N9049472344

05 25.03 15

Відмітка про одержання (штамп контролюючого органу, дата, вхідний №)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
23.09.2014 № 966
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 23 січня 2015 року № 13)

01	**Уточнюючий розрахунок податкових зобов'язань з податку на додану вартість у зв'язку з виправленням самостійно виявлених помилок**	1	X	абз. 4 п. 50.1 ст. 50 Кодексу
		2		абз. 5 п. 50.1 ст. 50 Кодексу
		3	-	підрозд. 9 [2] розд. XX Кодексу

0110	Загальна	X
0121	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері сільського господарства	
0122	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері лісового господарства	
0123	Спеціальний режим оподаткування діяльності у сфері рибальства	
0130	Сільськогосподарське підприємство, яке не обрало спеціальний режим оподаткування (пункт 209.18 статті 209 розділу V Кодексу)	

02	Звітний (податковий) період	2015 (рік)	- (квартал)	03 (місяць)	
03	Звітний (податковий) період, за який виправляються помилки	2015 (рік)	- (квартал)	01 (місяць)	

031 - відмітка про те, що помилки цього податкового періоду вже виправлялися раніше

04 Платник ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДИТЯЧИЙ СВІТ"
від - №

(повне найменування (прізвище, ім'я, по батькові) платника податків згідно з реєстраційними документами, дата та номер для договору (угоди))

041	Код за ЄДРПОУ або податковий номер	01562786
042	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта	-
05	Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість	015627820303

06	Податкова адреса майдан Конституції, буд. 9, м. ХАРКІВ, ХАРКІВСЬКА обл., 61003	Поштовий індекс	61003
		Телефон:	7312388
		Факс	7313003
		E-mail	dskharkiv@yandex.ru

Розрахунок подається до ДПІ У ДЗЕРЖИНСЬКОМУ Р-НІ М.ХАРКОВА ГУ МІНДОХОДІВ У Х.О
(найменування контролюючого органу, до якого подається звітність)

07 - ознака постачання в межах угод про розподіл продукції 08 - ознака підприємства (організації) інвалідів

(грн)

Код рядка		Рядки декларації		Показник, який уточнюється	Уточнений показник	Різниця
1	2	3		4	5	6
I. Податкові зобов'язання						
1.1	Д5	Операції на митній території України, що оподатковуються за основною ставкою, крім ввезення товарів на митну територію України	Колонка А	185 853	185 853	-
			Колонка Б	37 171	37 171	-
1.2	Д5	Операції на митній території України, що оподатковуються за ставкою 7%, крім ввезення товарів на митну територію України	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
2.1		операції з вивезення товарів за межі митної території України	Колонка А	-	-	-
2.2		інші операції, що оподатковуються за нульовою ставкою	Колонка А	-	-	-
3	Д6	Операції, що не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу)	Колонка А	-	-	-
4	Д6	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	Колонка А	-	-	-
5	Д5, Д6	Операції, які звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А	-	-	-
5.1		з рядка 5 - операції з вивезення товарів за межі митної території України	Колонка А	-	-	-
6		Загальний обсяг постачання	Колонка А	185 853	185 853	-
6.1		з рядка 6 - загальний обсяг операцій звітного періоду, що є об'єктом оподаткування	Колонка А	185 853	185 853	-
7		Послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких визначено на митній території України	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
8	Д1	Коригування податкових зобов'язань	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
8.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких припадає на період до 01 лютого 2015 року:	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
8.1.1	Д1	обсягів постачання та податкових зобов'язань за основною ставкою	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
8.1.2	Д1	обсягів постачання та податкових зобов'язань за ставкою 7%:	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-

36612-33-13

1	2	3		4	5	6
8.1.3	Д1	обсягів постачання, за якими не нараховувався податок на додану вартість	Колонка А	-	-	-
8.2		коригування згідно зі статтею 192 розділу V Кодексу по операціях,	Колонка А	-	-	-
		дата виникнення податкових зобов'язань по яких припадає на період після 01 лютого 2015 року :	Колонка Б	-	-	-
8.2.1	Д1	обсягів постачання та податкових зобов'язань за основною ставкою	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
8.2.2	Д1	обсягів постачання та податкових зобов'язань за ставкою 7%:	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
8.2.3	Д1	обсягів постачання, за якими не нараховувався податок на додану вартість	Колонка А	-	-	-
8.3		коригування податкових зобов'язань у зв'язку з нецільовим використанням товарів, ввезених із застосуванням звільнення від	Колонка А	-	-	-
		податку на додану вартість (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди)) (+)	Колонка Б	-	-	-
8.4		коригування податкових зобов'язань згідно зі статтею 39	Колонка А	-	-	-
		розділу I Кодексу (рядок 8.4.1 +8.4.2):	Колонка Б	-	-	-
8.4.1		по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких	Колонка А	-	-	-
		припадає на період до 01 лютого 2015 року	Колонка Б	-	-	-
8.4.2		по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких	Колонка А	-	-	-
		припадає на період після 01 лютого 2015 року	Колонка Б	-	-	-
9		Усього за розділом I	Колонка Б	37 171	37 171	-
9.1		з рядка 9 - сума по операціях, дата виникнення податкових зобов'язань по яких припадає на період після 01 лютого 2015 року	Колонка Б	-	-	-
		II. Податковий кредит				
10	Д5	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) з податком на додану вартість на митній території України товарів/послуг та необоротних активів з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які:				
10.1		підлягають оподаткуванню за основною ставкою, ставкою 7% та нульовою ставкою за:				
10.1.1		основною ставкою та нульовою ставкою	Колонка А	123 012	122 887	-125
			Колонка Б	24 602	24 577	-25
10.1.2		ставкою 7%	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
10.1.3		нульовою ставкою	Колонка А			
10.2	Д5	придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) з податком на додану вартість на митній території України товарів/послуг та необоротних активів з метою їх використання виключно у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу), та/або звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди)), та/або не оподатковуються (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) за:	Колонка А	-	-	-
10.2.1		основною ставкою та нульовою ставкою	Колонка А	-	-	-
10.2.2		ставкою 7%	Колонка А	-	-	-
11		Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) без податку на додану вартість на митній території України товарів/послуг та необоротних активів з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які:				
11.1	Д5	підлягають оподаткуванню за основною ставкою, ставкою 7% та нульовою ставкою	Колонка А	-	-	-
11.2	Д5	не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу), та/або звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди)), та/або не оподатковуються (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)	Колонка А	15 453	15 453	-
12		Ввезені на митну територію України товари, необоротні активи та отримані від нерезидента на митній території України послуги з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які оподатковуються за основною ставкою, ставкою 7% та нульовою ставкою:				
12.1		обсяг придбання та податок на додану вартість, сплачений митним органам за:				
12.1.1		основною ставкою	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
12.1.2		ставкою 7 %	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-

	2	3		4	5	6
12.2		погашені податкові векселі (підрозділ 3 розділу XX Кодексу)	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
12.3		обсяг придбання товару, ввезеного із застосуванням звільнення від податку на додану вартість (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А	-	-	-
12.4		послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
13		Ввезені на митну територію України товари, необоротні активи та отримані від нерезидента на митній території України послуги з метою їх використання у межах господарської діяльності платника податку для здійснення операцій, які не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу), та/або звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди)), та/або не оподатковуються (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):				
13.1		обсяг придбання товару, податок на додану вартість за яким сплачений митним органам	Колонка А	-	-	-
13.2		обсяг придбання товару, ввезеного із застосуванням звільнення від податку на додану вартість (стаття 197 Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди))	Колонка А	-	-	-
13.3		послуги, отримані від нерезидента, місце постачання яких знаходиться на митній території України	Колонка А	-	-	-
14	Д5	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення) товарів/послуг та необоротних активів на митній території України, ввезення на митну територію України товарів, необоротних активів та отримання від нерезидента на митній території України послуг, які не призначаються для їх використання у господарській діяльності				
14.1		з податком на додану вартість	Колонка А	598	598	-
14.2		без податку на додану вартість	Колонка А	32	32	-
15	Д5	Придбання (виготовлення, будівництво, спорудження, створення, ввезення) з податком на додану вартість товарів/послуг та необоротних активів, які частково використовуються в оподатковуваних операціях, а частково в операціях, які не є об'єктом оподаткування (стаття 193 розділу V Кодексу), та/або звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди)), та/або не оподатковуються (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):				
15.1		частина, що включається до складу податкового кредиту	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
15.2		частина, що не включається до складу податкового кредиту	Колонка А	-	-	-
16		Коригування податкового кредиту	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
16.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, який було включено у рядок 10.1.1	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
16.1.1	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, який було включено у рядок 10.1.2	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
16.1.2	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, який було включено у рядок 10.2.1	Колонка А	-	-	-
16.1.3	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, який було включено у рядок 10.2.2	Колонка А	-	-	-
16.1.4	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання, за якими не нараховувався податок на додану вартість	Колонка А	-	-	-
16.1.5	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання та податкового кредиту, який було включено у рядок 15.1	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
16.1.6	Д1	коригування згідно зі статтею 192 Кодексу обсягів придбання, які було включено у рядок 15.2	Колонка А	-	-	-
16.2		коригування податкового кредиту внаслідок часткового використання товарів/послуг, необоротних активів в операціях сільськогосподарського виробництва	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
16.3		коригування податкового кредиту із постачання сільськогосподарської продукції у митному режимі експорту (переноситься з декларації (0121-0123))	Колонка Б	-	-	-
16.4	Д7	коригування податкового кредиту у зв'язку з перерахунком частки використання товарів/послуг та/або необоротних активів в оподатковуваних операціях	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
16.5		коригування податкового кредиту у зв'язку з початком використання товарів/послуг, необоротних активів, суми податку, сплачені (нараховані) при придбанні та/або виготовленні яких не були включені до складу податкового кредиту, та/або з яких були визначені податкові зобов'язання, в оподатковуваних операціях	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-

1	2	3		4	5	6
16.6	Д7	коригування податкового кредиту у зв'язку з початком використання товарів/послуг, необоротних активів, суми податку, сплачені (нараховані) при придбанні та/або виготовленні яких не були включені до складу податкового кредиту, та/або з яких були визначені податкові зобов'язання, частково в оподатковуваних операціях, а частково в операціях, які не є об'єктом оподаткування (стаття 196 розділу V Кодексу), та/або звільнені від оподаткування (стаття 197 розділу V Кодексу, підрозділ 2 розділу XX Кодексу, міжнародні договори (угоди)), та/або не оподатковуються (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):				
16.6.1		частина, що включається до складу податкового кредиту	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
16.6.2		частина, що не включається до складу податкового кредиту	Колонка А	-	-	-
16.7	Д1	коригування податкового кредиту згідно зі статтею 39 розділу I Кодексу	Колонка А	-	-	-
			Колонка Б	-	-	-
17		Усього за розділом II	Колонка Б	24 602	24 577	-25
17.1		у тому числі за ставкою 7%	Колонка Б	-	-	-
III. РОЗРАХУНКИ ЗА ЗВІТНИЙ ПЕРІОД						
18		Позитивне значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 9 - рядок 17)		12 569	12 594	25
19		Від'ємне значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 17 - рядок 9)		-	-	-
20		Від'ємне значення, що включається до складу податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 20.1 + рядок 20.2 + рядок 20.3):		-	-	-
20.1		значення рядка 24 декларації попереднього звітного (податкового) періоду		-	-	-
20.2	Д2	у сумі залишку від'ємного значення попередніх звітних (податкових) періодів, на яку збільшено розмір суми податку, визначеної пунктом 200 [1].3 статті 200 [1] розділу V Кодексу, на яку платник має право зареєструвати податкові накладні / розрахунки коригування до податкових накладних в Єдиному реєстрі податкових накладних *		-	-	-
20.3		збільшено залишок/зменшено від'ємного значення за результатами перевірки контролюючого органу**		-	-	-
21		Від'ємне значення, що включається до складу податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду, за вирахуванням позитивного значення різниці між сумою податкового зобов'язання та сумою податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 20 - рядок 18)		-	-	-
22		Сума від'ємного значення поточного звітного (податкового) періоду та від'ємного значення, що включається до складу податкового кредиту поточного звітного (податкового) періоду (рядок 19 + рядок 21)		-	-	-
22.1		з рядка 22 сума перевищення від'ємного значення над сумою, обчисленою відповідно до пункту 200 [1].3 статті 200 [1] розділу V Кодексу на момент подання податкової декларації	сума, обчислена відповідно до пункту 200 [1].3 статті 200 [1] розділу V Кодексу на момент подання податкової декларації	-	-	-
23		Сума від'ємного значення, що не перевищує суму, обчислену відповідно до пункту 200 [1].3 статті 200 [1] розділу V Кодексу на момент подання податкової декларації (рядок 22 - рядок 22.1), яка:		-	-	-
23.1		зараховується у зменшення суми податкового боргу з податку на додану вартість		-	-	-
23.2	Д3, Д4	підлягає бюджетному відшкодуванню на рахунок платника у банку (рядок 3 Д3)		-	-	-
23.3		зараховується до складу податкового кредиту наступного звітного (податкового) періоду (рядок 23 - рядок 23.1 - рядок 23.2)		-	-	-
24		Сума від'ємного значення, що зараховується до складу податкового кредиту наступного звітного (податкового) періоду (рядок 22.1 + рядок 23.3) (переноситься до рядка 20.1 наступного звітного (податкового) періоду)		-	-	-
25		Сума податку на додану вартість, яка підлягає нарахуванню за підсумками поточного звітного (податкового) періоду з урахуванням залишку від'ємного значення попереднього звітного (податкового) періоду (рядок 18 - рядок 20) та:		12 569	12 594	25
25.1		сплачується до державного бюджету		12 569	12 594	25
25.2		залишається у розпорядженні сільськогосподарського підприємства та/або спрямовується на спеціальний рахунок***		-	-	-
25.3		сума штрафу, нарахована платником самостійно у зв'язку з виправленням помилки				1

		IV. Погашення залишків сум від'ємного значення звітних (податкових) періодів до 01 лютого 2015 року			
26	Д2	Сума залишку від'ємного значення попередніх звітних (податкових) періодів на початок поточного звітного (податкового) періоду (рядок "Усього, в т.ч.:" графи 6 таблиці 1 Д2)	-	-	-
27	Д2	Сума залишку від'ємного значення попередніх звітних (податкових) періодів, на яку у поточному звітному (податковому) періоді збільшено суму податку, на яку платник має право зареєструвати податкові накладні/розрахунки коригування до податкових накладних в Єдиному реєстрі податкових накладних, визначену пунктом 200 [1].3 статті 200 [1] розділу V Кодексу	-	-	-

	Д2	Збільшено/зменшено залишок від'ємного значення попередніх звітних (податкових) періодів за результатами перевірки контролюючого органу			
	Д2	Збільшено/зменшено залишок від'ємного значення попередніх звітних (податкових) періодів на підставі уточнюючих розрахунків	-	-	-
3	Д2, Д4	Сума залишку від'ємного значення попередніх звітних (податкових) періодів, яка підлягає бюджетному відшкодуванню на рахунок платника у банку (рядок 3 таблиці 2 Д2)	-	-	-
31	Д2	Сума непогашеного від'ємного значення попередніх звітних (податкових) періодів на кінець поточного звітного (податкового) періоду	-	-	-

* До податкового кредиту включається сума залишку від'ємного значення звітних (податкових) періодів до 01 лютого 2015 року, на яку у поточному звітному (податковому) періоді збільшено суму, визначену пунктом 200 1 3 статті 200 1 розділу V Кодексу, на яку платник має право зареєструвати податкові накладні / розрахунки коригування до податкових накладних в Єдиному реєстрі податкових накладних (у рядку 20.2 поточного звітного (податкового) періоду зазначається значення рядка 27 поточного звітного (податкового) періоду)

Відповідно до пункту 46.4 статті 46 розділу II Податкового кодексу України, повідомляємо:	
№ з/п	Зміст доповнення
1	-

*** Збільшено/зменшено залишок від'ємного значення за результатами перевірки контролюючого органу на підставі податкового повідомлення-рішення

Дата	Номер	Сума, грн (+/-)
-	-	-

**** Реквізити спеціального рахунку

№ рахунку	Дані банку/органу, в якому відкрито рахунок		
	найменування	ЄДРПОУ	МФО
-	-	-	-

Дата подання розрахунку 2 5 . 0 3 . 2 0 1 5

Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник (уповноважена особа) / фізична особа (законний представник) Бондаренко Сергій Анатолійович
(ініціали та прізвище)

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта 1 2 9 7 3 9 0 5 5 1 6

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку) Монастирська Ірина Едуардівна
(ініціали та прізвище)

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта 1 2 4 2 3 8 0 1 3 0 6

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