

Фінансова звітність мікропідприємства

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СЛОБОЖАНСЬКА СЕЛИЩНА СПЕЦІАЛІЗОВАНА РИТУАЛЬНА СЛУЖБА"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ	2024	2	1
Територія	УКРАЇНА	за СДРПОУ		34504929		
Організаційно-правова форма господарювання	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОАТУУ		1221455800		
Вид економічної діяльності	Організування поховань і надання суміжних послуг	за КОПФГ		150		
Середня кількість працівників, осіб	3	за КВЕД	96.03			
Одиниця виміру: тис. грн з одним десятковим знаком						
Адреса, телефон	Україна, 52005 Дніпропетровська обл. Дніпропетровський р-н с. м. т. Слобожанське вул. Василя Сухомлинського, б. 56-Б			+38(067)-711-33-90		

I. Баланс на **31012024** р.

Форма № 1-мс

Актив	Код рядка	Код за ДКУД	
		На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Основні засоби:			
первісна вартість	1010		62.7
знос	1011		62.7
Інші необоротні активи	1012	()	()
Усього за розділом I	1090		
II. Оборотні активи			62.7
Запаси			
Поточна дебіторська заборгованість	1100		
Гроші та їх еквіваленти	1155		
Інші оборотні активи	1165	0.5	0.8
Усього за розділом II	1190	126.3	77.0
Баланс	1195	126.8	77.8
	1300	126.8	140.5
Пасив			
1			
I. Власний капітал			
Капітал			
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1400		
Неоплачений капітал	1420	102.3	115.6
Усього за розділом I	1425	()	
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення		102.3	115.6
1495			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1595		
Поточна кредиторська заборгованість за:	1600		
товари, роботи, послуги	1615		
розрахунками з бюджетом	1620	3.7	4.0
розрахунками зі страхування	1625	4.4	4.5

внесками з оплати праці	1630	16.4	16.4
внесками з об'єктів оподаткування	1690		
внесками за розділом III	1695	24.5	24.9
внесками з ДНУ	1900	126.8	140.5

2. Звіт про фінансові результати

за рік 2023 р.

Форма N 2-мс

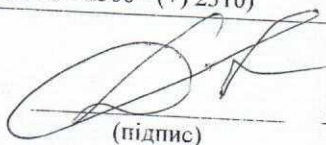
Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	Код за ДКУД	
		За звітний період	За попередній період
I			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	292.9	135.5
Інші доходи	2160		
Разом доходи (2000 + 2160)	2280	292.9	135.5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(276.7)	(132.5)
Інші витрати	2165	()	()
Разом витрати (2050 + 2165)	2285	276.7	132.5
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	16.2	3.0
Податок на прибуток	2300	2.9	0.5
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310		
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310)	2350	13.3	2.5

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

ШИКУЛА ЄЛЕНА МИХАІЛІВНА



(підпис)

БЕРЕЗНЯК ТЕТЯНА ІВАНОВНА

(ініціали, прізвище)

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу, дата, вхідний номер)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

20 жовтня 2015 року № 897

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 20 лютого 2023 року № 101)

1	Податкова декларація з податку на прибуток підприємств		X	Звітна	
				Звітна нова	
				Уточнююча	
2	Звітний (податковий) період 2023 року	<input type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input checked="" type="checkbox"/> x Рік
		<input type="checkbox"/> Базовий звітний період квартал	<input checked="" type="checkbox"/> x	Базовий звітний період рік	
3	Звітний (податковий) період, що уточнюється року	<input type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input type="checkbox"/> Рік
4	Платник: <u>КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СЛОБОЖАНСЬКА СЕЛИЩНА СПЕЦІАЛІЗОВАНА РИТУАЛЬНА СЛУЖБА"</u> <small>(повне найменування платника податку згідно з реєстраційними документами)</small>				
5	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта	34504929	Код виду економічної діяльності (КВЕД)	96.03	
6	Податкова адреса УКРАЇНА, 52005, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛ., ДНІПРОВСЬКИЙ РАЙОН, СМТ. СЛОБОЖАНСЬКЕ ВУЛ. ВАСИЛЯ СУХОМЛІНСЬКОГО, БУД. 56-Б	Поштовий індекс			
		Телефон	+38(067)-711-33-90		
		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) <input type="text"/>			
7.1	Повне найменування постійного представництва/відокремленого підрозділу, через який нерезидент здійснює діяльність в Україні Місцезнаходження постійного представництва/відокремленого підрозділу нерезидента Найменування контролюючого органу за місцем обліку постійного представництва/відокремленого підрозділу нерезидента	Код ЄДРПОУ постійного представництва: Ідентифікатор об'єкта оподаткування (за відсутності коду ЄДРПОУ): <small>(найменування контролюючого органу, до якого подіється Податкова декларація з податку на прибуток підприємств)</small>			
8	ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ДНІПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, ПРИДНІПРОВСЬКА ДПІ (ДНІПРОВСЬКИЙ Р-Н)				
9	Повне найменування інституту спільного інвестування	Реєстраційний код інституту спільного інвестування (за даними Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування, ведення якого здійснюється Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку):			

10	Особливі відмітки
	Податкова декларація платника податку на прибуток підприємств:
	виробника сільськогосподарської продукції
	банку
	страховика
	суб'єкта, який здійснює випуск та проведення лотерей
	суб'єкта, що здійснює організацію та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів
	суб'єкта, що здійснює діяльність у сфері організації та проведення азартних ігор, крім організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів
	постійного представництва нерезидента
	підприємства (організації) громадської організації осіб з інвалідністю, яке отримало дозвіл на користування пільгою
	платника податку, що подає декларацію за останній податковий (звітний) рік у періоді, на який припадає дата його ліквідації
	суб'єкта господарювання – юридичної особи, яка обрала спрощену систему оподаткування
	фізичної особи – підприємця, у тому числі такої, яка обрала спрощену систему оподаткування, або фізичної особи, яка провадить незалежну професійну діяльність
	іноземної компанії
	інституту спільного інвестування у вигляді утворення без статусу юридичної особи
інвестора із значними інвестиціями	
платника податку, що визначає податок на прибуток у вигляді мінімального податкового зобов'язання	
резидента Дія Сіті – платника податку на особливих умовах	
учасника індустріального парку	

ПОКАЗНИКИ		Код рядка	Сума
Дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку		01	292980
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток або збиток), визначений у фінансовій звітності відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (+, -)		02	16278
Різниця, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (+, -)		03 РІ	
Об'єкт оподаткування (рядок 02 + рядок 03 РІ) (+, -)		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 05 ПЗ) x 18.00 % /100)		06	2930
Податок на прибуток контрольованої іноземної компанії		06.1 КПК	
Податок на прибуток у вигляді мінімального податкового зобов'язання		06.2 МПЗ	
Податок на операції резидента Дія Сіті – платника податку на особливих умовах (+, -)		06.3 ДІА	
Податок на прибуток з об'єктів оподаткування, визначених окремо ((позитивне значення) (рядок 06.4.1 + рядок 06.4.2) x % /100)		06.4	
Сума перевищення ціни, визначеної за принципом «витягнутої руки», над договірною (контрактною) вартістю реалізованих товарів (робіт, послуг) при здійсненні контрольованих операцій платником податку		06.4.1	
Сума перевищення договірної (контрактної) вартості придбаних товарів (робіт, послуг) над ціною, визначеною за принципом «витягнутої руки» при здійсненні контрольованих операцій платником податку		06.4.2	
Дохід за договорами страхування і співстрахування, визначений згідно з 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 141.1.52, 141.1.52.1, 141.1.52.1.1, 141.1.116 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 % /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 залишилася 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 «є» підпункту 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України		09.2	
Податок на дохід від діяльності з випуску та проведення лотерей за звітний (податковий) період (рядок 09 x % /100)		10	
Сума доходу, отриманого від організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів		11	
Податок на дохід, отриманий від організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів за звітний		12	

(податковий) період (рядок 11 x к/100)		
Сума доходу, отриманого від діяльності у сфері організації та проведення азартних ігор, крім доходу, отриманого від організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів	13	
Сума виплачених виплат гравцю	14	
Податок на дохід, отриманий від діяльності у сфері організації та проведення азартних ігор, крім доходу, отриманого від організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів, за звітний (податковий) період (позитивне значення (рядок 13 - рядок 14) x к/100)	15	
Зменшення нарахованої суми податку	16 ЗП	
Податок на прибуток за звітний (податковий) період (рядок 06 + рядок 06.1 КІК + рядок 06.2 МПЗ + рядок 06.3 ДІЯ + рядок 06.4 + 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): ⁹	18	
Податок на прибуток, нарахований за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 17 - рядок 18) (+, -):⁹	19	
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): ¹⁰	21	
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, нарахована за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 20 АВ - рядок 21):¹¹	22	
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): ¹⁶	24	
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 23 ПН - рядок 24):¹¹	25	
Сума авансових внесків з пунктів обміну іноземних валют, що має бути сплачена у звітному (податковому) періоді	26 ОВ	
Сума авансових внесків з пунктів обміну іноземних валют, що має бути сплачена за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 26 ОВ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року): ¹⁷	27	
Сума авансових внесків з пунктів обміну іноземних валют, нарахована за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 26 ОВ - рядок 27):¹¹	28	
Виправлення помилок¹²		
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 42 - рядок 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється) або рядок 29 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	29	
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду з авансового внеску при виплаті дивідендів, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 22 - рядок 22 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється) або рядок 30 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -))	30	
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (1, -)	31	
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 31 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	32	
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 32 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	33	
Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	34	
Виправлення помилок з податку на прибуток, який утримується при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 25 - рядок 25 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється) або рядок 33 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -))	34	
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 34 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	35	
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 35 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	36	
Сума штрафу (3%) при відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	37	
Виправлення помилок щодо суми авансових внесків з пунктів обміну іноземних валют¹²		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 28 - рядок 28 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється) або рядок 36 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -))	38	
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 37 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29-32, 34-36, 38-40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	39	

Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 38 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємства	40	
Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємства	41	
Податкові зобов'язання, інші штрафні санкції та пені, визначені відповідно до Податкового кодексу України, не пов'язані з виправленням помилок		
Сума збільшення податкового зобов'язання за порушення вимог цільового використання вивільнених від оподаткування коштів відповідно до пунктів 142.1 – 142.3 статті 142 розділу III, пунктів 41, 57 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	35	
Штрафні санкції за порушення положень пунктів 41, 57 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	36	
Пеня, нарахована на виконання вимог статті 123 і глави II розділу II, пунктів 142.1 – 142.3 статті 142 розділу III, пунктів 41, 57 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	37	

Наявність додатків ¹³	АВ	ЗП	ПН	ТЦ ¹⁴	ВП	РІ	ПЗ	АМ	ЦП	ПП	КІК	МПЗ	ДІА	ОВ	ФЗ ¹⁵	
															НП(С)БО	МСФЗ

Наявність поданих до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств додатків - форм фінансової звітності ¹⁵	Баланс (Звіт про фінансовий стан) ¹⁶	Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) ¹⁶	Звіт про рух грошових коштів ¹⁶	Звіт про власний капітал ¹⁶	Примітки до річної фінансової звітності ¹⁶	Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва		Спрощений фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва	
						Баланс	Звіт про фінансові результати	Баланс	Звіт про фінансові результати
Відмітка про обов'язок платника відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським звітом ¹⁷								X	X

Наявність доповнення ¹⁸	Доповнення до Податкової декларації з податку на прибуток підприємства (заповнюється і подається відповідно до пункту 46.4 статті 46 розділу II Податкового кодексу України)	
	№ з/п	Зміст доповнення
	1	

Додатки на _____ арк.

Наявність рішення ¹⁹	Прийнято рішення про незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на усі різниці
---------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

Інформація, наведена в Податковій декларації з податку на прибуток підприємства та додатках до неї, є достовірною

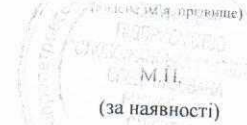
Керівник (уповноважена особа)

2424917056

(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта) ²⁰


ГІБКУЛА ГІБЬ МИХАЙЛОВИЧ

ГІБКУЛА ГІБЬ МИХАЙЛОВИЧ

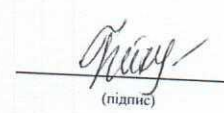


(за наявності)

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

2373605420

(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта) ²⁰


(підпис)

БЕРЕЗНЯК ТЕТЯНА ІВАНІВНА

(власне ім'я, прізвище)

Дата подання

25.02.2024

¹³ Зазначається код за ЄДРПОУ, або реєстраційний (обліковий) номер платника податку, який присвоюється контролюючим органам або реєстраційний номер облікової картки платника податку, або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

¹⁴ У разі здійснення нерезидентом діяльності на території України через постійне представництво зазначається код за ЄДРПОУ зазначеного представництва. Якщо нерезидентом здійснюється діяльність через неакредитований відокремлений підрозділ, зазначається ідентифікатор об'єкта оподаткування згідно з повідомленням про який об'єкт оподаткування, поданим до контролюючого органу відповідно до вимог пункту 63.3 статті 63 Податкового кодексу України.

¹⁵ Податкова декларація з податку на прибуток підприємства подається платником податку – юридичною особою за результатами діяльності інституту спільного інвестування (заповнюється поле 9). У разі якщо платник податку здійснює управління активами кількох інститутів спільного інвестування, Податкова декларація з податку на прибуток підприємств складається та подається окремо по кожному

- інституту спільного інвестування без статусу юридичної особи, активами яких він управляє відповідно до Закону України «Про інститути спільного інвестування», із заповненням рядка 9 та проставлянням позначки «інституту спільного інвестування у вигляді утворення без статусу юридичної особи» у рядку 10 «Особливі відмітки».
- Зазначається платниками податку, які застосовують особливості оподаткування прибутку підприємства-інвестора із значними інвестиціями при виконанні спеціального інвестиційного договору, укладеного відповідно до Закону України «Про державну підтримку інвестиційних проектів із значними інвестиціями в Україні», передбачені пунктом 142.4 статті 142 розділу III Податкового кодексу України особливості оподаткування прибутку учасника індустріального парку, включеного до Реєстру індустріальних парків
- Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена пунктом 136.1 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.2.1 пункту 136.2 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- Зазначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена пунктом 136.6 статті 136 розділу III Податкового кодексу України. Суб'єкти, які здійснюють випуск та проведення лотерей, щокварталу сплачують податок на дохід у порядку і в строки, встановлені для квартального податкового (звітного) періоду, з поданням Податкової декларації з податку на прибуток підприємств згідно з пунктом 137.8 статті 137 розділу III Податкового кодексу України.
- Зазначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.1 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.2 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- Заповнюється платниками, які подають звітність поквартально.
- Заповнюється платниками податку, які подають звітність поквартально та за рік. У платників, у яких базовим звітним (податковим) періодом є календарний рік, рядок 14 (22, 25, 28) дорівнює рядку 17 (20 АВ, 23 ПН, 26 ОБ) Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- Заповнюється у разі самостійного виправлення помилок шляхом уточнення показників Податкової декларації з податку на прибуток підприємств відповідно до статті 50 розділу II Податкового кодексу України.
- У відповідних клітинках проставляється позначка «+», крім клітинок під літерами «ПН» та «КПК», у яких проставляється кількість поданих додатків до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- Заповнюється платниками податку на прибуток підприємств, які здійснювали самостійне коригування відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України.
- Подається відповідно до пункту 46.2 статті 46 розділу I Податкового кодексу України платниками податку на прибуток підприємств, які складають фінансову звітність відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств з урахуванням вимог статті 137 розділу III Податкового кодексу України. Фінансова звітність, що складається платниками податку на прибуток, є додатком до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств та її невід'ємною частиною. У відповідних клітинках проставляється позначка «+».
- Банки подають фінансову звітність за формами відповідно до постанови Правління Національного банку України від 24 лютого 2011 року № 373 «Про затвердження Інструкції про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України», зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 10 листопада 2011 року за № 1288/20026 (із змінами).
- При складанні Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за звітний (податковий) рік у відповідній клітинці «немає» позначка про наявність обов'язку відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським звітом.
- Відповідно до пункту 46.2 статті 46 розділу I Податкового кодексу України платники податку на прибуток, які відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» зобов'язані оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським звітом, подають разом з податковою декларацією за відповідний податковий (звітний) період звіт про фінансовий стан (баланс) та звіт про прибутки та збитки та інший сукупний дохід (звіт про фінансові результати), складений до перевірки фінансової звітності аудитором.
- Заповнюється у разі подання разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств доповнення.
- Заповнюється у разі використання права на незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на усі роки (крім випадків звільнення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років) відповідно до підпункту 134.1.1 пункту 134.1 статті 134 розділу III Податкового кодексу України.
- Серія (за наявності) та номер паспорта зазначаються для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті.

Ця частина Податкової декларації з податку на прибуток підприємств заповнюється посадовими (службовими) особами контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств

Відмітка про внесення даних до електронної бази податкової звітності _____ 20__ року

(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств (підпис, ініціали, прізвище))

За результатами камеральної перевірки Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (зазвичай позначити)
 порушень (помилек) не виявлено складено акт від _____ 20__ року № _____

“__” _____ 20__ року

(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств (підпис, ініціали, прізвище))