

	Звітна
	Звітна нова
	Уточнююча

Додаток АВ
до рядка 20 АВ Податкової декларації з
податку на прибуток підприємств

Податковий номер або серія
(за наявності) та номер паспорта

Звітний (податковий) період 20__ року

	I квартал		Півріччя		Три квартали		Рік
--	-----------	--	----------	--	--------------	--	-----

Розрахунок авансового внеску з податку на прибуток підприємств на суму виплачених дивідендів
(прирівняних до них платежів)

ПОКАЗНИКИ	Код рядка	Сума
1	2	3
Сума виплачених у звітному (податковому) періоді дивідендів (прирівняних до них платежів), у тому числі:	1	
сума дивідендів, виплачена фізичним особам	1.1	
сума дивідендів, виплачена інститутом спільного інвестування	1.2	
сума дивідендів, виплачена платником податку, прибуток якого звільнений від оподаткування відповідно до положень Податкового кодексу України, у розмірі прибутку, звільненого від оподаткування у періоді, за який виплачуються дивіденди	1.3	
частина чистого прибутку (доходу), що підлягає сплаті до державного бюджету державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями відповідно до статті 11 ¹ Закону України "Про управління об'єктами державної власності"	1.4	
сума дивідендів, що виплачена материнською компанією	1.5	
Сума дивідендів, що отримана материнською компанією	2	
Сума перевищення отриманих над виплаченими материнською компанією дивідендів у попередньому звітному (податковому) році	3	
Сума перевищення дивідендів, що підлягають виплаті, над значенням об'єкта оподаткування за відповідний(і) податковий(і) (звітний(і)) рік (роки), за результатами якого(их) виплачуються дивіденди, позитивне значення (сума позитивних значень) (сума виплачених дивідендів - (рядок 04 + рядок 07- рядок 07.2 + рядок 09 + рядок 11 + рядок 13 - рядок 14 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)) ¹	4	
Сума дивідендів, з якої має бути сплачено авансовий внесок у звітному (податковому) періоді (рядок 1 - рядок 1.1 - рядок 1.2 - рядок 1.3 - рядок 2 - рядок 3 додатка АВ), але не більше значення рядка 4 додатка АВ	5	
Сума авансового внеску у зв'язку із виплатою дивідендів (прирівняних до них платежів), що має бути сплачена у звітному (податковому) періоді (рядок 5 додатка АВ x ____ ² / 100) (переноситься в рядок 20 АВ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	6	

¹ Формула застосовується у разі, якщо грошове(і) зобов'язання з податку на прибуток, нараховане(і) за звітний(і) рік (роки), за підсумками якого(их) виплачуються дивіденди, погашене(і). У разі якщо грошове(і) зобов'язання з податку на прибуток, нараховане(і) за звітний(і) рік (роки), за підсумками якого(их) виплачуються дивіденди, не погашене(і), то у рядку 4 цього додатка зазначається вся сума дивідендів, що підлягає виплаті. Якщо дивіденди виплачуються одразу за декілька років, сума перевищення обчислюється за формулою окремо за кожним роком та у рядку 4 цього додатка проставляється сума позитивних значень відповідних перевищень.

² Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена пунктом 136.1 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.

Керівник (уповноважена особа)

(підпис)

М. П. (за наявності)

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

(підпис)

(ініціали, прізвище)