|  |
| --- |
| Додаток ЗП  до рядка 16 ЗП Податкової декларації  з податку на прибуток підприємств |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Звітна |
|  | Звітна нова |
|  | Уточнююча |

|  |
| --- |
| Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Звітний (податковий) період 20\_\_\_ року | | | | | | | |
|  | | | | | |  |  | |
|  | І квартал |  | Півріччя |  | Три квартали |  | Рік | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ПОКАЗНИКИ | Код  рядка | Сума |
| 1 | 2 | 3 |
| Зменшення нарахованої суми податку (рядок 16.1 + рядок 16.4.1 + рядок 16.5 додатка ЗП) | 16 |  |
| Сума податку на прибуток, отриманий з іноземних джерел, що сплачений суб’єктами господарювання за кордоном, яка зараховується під час сплати ними податку в Україні в розмірі, який не перевищує суми податку, що підлягає сплаті таким платником протягом такого звітного (податкового) періоду (підпункт 141.4.9 пункту 141.1 статті 141 розділу ІІІ Податкового кодексу України) | 16.1 |  |
| Сума нарахованого та сплаченого авансового внеску у зв’язку із виплатою дивідендів (прирівняних до них платежів) у звітному (податковому) періоді (переноситься показник рядка 6 додатка АВ до рядка 20 АВ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств) | 16.2 |  |
| Сума нарахованого та сплаченого авансового внеску у зв’язку із виплатою дивідендів (прирівняних до них платежів) у минулих періодах, не врахована у зменшення податку (рядок 16.4.2 додатка ЗП до рядка 16 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств попереднього звітного (податкового) року) | 16.3 |  |
| Сума нарахованого та сплаченого авансового внеску у зв’язку із виплатою дивідендів (прирівняних до них платежів) (рядок 16.2 + рядок 16.3), у тому числі: | 16.4 |  |
| сума, що відноситься на зменшення нарахованої суми податку в поточному звітному (податковому) періоді | 16.4.1 |  |
| сума, що відноситься на зменшення нарахованої суми податку в наступних звітних (податкових) періодах (рядок 16.4 – рядок 16.4.1, переноситься до рядка 16.3 додатка ЗП до рядка 16 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за наступний звітний (податковий) період) | 16.4.2 |  |
| Сума нарахованих та сплачених протягом звітного (податкового) періоду авансових внесків з податку на прибуток підприємств, що зменшує податкові зобов’язання з податку на прибуток підприємств, розрахована за результатами такого звітного (податкового) періоду за базовою (основною) ставкою, визначеною статтею 136 розділу ІІІ Податкового кодексу України1, у сумі, що не перевищує суму нарахованого податкового зобов’язання за такий податковий (звітний) період (підпункт 141.13.3 пункту 141.13 статті 141 розділу ІІІ Податкового кодексу України)2 | 16.5 |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1 Банки застосовують базову (основну) ставку податку на прибуток, визначену пунктом 136.11 статті 136 розділу ІІІ Податкового кодексу України або пунктом 68 підрозділу 4 розділу ХХ Податкового кодексу України.

2 Значення рядка 16.5 додатка ЗП не перевищує позитивне значення:

рядок 06 + рядок 06.1 КІК Податкової декларації з податку на прибуток підприємств – рядок 16.4.1 додатка ЗП до рядка 16 ЗП Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Керівник (уповноважена особа) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (підпис)  М.П. (за наявності) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (власне ім’я, прізвище) |
| Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (власне ім’я, прізвище) |