

Відмітка про отримання (штамми контролюючого органу)

Додаток 1 до Податкового розрахунку сум доходу, нарахованого (сплаченого) на користь платників податків - фізичних осіб, і сум утриманого з них податку, а також сум нарахованого єдиного внеску (ІІ) (пункт 1 розділу IV)

01	ВІДОМОСТІ ПРО НАРАХУВАННЯ ЗАРОБІТНОЇ ПЛАТИ (ДОХОДУ, ГРОШОВОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ) ЗАСТРАХОВАНИМ ОСОБАМ*	011	Звітний ¹	HZ	
		012	Звітний новий ²	HZN	
		013	Уточнюючий ³	HZU	
		014	Довідковий ⁴	HZD	
02	Звітний (податковий) період ⁵	HZY	HZKV	HNM	HNUM1
		(рік)	(квартал)	(номер місяця в кварталі)	(номер додатку в Розрахунку)

03	Платник єдиного внеску	HNAME	
		№ HNDGV	№ HNDGV
(повне найменування (прізвище, ім'я, по батькові) платника єдиного внеску згідно з реєстраційними документами, дата та номер договору (угоди))			

031	Податковий номер ⁶ або серія (за наявності) та номер паспорта ⁷ платника єдиного внеску	HTIN
033	Податковий номер ліквідованого платника єдиного внеску (заповнюється у разі подання розрахунку правонаступником при поданні розрахунку з типом "Уточнюючий")	HTIN1
034	Код філії (заповнюється у разі подання платником єдиного внеску відомостей про філію при поданні розрахунку з типом "Уточнюючий")	HFIL
035	для призначення пенсії ¹⁰	H01
	для призначення інших соціальних виплат ¹¹	H02

04. Група з/п	05. Громадянин України (1-так, 0-ні)	06. Жінка-Ж, чоловік-Ч	07. Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта за формою БКНXXXXXX/ПXXXXXXX/30 ¹²	08. Код категорії ЗО ¹³	09. Код типу нарахування ¹⁴	10. Місяць та рік, за який проведено нарахування ¹⁵	12. Кількість календарних днів тимчасової непрацездатності	14. Кількість календарних днів перебування у трудових / цивільно-правових відносинах, проходження військової служби протягом звітного місяця	16. Загальна сума нарахованої заробітної плати / доходу, грошового забезпечення (усього з початку звітного місяця)		18. Сума різниці між розміром мінімальної заробітної плати та фактично нарахованою заробітною платою за звітний місяць (із заробітної плати / доходу/грошового забезпечення) ¹⁷	19. Сума утриманого єдиного внеску за звітний місяць (із заробітної плати / доходу/грошового забезпечення)	21. Ознака наявності трудової книжки (1 - так, 0 - ні)	22. Ознака ненового робочого часу (1 - так, 0 - ні)	25. Ознака ¹⁷ (0,1)						
									грн	коп.						грн	коп.				
11. Прізвище, ім'я, по батькові ЗО								13. Кількість календарних днів без збереження заробітної плати ¹⁶	15. Кількість календарних днів відпустки у зв'язку з вагітністю та пологами	17. Сума нарахованої заробітної плати / доходу / грошового забезпечення у межах максимальної величини, на яку нараховується єдиний внесок		20. Сума нарахованого єдиного внеску за звітний місяць (на заробітну плату / дохід/грошове забезпечення)	23. Ознака наявності спецаку (1 - так, 0 - ні)	24. Ознака нового робочого місяця (1 - так, 0 - ні)							
										грн	коп.				грн	коп.					
...	TIRXXXXG5	TIRXXXXG6	TIRXXXXG7	TIRXXXXG8	TIRXXXXG9	TIRXXXXG10	TIRXXXXG11	TIRXXXXG12	TIRXXXXG13	TIRXXXXG14	TIRXXXXG15	TIRXXXXG16	TIRXXXXG17	TIRXXXXG18	TIRXXXXG19	TIRXXXXG20	TIRXXXXG21	TIRXXXXG22	TIRXXXXG23	TIRXXXXG24	TIRXXXXG25
Усього											R01G16	R01G17	R01G18	R01G19	R01G20	x	x	x	x	x	x

* Податки платниками єдиного внеску

¹ Якщо Д1 подається в складі Розрахунку з типом "Звітний" (пункт 1 розділу III Порядку).

² Якщо Д1 подається в складі Розрахунку з типом "Звітний новий" та містить виключно коригування рядків відповідно до передбаченого для цього додатку порядку коригування рядків (абзац п'ятий пункту 6 розділу V Порядку).

³ Якщо Д1 подається в складі Розрахунку з типом "Звітний" як "Довідковий" з позначкою "призначення пенсії" або "призначення матеріального забезпечення, страхових виплат".

⁴ Значається звітний (податковий) період (календарний рік), за який подається Розрахунок (цифрове значення від 1 до 4), номер місяця у звітному кварталі (цифрове значення від 1 до 3).

⁵ Ззначається код за ЄДРПОУ платника єдиного внеску або реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи.

⁶ Серією (за наявності) та номером паспорта означають фізичні особи, які через свої реєлітні переконання від приймають реєстраційний номер облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

⁷ Ззначається код за ЄДРПОУ ліквідованого платника єдиного внеску у разі подання правонаступником Розрахунку з типом "Уточнюючий" за осіб, що перебували в трудових відносинах чи відносинах цивільно-правового характеру з платником, який ліквідований.

⁸ Ззначається код філії, по застрахованим особам якої виправляються дані за попередній звітний період у разі подання платником податків Розрахунку з типом "Уточнюючий".

⁹ Ззначається позначка у разі подання Д1 для призначення пенсії застрахованим особам.

¹⁰ Ззначається позначка у разі подання Д1 для призначення матеріального забезпечення, страхових виплат.

¹¹ Для ідентифікації застрахованої особи у Пенсійному фонді України для фізичних осіб, які через свої реєлітні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті,значаються: для власників паспорта у формі книжечки серія та номер паспорта у форматі БКНXXXXXX, де БК - константа, що вказує на реєстрацію в Пенсійному фонді України за паспортними даними; NN - дві українські літери серії паспорта (верхній регістр); XXXXXX - шість цифр номера паспорта (з ведучими нулями) або для власників паспорта у формі пластикової картки у форматі ПXXXXXXX, де П - константа, що вказує на реєстрацію в Пенсійному фонді України за паспортними даними; XXXXXXXX - дев'ять цифр номера паспорта громадянина України у формі пластикової картки типу ID-1, що містить безконтактний електронний носій.

¹² Код категорії ЗО - обирається з таблиці відповідності кодів категорій застрахованої особи та кодів бази нарахування і розмірів ставок єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (додаток 1 до Порядку).

¹³ Код типу нарахування:

- сума заробітної плати (доходу) за виконання роботи (надані послуги), строк виконання яких (якої) перевищує календарний місяць, а також за відпрацьований час після звільнення з роботи або згідно з рішенням суду - середня заробітна плата за вимушений прогул, сума грошового забезпечення - нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах;
- сума заробітної плати (доходу) грошового забезпечення, нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах на підставі бухгалтерських та інших документів, відповідно до яких проводиться нарахування (обчислення) або які підтверджують нарахування (обчислення) заробітної плати (доходу), на яку платником податків самостійно донараховано суму єдиного внеску;
- сума заробітної плати (доходу) грошового забезпечення, нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах на підставі бухгалтерських та інших документів, відповідно до яких проводиться нарахування (обчислення) або які підтверджують нарахування (обчислення) заробітної плати (доходу), на яку платником податків самостійно зменшено завою нараховану суму єдиного внеску;
- сума заробітної плати (доходу), нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах на підставі бухгалтерських та інших документів, відповідно до яких проводиться нарахування (обчислення) або які підтверджують нарахування (обчислення) заробітної плати (доходу), на яку платником податків самостійно зменшено завою нараховану суму єдиного внеску на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування за період до 01 січня 2011 року;
- сума заробітної плати (доходу), нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах на підставі бухгалтерських та інших документів, відповідно до яких проводиться нарахування (обчислення) або які підтверджують нарахування (обчислення) заробітної плати (доходу), на яку платником податків самостійно зменшено завою нараховану суму єдиного внеску на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування за період до 01 січня 2011 року;
- сума заробітної плати (доходу), нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах на підставі бухгалтерських та інших документів, відповідно до яких проводиться нарахування (обчислення) або які підтверджують нарахування (обчислення) заробітної плати (доходу), на яку при перевірці органом Пенсійного фонду України донараховано суму внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування за період до 01 січня 2011 року;
- сума заробітної плати (доходу), нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах на підставі бухгалтерських та інших документів, відповідно до яких проводиться нарахування (обчислення) або які підтверджують нарахування (обчислення) заробітної плати (доходу), на яку при перевірці органом Пенсійного фонду України зменшено нараховану суму внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування за період до 01 січня 2011 року;
- нарахована сума заробітної плати (доходу) грошового забезпечення за днів відпустки;
- сума заробітної плати (доходу) грошового забезпечення, нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах на підставі бухгалтерських та інших документів, відповідно до яких проводиться нарахування (обчислення) або які підтверджують нарахування (обчислення) заробітної плати (доходу), на яку при перевірці податковими органами донараховано суму єдиного внеску;
- сума заробітної плати (доходу) грошового забезпечення, нарахована у попередніх звітних (податкових) періодах на підставі бухгалтерських та інших документів, відповідно до яких проводиться нарахування (обчислення) або які підтверджують нарахування (обчислення) заробітної плати (доходу), на яку при перевірці податковими органами зменшено завою нараховану суму єдиного внеску;
- сума різниці між розміром мінімальної заробітної плати та фактично нарахованою заробітною платою за звітний місяць (із заробітної плати / доходу, грошового забезпечення);
- сума різниці між розміром мінімальної заробітної плати та фактично нарахованою заробітною платою за попередні звітні (податкові) періоди, у зв'язку із здійсненням перерахунку при звільненні працівника за попередні періоди, що пов'язані з уточненням днів використаної наперед відпустки (у зв'язку із сторнуваннями);
- грошове забезпечення нараховане в поточному звітному (податковому) періоді за минулий звітний (податковий) період відповідно до Порядку виплати грошового забезпечення військослужбовцям Збройних Сил України та деяким іншим особам, затвердженого наказом Міністерства оборони України від 07.06.2019 № 260, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 26.06.2018 за №745/32197.
- Місяць та рік, за який проведено нарахування, - реквізит обов'язково повинен бути заповнений.
- Кількість календарних днів без збереження заробітної плати - кількість календарних днів.
- Відображається ознака "0", якщо рядок потрібно вести, чи ознака "1", якщо рядок потрібно виключити. Графа 25 заповнюється тільки для "Звітнього нового" (при коригуванні сум єдиного внеску та реквізита) та "Уточнюючого" (виключно при коригуванні реквізита) цього Додатку.

Дата подання HFIL Наведена інформація є повною і достовірною.

Керівник (уповноважена особа) / фізична особа (законний представник) HKBOS (підпис) HBOS (власне ім'я та прізвище)

(Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта)⁷

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку) HKBUH (підпис) HBUI (власне ім'я та прізвище)

(Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта)⁷