

<b>O1</b>	<b>Реєстр виданих та отриманих податкових накладних</b>	Подається до декларації з податку на додану вартість		O11	<b>HZ</b>	Звітної
				O12	<b>HZN</b>	Звітної нової
				O13	<b>HNP</b>	Номер порції реєстру
<b>O2</b>	Відмітка про подання до декларації з податку на додану вартість з позначкою:					
O21	<b>X</b>	(0110) загальна				
O22		(0121 - 0123) спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері сільського та лісового господарства, а також рибальства (стаття 209 Податкового кодексу України)				
O23		(0130) сільськогосподарське підприємство, яке не обрало спеціальний режим оподаткування (пункт 209.18 статті 209 розділу V Податкового кодексу України)				
O24		(0140) спеціальний режим оподаткування переробного підприємства (пункт 1 підрозділу 2 розділу XX Податкового кодексу України)				
O3	Звітний (податковий) період	<b>HZY</b> (рік)	<b>HZM</b> (місяць)	<b>HKV</b> (ознака квартального звітування)		
O4	Платник	<b>HNAME</b> (найменування - для юридичної особи та постійного представництва нерезидента; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця; найменування, дата та номер договору - для спільної діяльності; найменування, дата та номер договору - для особи - управителя майном; найменування, дата та номер угоди про розподіл продукції - для інвестора (оператора), який веде окремий податковий облік, пов'язаний з виконанням угоди про розподіл продукції)				
O5	Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість	<b>HNPDV</b>				

**Розділ I. Видані податкові накладні**

N з/п	Податкова накладна, розрахунок коригування кількісних та вартісних показників до податкової накладної, митна декларація, документ бухгалтерського обліку						Загальна сума поставлення, включаючи податок на додану вартість	Постачання товарів/послуг та послуг, наданих нерезидентом на митній території України, які					Вивезення товарів за межі митної території України (база оподаткування)	Постачання послуг за межами митної території України та місця поставлення яких визначено за межами митної території України	
	дата складання	порядковий номер (реєстраційний номер - для митної декларації)	вид документа  4.1. вид документа ** 4.2. тип причини для ПН та РК 4.3. включаються до уточнюючих розрахунків	платник податку - покупець		підлягають оподаткуванню за ставкою		звільнені від оподаткування (сума поставлення)	не є об'єктами оподаткування (сума поставлення)	основною					
				найменування (П. І. Б. - для фізичної особи - підприємця)	індивідуальний податковий номер					7 %	0 %	база оподаткування			сума податку на додану вартість
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
T1 RXXXX GI	T1RXXXXG2D	T1RXXXXG3S	T1RXXXXG4IS T1RXXXXG42S T1RXXXXG43S	T1RXXXXG5S	T1RXXXXG6	T1RXXXXG7	T1RXXXXG8	T1RXXXXG9	T1RXXXXG10	T1RXXXXG11	T1RXXXXG10	T1RXXXXG13	T1RXXXXG14	T1RXXXXG12	T1RXXXXG13
Усього за звітний (податковий) період						<b>R011G7</b>	<b>R011G8</b>	<b>R011G9</b>	<b>R011G10</b>	<b>R011G11</b>	<b>R011G10</b>	<b>R011G13</b>	<b>R011G14</b>	<b>R011G12</b>	<b>R011G13</b>
З них включено до уточнюючих розрахунків за звітний (податковий) період						<b>R012G7</b>	<b>R012G8</b>	<b>R012G9</b>	<b>R012G10</b>	<b>R012G11</b>	<b>R012G10</b>	<b>R012G13</b>	<b>R012G14</b>	<b>R012G12</b>	<b>R012G13</b>

\*\* Текст цього кольору не призначено для друку

У графі 4 зазначається:

1-е поле: вид документа згідно з такими позначеннями:

ПНП – податкова накладна, складена на паперових носіях;

ПНЕ – електронна податкова накладна.

РКП – розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної (додаток 2 до податкової накладної), складений на паперових носіях;

РКЕ – електронний розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної (додаток 2 до податкової накладної);

МДП – митна декларація, складена на паперових носіях;

МДЕ – електронна митна декларація;

БО – документ бухгалтерського обліку.

2-е поле: тип причини у разі складання податкової накладної (ПН або РК) за окремими операціями, визначеними у пункті 8 Порядку заповнення податкової накладної (цифри від 01 до 15 з лідируючим нулем)

3-е поле: літера У (у разі якщо дані документа включаються до уточнюючих розрахунків за звітний (податковий) період)

**Розділ II. Отримані податкові накладні**

N з/п	Податкова накладна, розрахунок коригування кількісних та вартісних показників до податкової накладної, митна декларація, касовий чек, транспортний квиток, готельний рахунок, рахунок за послуги зв'язку, рахунок за послуги, вартість яких визначається за показниками приладів обліку, заява та копії товарних чеків або інших розрахункових документів, що засвідчують факт сплати податку у зв'язку з придбанням таких товарів/послуг, або копії первинних документів, складених відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", що підтверджують факт отримання таких товарів/послуг, відповідно до пункту 201.10 статті 201 розділу V Податкового кодексу України тощо							Загальна сума, включаючи податок на додану вартість	Частка, що використовується в оподатковуваних операціях	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження), ввезення на митну територію України товарів, придбання послуг, включаючи одержання послуг від нерезидента												
	дата отримання, дата складання, порядковий номер (реєстраційний номер - для митної декларації), вид документа, постачальник									з метою їх використання у межах господарської діяльності для здійснення операцій, які використовуються в оподатковуваних операціях, які підлягають оподаткуванню за:						звільнені від оподаткування, не є об'єктами оподаткування		які не призначаються для їх використання у господарській діяльності		для постачання послуг за межами митної території України або послуг, місце постачання яких визначається відповідно до пункту 186.3 статті 186 розділу V Податкового кодексу України за межами митної території України		
										основною ставкою		ставкою 7 %		ставкою 0 %								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
T2 RXXXX G1	T2RXXXXG2D	T2RXXXXG3D	T2RXXXXG4S	T2RXXXXG5S1 T2RXXXXG5S4 T2RXXXXG5S2 T2RXXXXG5S3	T2RXXXXG6S	T2RXXXXG7	T2RXXXXG8	T2RXXXXG109	T2RXXXXG110	T2RXXXXG111	T2RXXXXG112	T2RXXXXG113	T2RXXXXG9	T2RXXXXG10	T2RXXXXG11	T2RXXXXG12	T2RXXXXG13	T2RXXXXG14	T2RXXXXG15	T2RXXXXG16		
Усього за звітний період							R021G8		R021G110	R021G111	R021G112	R021G113	R021G9	R021G10	R021G11	R021G12	R021G13	R021G14	R021G15	R021G16		
З них включено до уточнюючих розрахунків за звітний період							R022G8		R022G110	R022G111	R022G112	R022G113	R022G9	R022G10	R022G11	R022G12	R022G13	R022G14	R022G15	R022G16		

\*\*\*Текст цього кольору не призначено для друку

У графі 5 зазначається:

1-е поле: вид документа згідно з такими позначеннями:

ПНП – податкова накладна, складена на паперових носіях;

ПНЕ – електронна податкова накладна;

РКП – розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної (додаток 2 до податкової накладної), складений на паперових носіях;

РКЕ – електронний розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної (додаток 2 до податкової накладної);

МДП – митна декларація, складена на паперових носіях;

МДЕ – електронна митна декларація;

ЧК – касовий чек.

ТК – транспортний квиток;

ГР – готельний рахунок;

ПЗ – рахунок за послуги зв’язку;

ПО – послуги, вартість яких визначається за показниками приладів обліку;

ЗП – заява платника та копії товарних чеків або інших розрахункових документів, що засвідчують факт сплати податку у зв’язку з придбанням таких товарів/послуг, або копії первинних документів, складених відповідно до Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”, що підтверджують факт отримання таких товарів/послуг відповідно до пункту 201.10 статті 201 розділу V Кодексу;

НП – документ, що засвідчує придбання товарів/послуг на митній території України в осіб, які не зареєстровані як платники податку на додану вартість;

БО – документ бухгалтерського обліку, в тому числі бухгалтерська довідка.

Види бухгалтерських довідок: БОПНП, БОПНЕ, БОРКП, БОРКЕ, БОМДП, БОМДЕ, БОЧК, БОТК, БОГР, БОПЗ, БОПО.

2-е поле: літери КО (у разі якщо вид документа БО та ним підтверджується здійснення контрольованої операції з постачання)

3-е поле: літера Р (у разі якщо платником проводиться розподіл сум податкового кредиту відповідно до пункту 199.1 статті 199 розділу V Кодексу)

4-е поле літера У (у разі якщо дані документа включаються до уточнюючих розрахунків за звітний (податковий) період)

Подано електронну копію реєстру до контролюючого органу.

Дата подання копії реєстру	<b>HFILL</b>
----------------------------	--------------

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

\_\_\_\_\_ (підпис) **НВОС** \_\_\_\_\_ (ініціали та прізвище)

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта<sup>1</sup>

**НКВОС**

Головний бухгалтер (особа,  
відповідальна за ведення  
бухгалтерського обліку)

\_\_\_\_\_ (підпис) **НБУН** \_\_\_\_\_ (ініціали та прізвище)

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта<sup>1</sup>

**НКВУН**

М. П.

<sup>1</sup> Серію та номер паспорта зазначають фізичні особи, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний територіальний орган Державної фіскальної служби України і мають відмітку у паспорті.