на дату подання податкової декларації з податку на додану вартість, до суми податкових зобов'язань за звітний (податковий) період

(грн)

№ з/п	Покупець (індивідуальний податковий номер або умовний індивідуальний податковий номер)	Податкова накладна			сума податку на додану вартість			
		дата	номер	ознака здійснення операції відповідно до пункту 198.5 статті 198 та пункту 199.1 статті 199 розділу V Кодексу*	обсяг постачання (без податку на додану вартість)	основна ставка	ставка 7 %	ставка 14 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
За операціями на митній території України, що оподатковуються податком на додану вартість за основною ставкою та ставками 7 % і 14 %:								
1								
2								
Усього за звітний (податковий) період (переноситься до рядків 1.1, 1.2, 1.3, 4.1, 4.2 або 4.3 декларації)								
За послугами, отриманими від нерезидента на митній території України:								
1								x
2								x
Усього за звітний (податковий) період (переноситься до рядків 6.1 або 6.2 декларації)								
								x

* У графі проставляється позначка "+" у разі здійснення операцій відповідно до пункту 198.5 статті 198 та пункту 199.1 статті 199 розділу V Кодексу.

Таблиця 1.2. Відомості про коригування податкових зобов'язань згідно зі статтею 192, пунктом 198.5 статті 198 та пунктом 199.1 статті 199 розділу V Кодексу у разі збільшення суми компенсації за звітний (податковий) період на підставі розрахунків коригування, складених у звітному (податковому) періоді та не зареєстрованих в Єдиному реєстрі податкових накладних на дату подання податкової декларації з податку на додану вартість

№ з/п	Покупець (індивідуальний податковий номер або умовний індивідуальний податковий номер)	Розрахунок коригування кількісних і вартісних показників						
		дата	номер	ознака здійснення операції відповідно до пункту 198.5 статті 198 та пункту 199.1 статті 199 розділу V Кодексу*	обсяг постачання (без податку на додану вартість) та/або обсяг постачання, за яким не нараховується податок на додану вартість	сума податку на додану вартість		
						основна ставка	ставка 7 %	ставка 14 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Коригування податкових зобов'язань згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу:								
1								
2								
Усього за звітний (податковий) період (переноситься до рядків 7, 4.1.1, 4.2.1 або 4.3.1 декларації)								
За послугами, отриманими від нерезидента на митній території України:								
1								x
2								x
Усього за звітний (податковий) період (переноситься до рядків 6.1 або 6.2 декларації)								
Коригування податкових зобов'язань згідно з пунктом 199.1 статті 199 розділу V Кодексу у зв'язку з перерахунком частки використання товарів / послуг, необоротних активів в оподатковуваних операціях з огляду на фактичний обсяг проведених протягом року оподатковуваних та неоподатковуваних операцій:								
1								
2								
Усього за звітний (податковий) період (переноситься до рядків 4.1.1, 4.2.1 або 4.3.1 декларації)								

* У графі проставляється позначка "+" у разі здійснення операцій відповідно до пункту 198.5 статті 198 та пункту 199.1 статті 199 розділу V Кодексу.

Таблиця 1.3. Відомості про коригування податкових зобов'язань за операціями з вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту окремих видів товарів*

№ з/п	Розрахунок коригування кількісних і вартісних показників									
	дата	номер	ознака коригування**	до податкової накладної		звітний (податковий) період, у якому відображено операцію з вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту окремих видів товарів		обсяг постачання (без податку на додану вартість) (+/-)***	сума податку на додану вартість (+/-)	
				дата	номер	місяць	рік		основна ставка	ставка 14 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
Усього за звітний (податковий) період (переноситься до рядків 7.2.2, 7.2.3 декларації)										

* Відомості зазначаються лише за розрахунками коригування кількісних і вартісних показників, складених на підставі підпунктів "б", "в" підпункту 97.4 пункту 97 підрозділу 2 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу.

** У графі зазначається ознака 1 - у разі коригування податкових зобов'язань на підставі підпункту "б" підпункту 97.4 пункту 97 підрозділу 2 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу або ознака 2 - у разі коригування податкових зобов'язань на підставі підпункту "в" підпункту 97.4 пункту 97 підрозділу 2 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу.

*** У разі коригування податкових зобов'язань на підставі підпункту "в" підпункту 97.4 пункту 97 підрозділу 2 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу, після завершення розрахунків за відповідною операцією з експорту окремих видів товарів, графа 9 не заповнюється. При цьому сума коригування податку за такою операцією зазначається у графах 10, 11 (залежно від ставки оподаткування) зі знаком мінус.

Розділ II. Податковий кредит

Таблиця 2.1. Відомості про операції з придбання з податком на додану вартість, які підлягають оподаткуванню за основною ставкою та ставками 7 % і 14 %

№ з/п	Постачальник (індивідуальний податковий номер)	Податкова накладна, інший документ			Обсяг постачання (без податку на додану вартість)	Сума податку на додану вартість			
		період складання	ознака касового методу*	ознака здійснення операцій з придбання необоротних активів**		основна ставка	ставка 7 %	ставка 14 %	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
Усього за звітний (податковий) період, у тому числі:									
придбання (будівництво, спорудження, створення) необоротних активів									
усього за касовим методом відповідно до пункту 187.10 статті 187 розділу V Кодексу									
						x		x	

* У графі проставляється позначка "+" у разі, якщо суми податку включаються до складу податкового кредиту за касовим методом відповідно до пункту 187.10 статті 187 розділу V Кодексу.

** У графі проставляється позначка "+" у разі здійснення операцій з придбання (будівництва, спорудження, створення) необоротних активів.

Таблиця 2.2. Відомості про коригування податкового кредиту згідно зі статтю 192 розділу V Кодексу

№ з/п	Постачальник (індивідуальний податковий номер)	Податкові накладні, які коригуються		Документ, на підставі якого проведено коригування		Обсяг постачання (без податку на додану вартість) (+/-)	Сума податку на додану вартість			
		період складання	ознака здійснення операцій з придбання необоротних активів*	період складання:			основна ставка (+/-)	ставка 7 % (+/-)	ставка 14 % (+/-)	усього
				розрахунок коригування кількісних і вартісних показників (рядок 14 декларації)	інший документ (рядок 15 декларації)**					
1	2	3.1	3.2	3.3	3.4	4	5	6	7	8
Операції з придбання з податком на додану вартість, які підлягають оподаткуванню за основною ставкою та ставками 7 % і 14 % (рядок 14 декларації)										
1										
2										
Усього за звітний (податковий) період, у тому числі:										
придбання (будівництво, спорудження, створення) необоротних активів										
переноситься до рядка 14 декларації										
переноситься до рядка 15 декларації										
Усього за послугами, отриманими від нерезидента на митній території України										
переноситься до рядка 13.1 декларації										
переноситься до рядка 13.2 декларації										
							x		x	
						x			x	

* У графі проставляється позначка "+" у разі здійснення операцій з придбання (будівництва, спорудження, створення) необоротних активів.

** Коригування податкового кредиту згідно з підпунктом 192.1.1 пункту 192.1 статті 192 розділу V Кодексу у випадку повернення товару / послуги або суми попередньої оплати за відсутності реєстрації розрахунку коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних відображається у рядку 15 декларації.

Дата подання

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

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник (уповноважена особа) / фізична особа (законний представник)

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ (за наявності))

Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта²

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

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ (за наявності))

Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта²

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

¹ Зазначається код згідно з ЄДРПОУ платника податку або реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи.

² Серію (за наявності) та номер паспорта зазначають громадяни України, до паспортів яких внесена відмітка, що свідчить про наявність права здійснювати будь-які платежі за серією (за наявністю) та номером паспорта.