

Податкова накладна - Розрахунок коригування до ПН (DECLAR.ECOD версія J1201210 у редакції Мінфін України 01 грудня 2018р)

Опис документу:

Назва поля	Зміст	Коментар
<DECLAR>		
<DECLARHEAD>		
<TIN>34241416</TIN>	Код платника	Значенням елемента є код платника згідно з ЄДРПОУ (Реєстраційний (обліковий) номер з Тимчасового реєстру ДПА України) або реєстраційний номер облікової картки платника (номер паспорта, записаний як послідовність двох великих літер української абетки та шести цифр)
<C_DOC>J12</C_DOC>	Код документа	J12 - юридична особа F12 - фізична особа
<C_DOC_SUB>012</C_DOC_SUB>	Підтип документа	
<C_DOC_VER>10</C_DOC_VER>	Номер версії	
<C_DOC_TYPE>1</C_DOC_TYPE>	№ нового звітного документа	Для першого поданого (звітного) документа в періоді значення даного елемента дорівнює 0, кожний наступний новий звітний (уточнюючий) документ цього ж типу для даного звітного періоду має значення цього елемента, збільшеного на одиницю
<C_DOC_CNT>1</C_DOC_CNT>	№ однотипного документа в періоді	Якщо в одному звітному періоді подається кілька однотипних документів, то значення даного елемента містить порядковий номер для кожного документа в даному періоді. Перший (звітний) документ має номер 1. При формуванні електронного документа, що є новим звітним (уточнюючим) до поданого раніше (звітного) (значення елемента C_DOC_TYPE > 0), нумерація однотипних документів в періоді (значення елемента C_DOC_CNT) повинна залишатись незмінною щодо нумерації звітного документа, показники якого виправляються
<C_REG>10</C_REG>	Код області ДПІ отримувача	Код області заповнюється згідно з довідником державних податкових інспекцій
<C_RAJ>13</C_RAJ>	Код адміністративного району ДПІ отримувача	Код адміністративного району заповнюється згідно з довідником державних податкових інспекцій
<PERIOD_MONTH>8</PERIOD_MONTH>	Звітний місяць	Звітним місяцем вважається останній місяць у звітному періоді (для місяців - це порядковий номер місяця, для I, II, III, IV кварталів - це 3, 6, 9, 12 місяць відповідно, для I та II півріч - 6 та 12 відповідно, для 9 місяців - 9, для року - 12)
<PERIOD_TYPE>1</PERIOD_TYPE>	Тип звітного періоду	1-місяць, 2-квартал, 3-півріччя, 4 - дев'ять місяців, 5-рік
<PERIOD_YEAR>2016</PERIOD_YEAR>	Звітний рік	Формат rrrr
<C_STI_ORIG>1013</C_STI_ORIG>	Код ДПІ, до якої подається оригінал документа	Код ДПІ вибирається з довідника інспекцій, є числовим значенням, яке відповідає формулі: значення елемента C_REG*100 + значення елемента C_RAJ
<C_DOC_STAN>1</C_DOC_STAN>	Стан документа	Приймає фіксовані значення: <ul style="list-style-type: none"> • 1 - звітний документ • 2 - новий звітний документ • 3 - уточнюючий документ
<D_FILL>01082016</D_FILL >	Дата заповнення документа платником	Формат ддммрррр
<SOFTWARE>	Сигнатура	Текстовий рядок - ідентифікатор

CTN:43;DATE:2016-08-01;COMARCH EDI </SOFTWARE>	програмного забезпечення	програмного засобу, за допомогою якого сформовано документ. Накладна для торгової мережі Метро Кеш Енд Керрі повиненна містити інформацію: CTN:номер документу на основі якого створена податкова накладна DATE:дата документу на основі якого створена податкова накладна Приклад: CTN:43;DATE:2016-08-01;COMARCH EDI
</DECLARHEAD> <DECLARBODY>		
<HERPN0></HERPN0>	Підлягає реєстрації в ЄРПН постачальником (продавцем)	
<HERPN></HERPN>	Підлягає реєстрації в ЄРПН отримувачем (покупцем)	
<R01G1>0</ R01G1>	До зведеної податкової накладної	1 - так 0 - ні
<R03G10S>Без ПДВ</R03G10S>	До податкової накладної складеної на операції, звільнені від оподаткування	Без ПДВ - так Поле відсутнє - ні
<HORIG1>0</HORIG1>	Не підлягає наданню отримувачу (покупцю)	
<HTYPR></ HTYPR>	Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з причини (зазначається відповідний тип причини)	
<HFILL>01082016</HFILL>	Дата розрахунку коригування	Формат ддммрррр
<HNUM>123</HNUM>	Порядковий номер розрахунку коригування	
<HNUM1>1</HNUM1>	Код виду діяльності, що передбачає спеціальний режим оподаткування	Код виду діяльності, що передбачає спеціальний режим оподаткування (2 або 3), у разі складання податкової накладної за такою діяльністю, або код 5 - у разі складання податкової накладної оператором інвестору за багатосторонньою угодою про розподіл продукції
<HPODFILL>01072016</HPODFILL>	Дата податкової накладної до якої складено коригування	
<HPODNUM>6</HPODNUM>	Номер податкової накладної до якої складено коригування	
<HPODNUM1>1</HPODNUM1>	Код виду діяльності, що передбачає спеціальний режим оподаткування	Код виду діяльності, що передбачає спеціальний режим оподаткування (2 або 3), у разі складання податкової накладної оператором інвестору за багатосторонньою угодою про розподіл продукції
<HPODNUM2>2</HPODNUM2>	Номер філії продавця	Зазначається у разі постачання/придбання товарів/послуг філією (структурним підрозділом) товарів/послуг, яка фактично є від імені головного підприємства - платника податку стороною договору

<HNAMESEL>ТОВ «Продавець»</HNAMESEL>	Особа (платник податку) - продавець	Найменування; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи-підприємця)
<HNAMEBUY> ТОВ «Покупець»</HNAMEBUY>	Особа (платник податку) - покупець	Найменування; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи-підприємця)
<HKSEL>342417126111</HKSEL>	Індивідуальний податковий номер продавця	
<HNUM2>1</HNUM2>	Номер філії продавця	Зазначається у разі постачання/придбання товарів/послуг філією (структурним підрозділом) товарів/послуг, яка фактично є від імені головного підприємства - платника податку стороною договору
<HTINSEL>277223610155</ HTINSEL >	Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта	
<HKBUY>277223610155</HKBUY>	Індивідуальний податковий номер покупця	
<HFBUY>2</HFBUY>	Номер філії покупця	Зазначається у разі постачання/придбання товарів/послуг філією (структурним підрозділом) товарів/послуг, яка фактично є від імені головного підприємства - платника податку стороною договору
<HTINBUY>277223610155</ HTINBUY >	Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта	
<R001G03>000000.00</R001G03>	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-)(+), у тому числі:	
<R02G9>000000.00</R02G9>	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-)(+)	
<R02G111>000000.00</R02G111>	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за ставкою 7% (-)(+)	
<R01G9>000000.00</R01G9>	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за основною ставкою (-)(+)	(код ставки 20)
<R01G111>000000.00</R01G111>	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за ставкою 7 %(-)(+)	(код ставки 7)
<R006G03>000000.00</R006G03>	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за ставкою 0 %(-)	(код ставки 901)

<R007G03>000000.00</R007G03>	(+) Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за ставкою 0 %(-) (+)	(код ставки 902)
<R01G11>000000.00</R01G11>	Усього підлягають коригуванню обсяги операцій, звільнених від оподатковується (-)(+)	(код ставки 903)
<LINES>		Початок блоку з позиціями товару
<LINE>		Початок блоку позиції №1
<RXXXXG001 >1</RXXXXG001 >	№ з/п рядка (№1) податкової накладної, що коригується	
<RXXXXG21 >123</RXXXXG21 >	Код причини коригування	
<RXXXXG22 >1</RXXXXG22 >	№з/п групи коригування	
<RXXXXG3S > Товар_1;GTIN:4820100000000;IDBY:188881 </RXXXXG3S >	Опис (Номенклатура)товарів/послуг №1 вартість чи кількість яких коригується	Крім назви товару поле повинно містити дані: GTIN : штрих-код товару, IDBY : код товару у покупця <i>Приклад:</i> Товар;GTIN:4820100000000;IDBY:188881
<RXXXXG4 >0000000000</RXXXXG4 >	Код товару згідно з УКТ ЗЕД товару №1	Код товару згідно з УКТ ЗЕД
<RXXXXG32 >1</RXXXXG32 >	Ознака імпортованого товару №1	Ознака імпортованого товару
<RXXXXG33 >0000000000</RXXXXG33 >	Код послуги згідно з ДКПП товару №1	Код послуги згідно з ДКПП
<RXXXXG4S >шт.</RXXXXG4S >	Одиниця виміру товару №1	умовне позначення (українське)
<RXXXXG105_2S >0000</RXXXXG105_2S >	Одиниця виміру товару №1	Код одиниці виміру
<RXXXXG5 >0</RXXXXG5 >	Кількість товарів №1	Кількість (об'єм, обсяг)
<RXXXXG6 >000.00</RXXXXG6 >	Ціна позиції №1 без урахування ПДВ	Ціна постачання одиниці товару / послуги без урахування ПДВ
<RXXXXG7 >000.00</RXXXXG7 >	Коригування вартості позиції №1	Ціна (-)(+)
<RXXXXG8 >000.00</RXXXXG8 >	Коригування вартості позиції №1	Кількість постачання товарів/послуг
<RXXXXG008 >000.00</RXXXXG008 > <RXXXXG009 >0.00</RXXXXG009 >	Код ставки №1 Код пільги №1	(у разі відсутності пільги у довідниках податкових пільг зазначаються відповідні пункти (підпункти), статті, підрозділи, розділи Податкового кодексу України та/або міжнародного договору, якими передбачено звільнення від оподаткування)
<RXXXXG010 >0.00</RXXXXG010 >	Обсяги постачання (база оподаткування) без урахування податку на додану вартість №1	
<RXXXXG11_10 >0.000000</RXXXXG11_10 >	Сума податку на додану вартість	
<RXXXXG011 >0.00</RXXXXG011 >	Код виду	Код виду діяльності

	діяльності сільськогосподарського товаровиробника №1	сільськогосподарського товаровиробника
</LINE>		Кінець блоку позиції №1
</LINES>		Кінець блоку з позиціями товару
<R0301G1D>01082016</R0301G1D>	Дата складання	Дані щодо складеної та зареєстрованої в ЄРПН податкової накладної. Зазначається якщо зазначено у верхній лівій частині розрахунку коригування типу причини 20
<R0301G2>1</R0301G2>	Порядковий номер	
<R0301G3>1</R0301G3>		
<R0301G4>1</R0301G4>		
<R0301G5>1</R0301G5>	Реєстраційний номер податкової накладної	
<R0302G1D>01082016</R0302G1D>	Дата складання	Дані щодо складеного та зареєстрованого в ЄДРПН розрахунку коригування до ПН складеної повторно на операцію за якою в ЄРПН вже зареєстрована податкова накладна (Зазначається якщо зазначено у верхній лівій частині розрахунку коригування типу причини 20)
<R0302G2>1</R0302G2>	Порядковий номер	
<R0302G3>1</R0302G3>	Порядковий номер	
<R0302G4>1</R0302G4>	Порядковий номер	
<R0302G5>1</R0302G5>	Реєстраційний номер розрахунку коригування	
<HBOS>Петренко П.П.</HBOS>	Прізвище особи, яка склала податкову накладну	
<HKBOS>111111111</HKBOS>	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта	Серію та номер паспорта зазначають фізичні особи, які мають відмітку у паспорті про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта.
<R003G10S> пункти (підпункти), статті, підрозділи, розділи Податкового кодексу України, якими передбачено звільнення від оподаткування </R003G10S>	Пункти (підпункти), статті, підрозділи, розділи Податкового кодексу України, якими передбачено звільнення від оподаткування	
</DECLARBODY>		
</DECLAR>		

Імена файлів формуються відповідно до значення елементів заголовка документа (**DECLARHEAD**) за таким принципом:

- позиції з **1 по 4** включно містять код ДПІ отримувача, до якої подається оригінал або копія документа (4 символи), який складається з коду області, на території якої розташовується податкова інспекція (відділення) (значення елемента **C_REG**, доповненого зліва нулем до 2 символів), та коду адміністративного району, на території якого розташовується податкова інспекція (відділення) (значення елемента **C_RAJ**, доповненого зліва нулем до 2 символів);
- позиції з **5 по 14** включно містять код платника згідно з ЄДРПОУ (Реєстраційний (обліковий) номер з Тимчасового реєстру ДПА України) або реєстраційний номер облікової картки платника (номер паспорта) (значення елемента **TIN**, доповненого зліва нулями до 10 символів);

- позиції з **15 по 17** включно містять код документа (значення елемента **C_DOC**);
- позиції з **18 по 20** містять підтип документа (значення елемента **C_DOC_SUB**);
- позиції з **21 по 22** містять номер версії документа (значення елемента **C_DOC_VER**, доповненого зліва нулем до 2 символів);
- позиція **23** містить ознаку стану документа (значення елемента **C_DOC_STAN**);
- позиції з **24 по 25** містять номер нового звітного (уточнюючого) документа у звітному періоді (значення елемента **C_DOC_TYPE**, доповненого зліва нулем до 2 символів). Для звітного документа позиції 24...25 міститимуть значення 00;
- позиції з **26 по 32** містять порядковий номер документа, що може подаватись декілька разів в одному звітному періоді (значення елемента **C_DOC_CNT**, доповненого зліва нулями до 7 символів). Якщо звіт подається лише один раз, то позиції 26...32 міститимуть значення 0000001;
- позиція **33** містить числовий код типу звітного періоду (1-місяць, 2-квартал, 3-півріччя, 4-дев'ять місяців, 5-рік) (значення елемента **PERIOD_TYPE**);
- позиції з **34 по 35** містять значення звітного місяця (значення елемента **PERIOD_MONTH** доповненого зліва нулем до 2 символів);
- позиції з **36 по 39** містять значення звітного року (значення елемента **PERIOD_YEAR**);
- позиції з **40 по 43** містять код податкової інспекції, до якої подається оригінал документа (значення елемента **C_STI_ORIG**, доповненого зліва нулями до 4 символів). Якщо документ є оригіналом, а не копією, то позиції 40...43 будуть відповідати позиціям 1...4;
- Файл має розширення **xml**.

Наприклад: 23010000223816J0100109100000000151220102301.xml

Схему формування назви файла проілюстровано на рис.1.

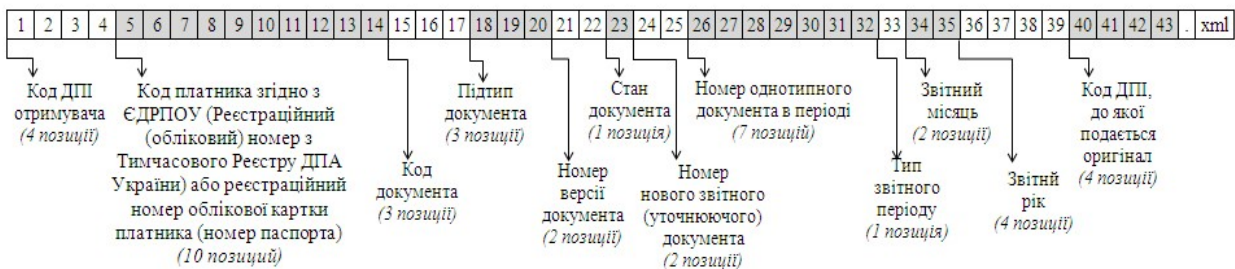


Рис.1