

|                                                                                                                                                                        |                                                                                                        |                                                      |                   |  |             |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|--|-------------|----------|
| 01                                                                                                                                                                     | Податкова декларація<br>з податку на додану вартість                                                   |                                                      | 011               |  | Звітна      |          |
|                                                                                                                                                                        |                                                                                                        |                                                      | 012               |  | Звітна нова |          |
| 02                                                                                                                                                                     | Звітний (податковий) період                                                                            |                                                      |                   |  |             |          |
|                                                                                                                                                                        |                                                                                                        |                                                      |                   |  | (рік)       | (місяць) |
| 03                                                                                                                                                                     | Платник                                                                                                | <div></div> <div></div> <div></div> <div>від N</div> |                   |  |             |          |
| (повне найменування (прізвище (за наявності), ім'я, по батькові (за наявності)) платника податків згідно з реєстраційними документами, дата та номер договору (угоди)) |                                                                                                        |                                                      |                   |  |             |          |
| 031                                                                                                                                                                    | Податковий номер платника податку <sup>1</sup> або серія (за наявності) та номер паспорта <sup>2</sup> |                                                      |                   |  |             |          |
| 04                                                                                                                                                                     | Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість                                    |                                                      |                   |  |             |          |
| 05                                                                                                                                                                     | Податкова адреса                                                                                       |                                                      | Поштовий індекс   |  |             |          |
|                                                                                                                                                                        |                                                                                                        |                                                      | Телефон           |  |             |          |
|                                                                                                                                                                        |                                                                                                        |                                                      | Електронна адреса |  |             |          |
| Декларація подається до                                                                                                                                                |                                                                                                        |                                                      |                   |  |             |          |
| (найменування контролюючого органу, до якого подається звітність)                                                                                                      |                                                                                                        |                                                      |                   |  |             |          |

| Код рядка | Код додатка | І. ПОДАТКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ                                                                                                                                                                                                                                                                          | Обсяги постачання (без податку на додану вартість) | Сума податку на додану вартість |
|-----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|
|           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | колонка А                                          | колонка Б                       |
| 1         |             | Операції на митній території України, що оподатковуються за основною ставкою та ставками 7 % і 14 %, крім ввезення товарів на митну територію України:                                                                                                                                             | x                                                  | x                               |
| 1.1       | Д1          | операції, що оподатковуються за основною ставкою                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                                 |
| 1.2       | Д1          | операції, що оподатковуються за ставкою 7 %                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |                                 |
| 1.3       | Д1          | операції, що оподатковуються за ставкою 14 %                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |                                 |
| 2         |             | Операції з вивезення товарів за межі митної території України                                                                                                                                                                                                                                      | x                                                  | x                               |
| 2.1       |             | операції, що оподатковуються за нульовою ставкою                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    | 0                               |
| 2.2       |             | операції, що звільнені від оподаткування                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                    | x                               |
| 2.3       |             | Операції з вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту товарів, до яких застосовано режим експортного забезпечення (далі - окремих видів товарів)                                                                                                                         | x                                                  | x                               |
| 2.3.1     |             | операції, що оподатковуються за нульовою ставкою                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    | 0                               |
| 2.3.2     |             | операції, що оподатковуються за основною ставкою                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                                 |
| 2.3.3     |             | операції, що оподатковуються за ставкою 14 %                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |                                 |
| 3         |             | Інші операції, що оподатковуються за нульовою ставкою                                                                                                                                                                                                                                              |                                                    | 0                               |
| 4         |             | Нараховано податкових зобов'язань відповідно до пункту 198.5 статті 198 та пункту 199.1 статті 199 розділу V Податкового кодексу України (далі - Кодекс) за операціями, що оподатковуються за:                                                                                                     | x                                                  | x                               |
| 4.1       | Д1, Д5      | основною ставкою                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                                 |
| 4.1.1     | Д1, Д5      | коригування податкових зобов'язань                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                    |                                 |
| 4.2       | Д1, Д5      | ставкою 7 %                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |                                 |
| 4.2.1     | Д1, Д5      | коригування податкових зобов'язань                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                    |                                 |
| 4.3       | Д1, Д5      | ставкою 14 %                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |                                 |
| 4.3.1     | Д1, Д5      | коригування податкових зобов'язань                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                    |                                 |
| 5         | Д4          | Операції, що не є об'єктом оподаткування, 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, операції, які звільнені від оподаткування |                                                    | x                               |
| 5.1       | Д4          | у тому числі операції, що звільнені від оподаткування:                                                                                                                                                                                                                                             |                                                    | x                               |
| 5.1.1     |             | з рядка 5.1 сума коригування обсягів за такими операціями                                                                                                                                                                                                                                          |                                                    | x                               |
| 6         | Д1          | Послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких визначено на митній території України, що оподатковуються за:                                                                                                                                                                             | x                                                  | x                               |
| 6.1       | Д1          | основною ставкою                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                                 |
| 6.2       | Д1          | ставкою 7 %                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    |                                 |
| 7.1       | Д1          | Коригування обсягів постачання та податкових зобов'язань                                                                                                                                                                                                                                           |                                                    |                                 |
| 7.1.1     |             | у тому числі коригування обсягів постачання за операціями, що оподатковуються за нульовою ставкою                                                                                                                                                                                                  |                                                    | 0                               |
| 7.2       |             | Коригування обсягів постачання та податкових зобов'язань за операціями з вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту окремих видів товарів                                                                                                                                | x                                                  | x                               |
| 7.2.1     |             | за операціями, що оподатковуються за нульовою ставкою                                                                                                                                                                                                                                              |                                                    | 0                               |
| 7.2.2     | Д1          | за операціями, що оподатковуються за основною ставкою                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                                  |                                 |
| 7.2.3     | Д1          | за операціями, що оподатковуються за ставкою 14 %                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |                                 |
| 8         |             | Коригування податкових зобов'язань у зв'язку з нецільовим використанням товарів, ввезених із застосуванням звільнення від податку на додану вартість (+)                                                                                                                                           |                                                    |                                 |
| 9         |             | Усього податкових зобов'язань<br>(сума значень рядків (1.1 + 1.2 + 1.3 + 2.3.2 + 2.3.3 + 4.1 + 4.1.1 (-/+) + 4.2 + 4.2.1 (-/+) + 4.3 + 4.3.1 (-/+) + 6.1 (-/+) + 6.2 (-/+) + 7.1 (-/+) + 7.2.2 (-/+) + 7.2.3 (-/+) + 8) 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        |             | Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) товарів / послуг та необоротних активів на митній території України                                                                                                                               | x                                                 | x                            |
| 10.1      | Д1          | з основною ставкою                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |                              |
| 10.2      | Д1          | зі ставкою 7 %                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                              |
| 10.3      | Д1          | зі ставкою 14 %                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                   |                              |
| 10.4      |             | з нульовою ставкою та/або без податку на додану вартість                                                                                                                                                                                                        |                                                   | x                            |
| 11        |             | Ввезені на митну територію України товари, необоротні активи                                                                                                                                                                                                    | x                                                 | x                            |
| 11.1      |             | з основною ставкою                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |                              |
| 11.2      |             | зі ставкою 7 %                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                              |
| 11.3      |             | зі ставкою 14 %                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                   |                              |
| 11.4      |             | без податку на додану вартість                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   | x                            |
| 12        |             | Погашені податкові векселі (підрозділ 3 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу)                                                                                                                                                                               |                                                   |                              |
| 13        |             | Послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України                                                                                                                                                                | x                                                 | x                            |
| 13.1      | Д1          | з основною ставкою                                                                                                                                                                                                                                              |                                                   |                              |
| 13.2      | Д1          | зі ставкою 7 %                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                   |                              |
| 14        | Д1          | Коригування податкового кредиту                                                                                                                                                                                                                                 |                                                   |                              |
| 15        | Д1          | 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 |                                                   |                              |
| 16        |             | Від'ємне значення, що включається до складу податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду:                                                                                                                                                       | x                                                 |                              |
| 16.1      |             | значення рядка 21 попереднього звітного (податкового) періоду                                                                                                                                                                                                   | x                                                 |                              |
| 16.2      |             | збільшено / зменшено залишок від'ємного значення за результатами поданих уточнюючих розрахунків*                                                                                                                                                                | x                                                 |                              |
| 16.3      |             | збільшено / зменшено залишок від'ємного значення за результатами перевірки контролюючого органу*                                                                                                                                                                | x                                                 |                              |
| 17        |             | Усього податкового кредиту (сума значень рядків (10.1 + 10.2 + 10.3 + 11.1 + 11.2 + 11.3 + 12 + 13.1 (-/+) + 13.2 (-/+) + 14 (-/+) + 15 (-) + 16 (-/+) 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 декларації) (позитивне значення), яке сплачується до державного бюджету           |                                                                                                                                           |  |                                 |
| 19        | Д2          | Від'ємне значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 17 - рядок 9 декларації) (позитивне значення)                                                   |                                                                                                                                           |  |                                 |
| 19.1      |             | з рядка 19 сума перевищення від'ємного значення над сумою, обчислену відповідно до пункту 200 <sup>1.3</sup> статті 200 <sup>1</sup> розділу V Кодексу на момент подання податкової декларації                                            | сума, обчислена відповідно до пункту 200 <sup>1.3</sup> статті 200 <sup>1</sup> розділу V Кодексу на момент подання податкової декларації |  |                                 |
| 20        |             | Сума від'ємного значення, що не перевищує суму, обчислену відповідно до пункту 200 <sup>1.3</sup> статті 200 <sup>1</sup> розділу V Кодексу на момент подання податкової декларації (рядок 19 - рядок 19.1), яка:                         |                                                                                                                                           |  |                                 |
| 20.1      | Д2          | зараховується у зменшення суми податкового боргу з податку на додану вартість                                                                                                                                                             |                                                                                                                                           |  |                                 |
| 20.2      | Д2, Д3      | підлягає бюджетному відшкодуванню (рядок 20.2.1 + рядок 20.2.2) (рядок 9 Д2):                                                                                                                                                             |                                                                                                                                           |  |                                 |
| 20.2.1    |             | на рахунок платника у банку / небанківському надавачу платіжних послуг                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |  |                                 |
| 20.2.2    |             | у рахунок сплати грошових зобов'язань або погашення податкового боргу з інших платежів, що сплачуються до державного бюджету                                                                                                              |                                                                                                                                           |  |                                 |
| 20.3      |             | зараховується до складу податкового кредиту наступного звітного (податкового) періоду (рядок 20 - рядок 20.1 - рядок 20.2)                                                                                                                |                                                                                                                                           |  |                                 |
| 21        | Д2          | Сума від'ємного значення, що зараховується до складу податкового кредиту наступного звітного (податкового) періоду (рядок 19.1 + рядок 20.3 декларації) (переноситься до рядка 16.1 декларації наступного звітного (податкового) періоду) |                                                                                                                                           |  |                                 |

|  |                                                                                                             |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Відмітка про подання за останній звітний (податковий) період у разі анулювання реєстрації платником податку |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |                                                              |
|--|--------------------------------------------------------------|
|  | Відмітка про застосування касового методу податкового обліку |
|--|--------------------------------------------------------------|

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Відмітка про подання до декларації: |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                 |
|                                     | відомостей 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) (додаток 1) |                                                                                                                                                                                 |
|                                     | розрахунку суми бюджетного відшкодування та суми від'ємного значення, яка зараховується до складу податкового кредиту наступного звітного (податкового) періоду (Д2) (додаток 2)                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                 |
|                                     | заяв про повернення суми бюджетного відшкодування та/або суми коштів на рахунок у системі електронного адміністрування податку на додану вартість платника податку та/або врахування реєстраційної суми платника податку, що реорганізується, в обрахунок реєстраційної суми правонаступника (Д3) (додаток 3)                                                                                                             |                                                                                                                                                                                 |
|                                     | розрахунку сум податку на додану вартість, не сплачених суб'єктом господарювання до бюджету у зв'язку з отриманням податкових пільг, та/або показників, відповідно до яких підприємства (організації) належать до підприємства (організації) осіб з інвалідністю, та окремих показників, визначених пунктом 68 підрозділу 10 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу (Д4) (додаток 4)                                    |                                                                                                                                                                                 |
|                                     | розрахунку (перерахунку) частки використання товарів / послуг, необоротних активів в оподатковуваних операціях (Д5) (додаток 5)                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                 |
|                                     | заяви про допущення продавцем товарів / послуг помилок при зазначенні обов'язкових реквізитів податкової накладної та/або порушення продавцем / покупцем граничних термінів реєстрації в Єдиному реєстрі податкових накладних податкової накладної та/або розрахунку коригування (Д6) (додаток 6) та відповідних документів                                                                                               |                                                                                                                                                                                 |
|                                     | повідомлення про делегування філіям (структурним підрозділам) права складання податкових накладних та розрахунків коригування (додаток 1 до Порядку)                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                 |
|                                     | 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 глави 2 розділу II Кодексу:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                 |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                 |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                 |

\* Збільшено / зменшено залишок від'ємного значення за результатами перевірки контролюючого органу на підставі податкового повідомлення-рішення та/або уточнюючих розрахунків:

| Дані уточнюючих розрахунків     |                     |                                             |                 | Дані податкового повідомлення-рішення |       |                                                                                                |                                                                                                          |                 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| дата                            | реєстраційний номер | звітний (податковий) період, що уточняється | сума (+/-), грн | дата                                  | номер | звітний (податковий) період, на який припадає день узгодження податкового повідомлення-рішення | постачальник (індивідуальний податковий номер), за яким збільшено / зменшено залишок від'ємного значення | сума (+/-), грн |
|                                 |                     |                                             |                 |                                       |       |                                                                                                |                                                                                                          |                 |
|                                 |                     |                                             |                 |                                       |       |                                                                                                |                                                                                                          |                 |
|                                 |                     |                                             |                 |                                       |       |                                                                                                |                                                                                                          |                 |
| Усього (рядок 16.2 декларації): |                     |                                             |                 | Усього (рядок 16.3 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 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 наявністю) та номером паспорта.