

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

28 січня 2016 року № 21

(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 09 серпня 2024 року № 400)Відмітка про одержання  
(штамп контролюючого органу, дата,  
вхідний №)

01	Розрахунок податкових зобов'язань, нарахованих отримувачем послуг, не зареєстрованим як платник податку на додану вартість, які постачаються нерезидентами, у тому числі їх постійними представництвами, не зареєстрованими платниками податків, на митній території України	011	Звітний
		012	Звітний новий
		013	Уточнюючий

02	Звітний (податковий) період, за який подається								
								(рік)	(місяць)

03	Звітний (податковий) період, що уточнюється								
								(рік)	(місяць)

04	Платник								
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--

(повне найменування (прізвище (за наявності), ім'я, по батькові (за наявності)) платника податків згідно з реєстраційними документами)

041	Податковий номер платника податку <sup>1</sup> або серія (за наявності) та номер паспорта <sup>2</sup>	
-----	--	--

05	Податкова адреса	Поштовий індекс					
		Телефон					
		Електронна адреса					

Розрахунок подається до \_\_\_\_\_  
(найменування контролюючого органу, до якого подається звітність)

## I. Розрахунок податкових зобов'язань за звітний (податковий) період

(грн)

№ з/п	Нерезидент (постійне представництво нерезидента), не зареєстрований як платник податку	Договір про надання робіт / послуг		Акт виконаних робіт / послуг		Обсяг отриманих робіт / послуг (без податку на додану вартість)	Нарахована сума податкових зобов'язань	
		дата	номер	дата	номер		основна ставка	ставка 7 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
Усього до нарахування								

## II. Розрахунок уточнення податкових зобов'язань у зв'язку з виправленням самостійно виявлених помилок

(грн)

№ з/п	Нерезидент (постійне представництво нерезидента), не зареєстрований як платник податку	Договір про надання робіт / послуг		Акт виконаних робіт / послуг		Обсяг отриманих робіт / послуг (без податку на додану вартість)			Нарахована сума податкових зобов'язань					
		дата	номер	дата	номер	показник, який уточнюється	уточнений показник	різниця	показник, який уточнюється		уточнений показник		різниця	
									основна ставка	ставка 7 %	основна ставка	ставка 7 %	основна ставка	ставка 7 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1														
Усього до нарахування / зменшення														
Сума штрафу, нарахована платником самостійно у зв'язку з виправленням помилки (у разі позитивного значення рядка "Усього до нарахування / зменшення")														

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 паспорта<sup>2</sup>

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

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 паспорта<sup>2</sup>

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

<sup>1</sup> 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.<sup>2</sup> 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 наявності) та номером паспорта.Директор Департаменту  
податкової політики

Віктор ОВЧАРЕНКО