

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							
03	Звітний (податковий) період, що уточнюється							
04	Платник							
		від _____ N _____						
(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							
05	Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість							

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

N з/п	Покупець (індивідуальний податковий номер або умовний індивідуальний податковий номер)	Податкова накладна						
		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)	сума 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

(грн)

N 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)								x
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*

(грн)

N 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 %

(грн)									
N 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								x	
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 статтею 192 розділу V Кодексу

(грн)

N 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:			переноситься до рядка 14 декларації							
			переноситься до рядка 15 декларації							
придбання (будівництво, спорудження, створення) необоротних активів									x	
Усього за послугами, отриманими від нерезидента на митній території України			переноситься до рядка 13.1 декларації					x	x	
			переноситься до рядка 13.2 декларації				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 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

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

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

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

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

Наведена інформація є повною і достовірною.

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ (за наявності))

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ (за наявності))

¹ Зазначається код згідно з ЄДРПОУ платника податку або ресстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами, або ресстраційний 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.