|  |
| --- |
| Додаток ІВ до рядка 06.4 Податкової декларації  про результати спільної діяльності на території України без створення юридичної особи |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Податковий номер | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Звітний (податковий) період \_\_\_\_\_ року | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | Рік1 | |
|  | І квартал2 |  | Півріччя2 |  | Три квартали2 |  | Рік2 | |
|  |  |  | ІІ квартал3 |  | II - III квартали3 |  | II - IV квартали3 | |

**Інші витрати звичайної діяльності та інші операційні витрати**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Показники | Код  рядка | Сума, грн |
| 1 | 2 | 3 |
| Інші витрати звичайної діяльності та інші операційні витрати (сума рядків 06.4.1 – 06.4.27) | 06.4 |  |
| Витрати платника податку, пов'язані з утриманням та експлуатацією фондів природоохоронного призначення, які перебувають у його власності; витрати на самостійне зберігання, переробку, захоронення або придбання послуг зі збирання, зберігання, перевезення, знешкодження, видалення і захоронення відходів від виробничої діяльності платника податку, що надаються сторонніми організаціями, з очищення стічних вод; інші витрати на збереження екологічних систем, які перебувають під негативним впливом господарської діяльності платника податку | 06.4.1 |  |
| Від’ємне значення курсових різниць згідно зі статтею 153 розділу ІІІ Податкового кодексу України | 06.4.2 |  |
| Витрати, визначені відповідно до статті 146 розділу ІІІ Податкового кодексу України | 06.4.3 |  |
| Витрати за операціями з борговими вимогами та зобов’язаннями | 06.4.4 |  |
| Витрати на операції оренди/лізингу | 06.4.5 |  |
| Витрати, понесені при першому відступленні права вимоги відповідно до пункту 153.5 статті 153 розділу ІІІ Податкового кодексу України | 06.4.6 |  |
| Витрати, пов’язані з довготривалим (більше 1 року) технологічним циклом виробництва відповідно до пункту 138.2 статті 138 розділу ІІІ Податкового кодексу України | 06.4.7 |  |
| Суми врегулювання сумнівної та безнадійної заборгованості (+,-) | 06.4.8 СБ |  |
| Перерахунок витрат у разі зміни суми компенсації вартості товарів (робіт, послуг) (+,-) | 06.4.9 |  |
| Перерахунок витрат у разі визнання правочину недійсним (+,-) | 06.4.10 |  |
| Амортизація тимчасової податкової різниці, яка виникла за результатами інвентаризації основних засобів станом на 01 квітня 2011 року | 06.4.11 АМ |  |
| Витрати на придбання послуг (робіт) з інжинірингу, у тому числі: | 06.4.12 |  |
| витрати, понесені (нараховані) у зв’язку із придбанням у нерезидента послуг (робіт) з інжинірингу в обсязі, що не перевищує 5 відсотків митної вартості обладнання, імпортованого згідно з відповідним контрактом | 06.4.12.1 |  |
| Нараховані роялті, у тому числі: | 06.4.13 |  |
| роялті, нараховані на користь нерезидента в обсязі, що не перевищує 4 відсотки доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за рік, що передує звітному | 06.4.13.1 |  |
| Витрати на консалтинг, у тому числі: | 06.4.14 |  |
| витрати, понесені (нараховані) у зв’язку із придбанням у нерезидента послуг (робіт) з консалтингу в обсязі, що не перевищує 4 відсотки доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за рік, що передує звітному | 06.4.14.1 |  |
| Сума фактично повернутої поворотної фінансової допомоги | 06.4.15 |  |
| Суми списаної безнадійної дебіторської заборгованості | 06.4.16 |  |
| Частина витрат із загальної суми 85-відсоткової вартості товарів (робіт, послуг), придбаних у нерезидентів, що мають офшорний статус | 06.4.17 ВО |  |
| Витрати на інформаційне забезпечення господарської діяльності платника податку, у тому числі з питань законодавства, на придбання літератури, оплату інтернет-послуг і передплату спеціалізованих періодичних видань | 06.4.18 |  |
| Суми коштів або вартість товарів, виконаних робіт, наданих послуг, добровільно перераховані (передані) протягом звітного року до Державного бюджету України або бюджетів місцевого самоврядування, до неприбуткових організацій у розмірі, що не перевищує 4 відсотки оподатковуваного прибутку попереднього звітного року | 06.4.19 |  |
| Витрати на створення резерву сумнівної заборгованості | 06.4.20 |  |
| Суми коштів або вартість майна, добровільно перераховані/передані для цільового використання з метою охорони культурної спадщини установам науки, освіти, культури, заповідникам, музеям, музеям-заповідникам у розмірі, що не перевищує 10 відсотків оподатковуваного прибутку за попередній звітний рік | 06.4.21 |  |
| Суми коштів або вартість майна, добровільно перераховані/передані на користь резидентів для цільового використання з метою виробництва національних фільмів (у тому числі анімаційних) та аудіовізуальних творів, але не більше 10 відсотків оподатковуваного прибутку за попередній податковий рік | 06.4.22 |  |
| Сума витрат на ремонт та поліпшення необоротних активів, що надані в оперативну оренду відповідно до пункту 146.12 статті 146 розділу ІІІ Податкового кодексу України | 06.4.23 |  |
| Суми нарахованих податків та зборів, установлених Податковим кодексом України, а також інших обов'язкових платежів, встановлених законодавчими актами | 06.4.24 |  |
| Сума самостійного коригування відповідно до статті 39 розділу І Податкового кодексу України (-) | 06.4.25 ТЦ |  |
| Сума пропорційного та/або зворотного коригування відповідно до статті 39 розділу І Податкового кодексу України (+,-) | 06.4.26 ТЦ |  |
| Інші витрати господарської діяльності, до яких розділом ІІІ Податкового кодексу України прямо не встановлено обмежень щодо віднесення до складу витрат | 06.4.27 |  |

1Заповнюється платниками податку, у яких базовим податковим (звітним) періодом є календарний рік.

2Заповнюється платниками податку, у яких базовим податковим (звітним) періодом є календарний квартал.

3Звітні (податкові) періоди, що використовувались у 2011 році.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Керівник (уповноважена особа) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (ініціали, прізвище) |  |
|  | М. П. |  |  |
| Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (ініціали, прізвище) |  |