

01	Розрахунок 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)	011		Звітний
		012		Звітний новий
		013		Уточнюючий
02	Звітний (податковий) період			
		(рік)		(місяць)
03	Звітний (податковий) період, що уточнюється			
		(рік)		(місяць)
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			

Таблиця 1. 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

(грн)			
N з/п	Назва операції	Пункт (підпункт), стаття Кодексу	Обсяг постачання (без податку на додану вартість)
1	2	3	4
Операції, що не є об'єктом оподаткування			
1			
2			
Усього згідно зі статтею Кодексу			
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			
1			
2			
Усього згідно зі статтею Кодексу			
Усього (переноситься до рядка 5 декларації)			

Таблиця 2. Розрахунок сум податку на додану вартість, не сплаченого суб'єктом господарювання до бюджету у зв'язку з отриманням податкових пільг*

(грн)								
N з/п	Найменування податкової пільги ³	Код податкової пільги (згідно з довідником пільг) ⁴	Сума податку на додану вартість, несплачена до бюджету у зв'язку з отриманням податкової пільги**	Обсяг звільнених від оподаткування операцій з постачання товарів/послуг	Обсяги операцій з придбання товарів/послуг***			
					20 %	7 %	0 % / звільнені	14 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
Усього****								

* Заповнюється у разі здійснення у звітному (податковому) періоді операцій з постачання товарів/послуг, що звільнені від оподаткування податком на додану вартість.

** У графі 4 зазначається сума податку на додану вартість, несплачена до бюджету у зв'язку з отриманням податкової пільги. У разі, якщо така сума має від'ємне значення, графа 4 не заповнюється.

*** У графах 6 - 9 відображаються обсяги операцій з придбання товарів/послуг, які придбані у поточному та попередніх звітних (податкових) періодах, які у поточному звітному (податковому) періоді використані в пільгових операціях із постачання товарів/послуг.

**** Значення графи 5 рядка "Усього****" переноситься до рядків 5 та 5.1 декларації.

Таблиця 3. Розрахунок показників, відповідно до яких підприємства (організації) належать до підприємства (організації) осіб з інвалідністю

Відсоток осіб з інвалідністю, які мають на підприємстві (в організації), яке(а) засноване(а) громадськими об'єднаннями осіб з інвалідністю, основне місце роботи протягом попереднього звітного (податкового) періоду від середньооблікової чисельності штатних працівників облікового складу такого підприємства (організації) (ЧПІ)	
Відсоток фонду оплати праці осіб з інвалідністю протягом звітного періоду від суми загальних витрат з оплати праці, що належать до складу витрат (ФОПІ)	
Відсоток суми витрат з переробки (обробка, інші види перетворення) сировини, комплектувальних виробів, складових частин, інших покупних товарів/послуг, які використовуються під час виготовлення таких товарів/послуг, щодо яких застосовується звільнення від оподаткування підприємством (організацією), яке(а) засноване(а) громадськими організаціями осіб з інвалідністю, щодо ціни постачання таких виготовлених товарів/послуг (БВТ)	

Таблиця 4. Розрахунок окремих показників, визначених пунктом 68 підрозділу 10 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу*

Питома вага доходу, отриманого платником податку від реалізації продукції власного виробництва та продуктів її переробки, у загальній сумі доходу протягом звітного періоду становить понад 90 відсотків (%)**	
Відмітка про наявність виробничих потужностей, розташованих виключно на території населених пунктів, зазначених у пункті 68 підрозділу 10 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу***	

* Заповнюється у разі здійснення платниками податку, які одночасно відповідають критеріям, визначеним пунктом 68 підрозділу 10 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу, операцій із ввезення на митну територію України у митному режимі імпорту обладнання та комплектуючих виключно для використання у власній виробничій діяльності та/або операцій з постачання товарів власного виробництва, що звільнені від оподаткування податком на додану вартість.

** Значення показника вказується з точністю до двох знаків після коми із заокругленням другого знака за загальновстановленими арифметичними правилами.

*** У разі наявності у платника податку виробничих потужностей, розташованих виключно на території населених пунктів, зазначених у пункті 68 підрозділу 10 розділу XX "Перехідні положення" Кодексу, у спеціальному полі проставляється позначка "+".

Дата подання

			.				.				
--	--	--	---	--	--	--	---	--	--	--	--

Наведена інформація є повною і достовірною.

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

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ (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 ПРИЗВИЩЕ (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 наявності) та номером паспорта.

³ Дані щодо найменування пільги заповнюються згідно з довідниками пільг.

⁴ У разі відсутності коду пільги у довідниках податкових пільг у графі 3 проставляється умовний код "99999999".