**ЗРАЗОК**

 Додаток УД1

до Уточнюючої декларації з особливого податку на операції з відчуження цінних паперів та операцій з деривативами

**Уточнюючі розрахунки суми особливого податку за біржовими операціями**

**з відчуження цінних паперів та операцій з деривативами 1**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Тип документа | ***V*** | 013 |
| Звітний (податковий) період який уточнюється | ***2*** | ***0*** | ***1*** | ***3*** | рік  | ***1*** | квартал |
| Код за ЄДРПОУ / податковий номер / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта 2 / код нерезидента | ***12345678*** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Тип розра-хунку | Вид цінного папера / деривативу | Міжнародний іденти- фікаційний номер цінного папера | Вид договору / контракту | Сума, грн | Реквізити біржового контракту (договору) | Покупець | Вид операції | Дата переходу прав власності/ дата виконання деривативу (контракту) | Дата зарахування коштів |
| контрагент 3 | третя сторона (клієнт контрагента) 4 |
| № | дата | найменування юридичної особи / П.І.Б. фізичної особи | код за ЄДРПОУ юридичної особи / код ЄДРІСІ / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта 2 фізичної особи / код нерезидента | найменування юридичної особи / П.І.Б. фізичної особи | код за ЄДРПОУ юридичної особи / код ЄДРІСІ / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта 2 фізичної особи / код нерезидента |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| *Розділ 1. Операції на користь платника* |
| *1.1. Операції з відчуження цінних паперів* |  |  |  |  |  |  |
| **1** | 011 (012) | **01110100** | **UA0100010001** | **0002** | **1 000** | **10** | **12.01.2013** | **ТОВ «Торговець»** | **12345678** |  |  | **01** | **14.01.2013** | **14.01.2013** |
| 013 | **01110100** | **UA0100010001** | **0002** | **2 000** | **10** | **12.01.2013** | **ТОВ «Торговець»** | **12345678** |  |  | **01** | **14.01.2013** | **14.01.2013** |
| **2** | 011 (012) | **01120200** | **UA0200020002** | **0002** | **1 500** | **17** | **13.03.2013** | **ТОВ «Торговець»** | **12345678** |  |  | **01** | **16.03.2013** | **16.03.2013** |
| 013 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.2 Операції з деривативами* |
|  | 011 (012) |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |  | Х |
| 013 |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |  | Х |
| *Розділ 2. Операції платника на підставі договору* |
| *2.1. Операції з відчуження цінних паперів* |
| **3** | 011 (012) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 013 | **01120200** | **UA0500050005** | **1011** | **5 000** | **12** | **02.02.2013** | **ПАТ «ССС»** | **87654321** |  |  | **01** | **02.02.2013** | **02.02.2013** |
| **4** | 011 (012) | **01110100** | **UA0300030003** | **2011** | **3 000** | **52** | **20.03.2013** | **ТОВ «ТЦП»** | **91011121** |  |  | **01** | **24.03.2013** | **24.03.2013** |
| 013 | **01110100** | **UA0300030003** | **1011** | **3 000** | **52** | **20.03.2013** | **ТОВ «ТЦП»** | **91011121** |  |  | **01** | **24.03.2013** | **24.03.2013** |
| **5** | 011 (012) | **01120220** | **UA0400040004** | **2011** | **1 700** | **66** | **29.03.2013** | **ТОВ «УУУ»** | **56565656** | **ТОВ «ЯЯЯ»** | **78787878** | **01** | **30.03.2013** | **30.03.2013** |
| 013 | **01120220** | **UA0400040004** | **1011** | **1 700** | **66** | **29.03.2013** | **ТОВ «УУУ»** | **56565656** | **ТОВ «ЯЯЯ»** | **78787878** | **01** | **31.03.2013** | **31.03.2013** |
| *2.2 Операції з деривативами* |  |  |  |  |  |  |
| **6** | 011 (012) | **03060830** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | **17.02.2013** | Х |
| 013 | **03060830** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | **17.02.2013** | Х |
| Всього за підрозділом 1.1 - 011 (012) | Х | ***2 500*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 1.1 - 013 | Х | ***2 000*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 1.2 - 011 (012) | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 1.2 - 013 | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 2.1 - 011 (012) | Х | ***4 700*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 2.1 - 013 | Х | ***9 700*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 2.2 - 011 (012) | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 2.2 - 013 | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |

Уточнення дат переходу прав власності та дат зарахування коштів та іншої інформації, що не впливає на суми операцій та податку, є підставою для відображення в Уточнюючій декларації

2

Продовження додатку УД1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сума за операцією з відчуження цінних паперів / операцією з деривативами за ставкою 0 відсотків від суми, грн | Сума особливого податку за ставкою 0 відсотків від суми | Біржовий курс | Перебування в біржовому реєстрі («1» - так, «2» - ні) | Код за ЄДРПОУ фондової біржі | Кількість цінних паперів / деривативів | Емітент | Особа, від імені якої сплачується особливий податок 5 | Форма проведення розрахунку |
| код за ЄДРПОУ / код ЄДРІСІ | найменування | код за ЄДРПОУ юридичної особи / код ЄДРІСІ / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта 2 фізичної особи / код нерезидента | найменування юридичної особи / П.І.Б. фізичної особи |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| *Розділ 1. Операції на користь платника* |
| *1.1. Операції з відчуження цінних паперів* |
| **1 000** | 0 | **1 000** | **1** | **11111111** | **1** | **12121212** | **ПАТ «ООО»** | **222222** | **LTD** | **01** |
| **2 000** | 0 | **1 000** | **1** | **11111111** | **2** | **12121212** | **ПАТ «ООО»** | **333333Ф** | **COMPANY** | **01** |
| **1 500** | **0** | **100** | **1** | **22222222** | **15** | **13131313** | **ТОВ «ТТТ»** | **22334455** | **ТОВ «ТОВ»** | **01** |
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.2. Операції з деривативами* |
|  | 0 | Х | Х |  |  | Х | Х |  |  | Х |
|  | 0 | Х | Х |  |  | Х | Х |  |  | Х |
| *Розділ 2. Операції платника на підставі договору* |
| *2.1. Операції з відчуження цінних паперів* |
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **5 000** | 0 | **10** | **1** | **22222222** | 500 | **16161616** | **ТОВ «ВВВ»** | **00000000** | **ТОВ КУА «КУА»** | **01** |
| **3 000** | 0 | **3** | **1** | **22222222** | **1000** | **14141414** | **ПАТ «ІІІ»** | **77777777** | **ПрАТ «ННН»** | **01** |
| **3 000** | 0 | **3** | **1** | **33333333** | **1 000** | **14141414** | **ПАТ «ІІІ»** | **77777777** | **ПрАТ «ННН»** | **01** |
| **1 700** | 0 | **17** | **1** | **11111111** | **100** | **15151515** | **ПАТ «ППП»** | **00000000** | **ТОВ КУА «КУА»** | **01** |
| **1 700** | 0 | **17** | **1** | **11111111** | **100** | **15151515** | **ПАТ «ППП»** | **00000000** | **ТОВ КУА «КУА»** | **01** |
| *2.2. Операції з деривативами* |
| **3 000** | 0 | Х | Х | **22222222** | **17** | Х | Х | **99999999** | **ТОВ «РРР»** | Х |
| **4 000** | 0 | Х | Х | **22222222** | **25** | Х | Х | **99999999** | **ТОВ «РРР»** | Х |
| ***2 500*** | 0 | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| ***2 000*** | 0 | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
|  | 0 | Х | Х | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х |
|  | 0 | Х | Х | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х |
| ***4 700*** | 0 | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| ***9 700*** | 0 | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| ***3 000*** | 0 | Х | Х | Х | ***17*** | Х | Х | Х | Х | Х |
| ***4 000*** | 0 | Х | Х | Х | ***25*** | Х | Х | Х | Х | Х |

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

реєстраційний номер облікової картки

платника податку або серія та номер паспорта 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **1** | **2** | **3** |

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **І.І. Петров**

 (підпис) (ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер (уповноважена особа з ведення бухгалтерського обліку),

реєстраційний номер облікової картки платника податку

або серія та номер паспорта2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **1** | **2** | **0** | **3** | **7** |

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **В.В. Сидоров**

 (підпис) (ініціали та прізвище)

1 Відображаються операції з цінними паперами та операції з деривативами, які потребують уточнення.

2 Заповнюється фізичними особами, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податку та повідомили про це відповідний орган державної податкової служби і мають відмітку у паспорті.

3 Покупець цінних паперів або особа, яка діє в інтересах третьої сторони на підставі договору.

4 Покупець цінних паперів, в інтересах та за рахунок якої діє контрагент на підставі договору.

5 Особа, яка відчужує цінні папери/деривативи (продавець цінних паперів/деривативів).

3

 Додаток УД2

до Уточнюючої декларації з особливого податку на операції з відчуження цінних паперів та операцій з деривативами

**Уточнюючі розрахунки суми особливого податку за позабіржовими операціями**

**з відчуження цінних паперів та операцій з деривативами1**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Тип документа | V | 013 |
| Звітний (податковий) період, який уточнюється | ***2*** | ***0*** | ***1*** | ***3*** | рік  | ***1*** | квартал |
| Код за ЄДРПОУ / податковий номер / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта 2 / код нерезидента | ***12345678*** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Тип розра-хунку | Вид цінного папера / деривативу | Міжнародний ідентифікаційний номер цінного папера / серія та номер векселя, заставної / код (визначення) деривативу | Вид договору/ контракту | Сума, грн | Реквізити договору (контракту) | Покупець | Вид операції | Дата переходу прав власності/ дата виконання деривативу (контракту) |
| контрагент 3 | третя сторона (клієнт контрагента) 4 |
| № | дата | найменування юридичної особи / П.І.Б. фізичної особи | код за ЄДРПОУ юридичної особи / код ЄДРІСІ / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта 2 фізичної особи / код нерезидента | найменування юридичної особи / П.І.Б. фізичної особи | код за ЄДРПОУ юридичної особи / код ЄДРІСІ / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта2 фізичної особи / код нерезидента |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| *Розділ 1. Операції на користь платника* |
| *1.1. Операції з відчуження цінних паперів* |
| **1** | 011 (012) | **01110100** | **UA0700070007** | **0002** | **6 000** | **17** | **13.03.2013** | **ТОВ «Торговець»** | **12345678** |  |  | **01** | **30.03.2013** |
| 013 | **01110100** | **UA0700070007** | **0002** | **15 000** | **17** | **13.03.2013** | **ТОВ «Торговець»** | **12345678** |  |  | **01** | **30.03.2013** |
| *1.2. Операції з деривативами* |
|  | 011 (012) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 013 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Розділ 2. Операції платника на підставі договору* |
| *2.1. Операції з відчуження цінних паперів* |
| **2** | 011 (012) | **01420500** | **АА 999999** | **1011** | **5 000** | **25** | **15.01.2013** | **ПАТ «ССС»** | **87654321** | **Петров Іван Іванович** | **ЕЕ 000000** | **01** | **30.01.2013** |
| 013 | **01420500** | **АА252525** | **1011** | **5 000** | **25** | **15.01.2013** | **ПАТ «ССС»** | **87654321** | **Іванов Іван Іванович** | **ЕЕ 000000** | **01** | **30.03.2013** |
| **3** | 011 (012) | **01220200** | **UA0900090009** | **1011** | **2 000** | **26** | **16.01.2013** | **ТОВ «ЦЦЦ»** | **55225522** |  |  | **01** | **16.01.2013** |
| 013 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4** | 011 (012) | **01230600** | **АА000000** | **1011** | **700** | **33** | **02.02.2013** | **ТОВ «ЮЮЮ»** | **66996699** |  |  | **01** | **30.03.2013** |
| 013 | **01230600** | **АА000000** | **1011** | **1 700** | **33** | **02.02.2013** | **ТОВ «ГГГ»** | **37373737** |  |  | **01** | **30.03.2013** |
| *2.2. Операції з деривативами* |
|  | 011 (012) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 013 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всього за підрозділом 1.1 - 011 (012) | Х | ***6 000*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 1.1 - 013 | Х | ***15 000*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 1.2 - 011 (012) | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 1.2 - 013 | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 2.1 - 011 (012) | Х | ***7 700*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 2.1 - 013 | Х | ***6 700*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 2.2 - 011 (012) | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Всього за підрозділом 2.2 - 013 | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |

4



Продовження додатку УД2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата зарахування коштів | Сума за операцією з відчуження цінних паперів/операцією з деривативами, грн. | Сума особливого податку | Перебування в біржовому реєстрі («1» - так, «2» - ні) | Код за ЄДРПОУ фондової біржі | Особа, що розмістила (видала) фінансовий інструмент | Особа, від імені якої сплачується особливий податок 5 | Форма проведення розрахунку |
| за ставкою 0,1 відсотка від суми | за ставкою 1,5 відсотка від суми | за ставкою 5 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян | за ставкою 0,1 відсотка від суми | за ставкою 1,5 відсотка від суми | за ставкою 5 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян | код за ЄДРПОУ юридичної особи / код ЄДРІСІ / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта2 фізичної особи - векселедавця, заставодавця | найменування юридичної особи / П.І.Б. фізичної особи - векселедавця, заставодавця | код за ЄДРПОУ юридичної особи / код ЄДРІСІ / реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія та номер паспорта 2 фізичної особи / код нерезидента | найменування юридичної особи / П.І.Б. фізичної особи |
| 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| *Розділ 1. Операції на користь платника* |
| *1.1. Операції з відчуження цінних паперів* |
| **30.03.2013** | **6 000** |  | Х | **6** |  | Х | **1** | **11111111** | **81818181** | **ПАТ «ККК»** | **69696969** | **ТОВ «3333»** | **01** |
| **30.03.2013** |  | **15 000** | Х |  | **225** | Х | **2** |  | **81818181** | **ПАТ «ККК»** | **69696969** | **ТОВ «3333»** | **01** |
| *1.2. Операції з деривативами* |
|  | Х | Х |  | Х | Х |  | Х | Х |  |  |  |  |  |
|  | Х | Х |  | Х | Х |  | Х | Х |  |  |  |  |  |
| *Розділ 2. Операції платника на підставі договору* |
| *2.1. Операції з відчуження цінних паперів* |
|  |  | **5 000** | Х |  | **75** | Х | **2** |  | **77777777** | **ТОВ «ТОВ»** | **67867866** | **ПАТ «ННН»** | **01** |
| **30.03.2013** |  | **5 000** | Х |  | **75** | Х | **2** |  | **77777777** | **ТОВ «ТОВ»** | **67867866** | **ПАТ «ННН»** | **01** |
|  |  | **2 000** | Х |  | **30** | Х | **2** |  | **23232323** | **ТОВ «ЛЛЛ»** | **31313131** | **ТОВ «ЖЖЖ»** | **01** |
|  |  |  | Х |  |  | Х |  |  |  |  |  |  |  |
| **30.03.2013** |  | **700** | Х |  | **10,5** | Х | **2** |  | **21212121** | **ТОВ «ФІФ»** | **32323232** | **ТОВ «ААА»** | **01** |
| **30.03.2013** |  | **1 700** | Х |  | **25,5** | Х | **2** |  | **21212121** | **ТОВ «ФІФ»** | **32323232** | **ТОВ «ААА»** | **01** |
| *2.2. Операції з деривативами* |
|  | Х | Х |  | Х | Х |  | Х | Х |  |  |  |  |  |
|  | Х | Х |  | Х | Х |  | Х | Х |  |  |  |  |  |
| Х | ***6 000*** |  | Х | ***6*** |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Х |  | ***15 000*** | Х |  | ***225*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Х | Х | Х |  | Х | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Х | Х | Х |  | Х | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Х |  | ***7 700*** | Х |  | ***115,5*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Х |  | ***6 700*** | Х |  | ***100,5*** | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Х | Х | Х |  | Х | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
| Х | Х | Х |  | Х | Х |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |

Зміна розміру ставки податку у зв’язку зі зміною перебування в біржовому реєстрі

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

реєстраційний номер облікової картки

платника податку або серія та номер паспорта2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **1** | **2** | **3** |

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**І.І. Петров**

 (підпис) (ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер (уповноважена особа з ведення бухгалтерського обліку),

реєстраційний номер облікової картки платника податку

або серія та номер паспорта2 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **В.В. Сидоров**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **1** | **2** | **0** | **3** | **7** |

 (підпис) (ініціали та прізвище)

1 Відображаються операції з цінними паперами та операції з деривативами, які потребують уточнення

2 Заповнюється фізичними особами, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податку та повідомили про це відповідний орган державної податкової служби і мають відмітку у паспорті.

3 Покупець цінних паперів/деривативів або особа, яка діє в інтересах третьої сторони на підставі договору.

4 Покупець цінних паперів/деривативів, в інтересах та за рахунок якої діє контрагент на підставі договору.

5 Особа, яка відчужує цінні папери/деривативи (продавець цінних паперів/деривативів).