|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Звітний (податковий) період \_\_\_\_\_ року | | | | | | | | |  | | | | | |  | Рік1 | | |  | І квартал2 |  | Півріччя2 |  | Три квартали2 |  | Рік2 | |   Додаток ТЦ до рядків 03.20, 03.21 додатка ІД та до рядків 06.4.25, 06.4.26 додатка ІВ Податкової декларації |

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

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

**Таблиця 1. Самостійне коригування податкових зобов’язань платника податку з метою трансфертного ціноутворення3**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Загальні відомості: | | | | Код найменування операції | Предмет контрольованої операції | | | | | Дата здійснення операції | | Номер додатка4 | Номер з/п контро-льованої операції5 | Сума коригування: | |
| повне найменування (прізвище, ім’я, по батькові) особи, яка бере участь у контрольованій операції | код особи | контракт (договір) | |  |  | доходів (+) | витрат (-) |
| дата | № | опис предмета операції | код типу  предмета операції | код за  Державним класифіка-тором продукції та послуг | код товару за УКТ ЗЕД | код послуги згідно з Класифіка -  цією  зовнішньо- економіч-них послуг | з | по |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| **Товари (роботи, послуги)** | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Всього за укладеними договорами6** | | | | | | | | | | | | | |  |  |

**Таблиця 2. Пропорційне та/або зворотне коригування податкових зобов’язань платника податку з метою трансфертного ціноутворення**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Загальні відомості3: | | | | | Повідомлення Міністерства доходів і зборів України про можливість проведення пропорційного коригування | | Повідомлення Міністерства доходів і зборів України про проведення зворотного коригування | | Сума коригування: | |
| повне найменування (прізвище, ім’я, по батькові) особи, яка бере участь у контрольованій операції | | код особи | контракт (договір) | | доходів (+,-) | витрат (+,-) |
| дата | номер | дата | номер | дата | номер |  |  |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Коригування щодо товарів (робіт, послуг)** | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Всього за укладеними договорами7** | | | | | | | | |  |  |

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

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

3Відомості колонок 1-12 таблиці 1 та колонок 1-4 таблиці 2 формуються згідно з Порядком складання Звіту про контрольовані операції, затвердженим наказом Міністерства доходів і зборів України від 11 листопада 2013 року № 669, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 за № 2190/24722.

4Колонка співпадає з номером додатка у Звіті про контрольовані операції, що подано платником податку відповідно до підпункту 39.4.2 пункту 39.4 статті 39 розділу І Податкового кодексу України. Колонка не заповнюється, якщо Звіт про контрольовані операції за відповідний період не подано.

5Зазначається номер за порядком з графи 1 розділу «Відомості про контрольовані операції» додатка до Звіту про контрольовані операції, номер якого зазначається у колонці 13 таблиці 1, що подано платником податку відповідно до підпункту 39.4.2 пункту 39.4 статті 39 розділу І Податкового кодексу України. Колонка не заповнюється якщо Звіт про контрольовані операції за відповідний період не подано.

6Сумарне значення:

колонки 15 таблиці 1 відображається у рядку 03.20 додатка ІД до рядка 03 Податкової декларації;

колонки 16 таблиці 1 відображається у рядку 06.4.25 додатка ІВ Податкової декларації.

7Сумарне значення:

колонки 9 таблиці 2 відображається у рядку 03.21 додатка ІД до рядка 03 Податкової декларації;

колонки 10 таблиці 2 відображається у рядку 06.4.26 додатка ІВ до рядка 06.4 Податкової декларації.

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