

Відмітка про одержання  
(штамп контролюючого органу, до  
якого подається Податкова  
декларація з податку на прибуток  
підприємств)

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
20 жовтня 2015 року № 897  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 28 квітня 2017 року № 467)

1	<b>ПОДАТКОВА ДЕКЛАРАЦІЯ з податку на прибуток підприємств</b>				Звітна					
					Звітна нова					
					Уточнююча					
2	Звітний (податковий) період 20__ року	<input type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input type="checkbox"/> Рік					
		<input type="checkbox"/> Базовий звітний період квартал		<input type="checkbox"/> Базовий звітний період рік						
3	Звітний (податковий) період, що уточнюється 20__ року	<input type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input type="checkbox"/> Рік					
4	Платник: _____ (повне найменування платника податку згідно з реєстраційними документами) _____ _____									
5	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта <sup>1</sup>			Код виду економічної діяльності (КВЕД)						
6	Податкова адреса _____ _____ _____			Поштовий індекс						
				Телефон						
				Моб. тел.						
				Факс						
				E-mail						
7	Повне найменування нерезидента _____ Місцезнаходження нерезидента _____			Назва країни резиденції нерезидента (за Класифікацією країн світу, українською мовою) _____						
				Код країни резиденції (за Класифікацією країн світу)						
8	_____ _____ (найменування контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств)									
9	Особливі відмітки Податкова декларація платника податку на прибуток підприємств:									
	<input type="checkbox"/> виробника сільськогосподарської продукції									
	<input type="checkbox"/> банку									
	<input type="checkbox"/> страховика									
	<input type="checkbox"/> суб'єкта, який здійснює випуск та проведення лотерей									
	<input type="checkbox"/> суб'єкта, що провадить азартні ігри з використанням гральних автоматів									
	<input type="checkbox"/> суб'єкта, що провадить букмекерську діяльність та азартні ігри (у тому числі казино), крім азартних ігор з використанням постійного представництва нерезидента									
	<input type="checkbox"/> підприємства (організації) громадської організації осіб з інвалідністю, яке отримало дозвіл на користування пільгою									
	<input type="checkbox"/> платника податку, що подає декларацію за останній податковий (звітний) рік у періоді, на який припадає дата його ліквідації									
	<input type="checkbox"/> платника єдиного податку									

ПОКАЗНИКИ	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку	01	
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток або збиток), визначений у фінансовій звітності відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (+, -)	02	
Різниця, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (+, -)	03 ПІ	
Об'єкт оподаткування (рядок 02 + рядок 03ПІ) (+, -)	04	
Прибуток, звільнений від оподаткування, або збиток від діяльності, прибуток від якої звільнений від оподаткування (+, -)	05 ПЗ	
Податок на прибуток ((позитивне значення) (рядок 04 - рядок 05ПЗ) x $\frac{\quad^2}{100}$ )	06	
Дохід за договорами страхування, співстрахування і перестрахування, визначений підпунктом 141.1.2 пункту 141.1 статті 141 розділу III Податкового кодексу України, у тому числі:	07	
за договорами з довгострокового страхування життя, договорами добровільного медичного страхування та договорами страхування у межах недержавного пенсійного забезпечення, зокрема договорами страхування додаткової пенсії, та визначений підпунктами 14.1.52, 14.1.52 <sup>1</sup> , 14.1.52 <sup>2</sup> і 14.1.116 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	07.1	
страхові платежі, страхові внески, страхові премії за договорами перестрахування	07.2	
Податок на дохід за договорами страхування ((рядок 07 - рядок 07.1 - рядок 07.2) x $\frac{\quad^3}{100}$ )	08	
Сума доходу, отриманого від діяльності з випуску та проведення лотерей (рядок 09.1 + рядок 09.2), у тому числі:	09	
сума доходу, що залишився після формування призового (виграшного) фонду (позитивне значення (рядок 09.1.1 - рядок 09.1.2)):	09.1	
загальна сума доходів, отриманих від прийняття ставок у лотереї	09.1.1	
сума сформованого призового (виграшного) фонду лотереї відповідно до умов її проведення	09.1.2	
сума безнадійної заборгованості, визначеної підпунктом "е" підпункту 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	09.2	
Податок на дохід, отриманий від діяльності з випуску та проведення лотерей за звітний (податковий) період (рядок 09 x $\frac{\quad^4}{100}$ )	10	
Сума доходу, отриманого від діяльності з проведення азартних ігор з використанням гральних автоматів	11	
Податок на дохід від діяльності з проведення азартних ігор з використанням гральних автоматів за звітний (податковий) період (рядок 11 x $\frac{\quad^5}{100}$ )	12	
Сума доходу від букмекерської діяльності, азартних ігор (у тому числі казино), крім доходу, отриманого від азартних ігор з використанням гральних автоматів	13	
Сума виплачених гравцю виплат	14	
Податок на дохід від букмекерської діяльності, азартних ігор (у тому числі казино), крім доходу, отриманого від азартних ігор з використанням гральних автоматів, за звітний (податковий) період (позитивне значення (рядок 13 - рядок 14) x $\frac{\quad^6}{100}$ )	15	
Зменшення нарахованої суми податку	16 ЗП	
Податок на прибуток за звітний (податковий) період (рядок 06 + рядок 08 + рядок 10 + рядок 12 + рядок 15 - рядок 16 ЗП)	17	
Податок на прибуток за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року з урахуванням уточнень (рядок 17 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) <sup>7</sup>	18	
<b>Податок на прибуток, нарахований за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 17 - рядок 18) (+, -)<sup>8</sup></b>	<b>19</b>	
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, що має бути сплачена у звітному (податковому) періоді	20 АВ	
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, що має бути сплачена за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 20 АВ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) <sup>7</sup>	21	
<b>Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, нарахована за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 20 АВ - рядок 21)<sup>8</sup></b>	<b>22</b>	
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за звітний (податковий) період	23 ПН	
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 23 ПН Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) <sup>7</sup>	24	
<b>Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 23 ПН - рядок 24)<sup>8</sup></b>	<b>25</b>	
<b>Виправлення помилок<sup>9</sup></b>		
<b>Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 19 - рядок 19 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється, або рядок 35 - рядок 35 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)), або рядок 26 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33, 35 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)</b>	<b>26</b>	



