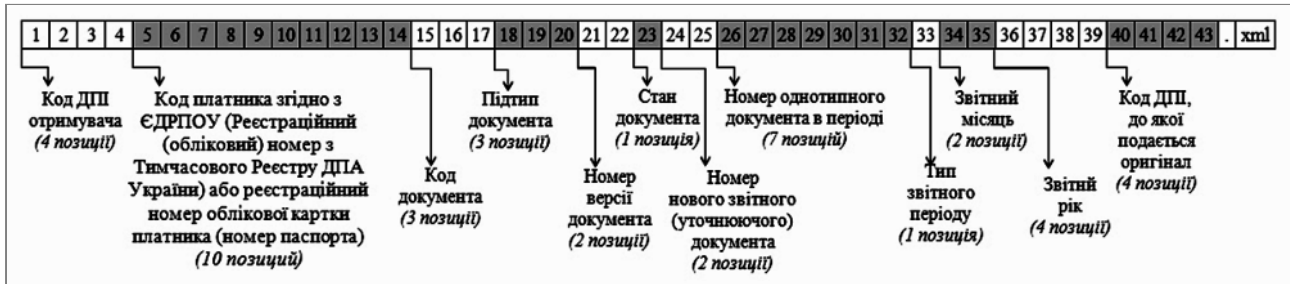


Податкова накладна (DECLAR)

Імена файлів формуються відповідно до значення елементів заголовка документа (DECLARHEAD) за таким принципом (див.Зображення 1):



Зображення 1 - Формування імені файла

- 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_RA), 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

Опис полів:

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
I	DECLAR		Початок документа
1	DECLARHEAD		Завершення основного блоку
1.1	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)
1.2	C_DOC	Код документа	J12 - податкова накладна (юр. особа) F12 - податкова накладна (фіз. особа)
1.3	C_DOC_SUB	Підтип документа	Відповідає значенню елемента C_DOC_SUB з довідника звітних документів
1.4	C_DOC_VER	Номер версії	Відповідає значенню елемента C_DOC_VER з довідника звітних документів
1.5	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
1.6	C_DOC_CNT	№ однотипного документа в періоді	Якщо в одному звітному періоді подається кілька однотипних документів, то значення даного елемента містить

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
			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
1.7	C_REG	Код області ДПІ отримувача	Код області заповнюється згідно з довідником державних податкових інспекцій
1.8	C_RAJ	Код адміністративного району ДПІ отримувача	Код адміністративного району заповнюється згідно з довідником державних податкових інспекцій
1.9	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)
1.10	PERIOD_TYPE	Тип звітного періоду	1-місяць, 2-квартал, 3-півріччя, 4 - дев'ять місяців, 5-рік
1.11	PERIOD_YEAR	Звітний рік	Формат rrrr
1.12	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
1.13	C_DOC_STAN	Стан документа	Приймає фіксовані значення: 1 - звітний документ; 2 - новий звітний документ; 3 - уточнюючий документ
1.14	LINKED_DOCS	Перелік пов'язаних документів. Даний елемент є вузловим і складається з ряду	Містить відповідний перелік документів: для основного документа - посилання

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
		елементів з іменем DOC, кожний з яких містить інформацію про окремий	на додатки, які подаються до нього; для додатка – посилання на основний документ; для квитанції – на документ, що квітується. Елемент DOC має обов'язкові атрибути : NUM - Номер пов'язаного документа в переліку TYPE - Тип зв'язку. Даний атрибут приймає фіксовані значення : 1 – посилання на додаток, 2 – посилання на основний документ, 3 – посилання на документ, що квітувався
1.15	D_FILL	Формат ддммрррр	Дата заповнення документа платником
1.16	SOFTWARE	Сигнатура програмного забезпечення	Текстовий рядок - ідентифікатор програмного засобу, за допомогою якого сформовано документ
2	DECLARBODY		Початок змістового блоку
2.1	R01G1	Зведена податкова накладна	1 – так, 0 – ні
2.2	R03G10S	Складена на операції, звільнені від оподаткування	Ставиться помітка «Без ПДВ» у разі складання податкової накладної на операції з постачання товарів/ послуг, які звільняються від оподаткування (п. 17 Порядку № 1307)
2.3	HORIG1	Позначка «Видається покупцю»	1 – так, 0 – ні
2.4	HTYPR	Залишається у продавця (тип причини)	Зазначається тип причини: 01 - Збільшення компенсації вартості поставлених товарів/послуг; 02 - Постачання неплатнику податку; 03 - Постачання товарів/ послуг у рахунок оплати праці фізичним особам, які перебувають у трудових відносинах із платником податку; 04 - Постачання у межах балансу для невиробничого використання; 05 - Ліквідація основних засобів за самостійним

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
			<p>рішенням платника податку; 06 - Переведення виробничих основних засобів до складу невиробничих; 07 - Вивезення товарів за межі митної території України; 08 - Постачання для операцій, які не є об'єктом оподаткування податком на додану вартість; 09 - Постачання для операцій, які звільнені від оподаткування податком на додану вартість; 10 - Визначення при анулюванні реєстрації платника податку податкових зобов'язань за товарами/послугами, необоротними активами, суми податку по яких були включені до складу податкового кредиту та не були використані в оподатковуваних операціях у межах господарської діяльності; 11 - Складена за щоденними підсумками операцій. 12 - Постачання неплатнику, в якій зазначається назва покупця; 13 - Використання виробничих або невиробничих засобів, інших товарів/послуг не в господарській діяльності; 14 - Складена отримувачем (покупцем) послуг від нерезидента; 15 - Складена на суму перевищення ціни придбання товарів/ послуг над фактичною ціною їх постачання; 16 - Складена на суму перевищення балансової (залишкової) вартості необоротних активів над фактичною ціною їх постачання; 17 - Складена на суму перевищення собівартості самостійно виготовлених товарів/ послуг над фактичною ціною їх постачання В інших випадках у</p>

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
			верхній лівій частині податкової накладної тип причини не зазначається (нулі, прочерки та інші знаки чи символи не проставляються)
2.5	HFILL	Дата виписки податкової накладної	Формат ддммрррр
2.6	HNUM	Порядковий номер ПН	Ціле число
2.7	HNUM1	Код діяльності	Ціле число
2.8	HNAMESEL	Особа (платник податку) - продавець	Найменування; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи-підприємця
2.9	HNAMEBUY	Особа (платник податку) - покупець	Найменування; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи-підприємця
2.10	HKSEL	Індивідуальний податковий номер продавця	Ціле число
2.11	HNUM2	Числовий номер філії	Ціле число
2.12	HTINSEL	Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта продавця	Ціле число, максимальна кількість знаків 10; заповнюється із GLN номера (код ЄДРПОУ)
2.13	HKS	Код ознаки джерела податкового номера відповідно до реєстру, якому належить податковий номер особи	Код Продавця. Зазначається значення: 1 - Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України (ЄДРПОУ); 2 - Державний реєстр фізичних осіб - платників податків (ДРФО); 3 - реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами (для платників податків, які не включені до ЄДРПОУ); 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
			про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).
2.14	HKBUY	Індивідуальний податковий номер покупця	Ціле число
2.15	HFBUY	Код філії покупця	Ціле число (Зазначається у разі постачання/придбання товарів/послуг філією (структурним підрозділом) товарів/послуг, яка фактично є від імені головного підприємства - платника податку стороною договору.)
2.16	HTINBUY	Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта покупця	Ціле число, максимальна кількість знаків 10; заповнюється із GLN номера (код ЄДРПОУ)
2.17	HKV	Код ознаки джерела податкового номера відповідно до реєстру, якому належить податковий номер особи	Код Покупця. Зазначається значення: 1 - Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України (ЄДРПОУ); 2 - Державний реєстр фізичних осіб - платників податків (ДРФО); 3 - реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами (для платників податків, які не включені до ЄДРПОУ); 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).
2.18	R04G11	Загальна сума з ПДВ, що підлягає сплаті	R03G11+ R01G7 + R01G109 + R01G9 + R01G8 + R01G10 + R02G11

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
2.19	R03G11	Загальна сума податку на додану вартість (ПДВ)	R03G7 + R03G109
2.20	R03G7	Загальна сума ПДВ за основною ставкою	R01G7 * 20%. Тег R03G7 заповнюється складанням усіх тегів RXXXXG11_10 по позиціях, для яких у тегу RXXXXG008 вказано 20% ставка, після чого значення округляється до 2-х знаків після коми
2.21	R03G109	Загальна сума ПДВ за ставкою 7%	R01G109 * 7%. Тег R03G109 заповнюється складанням усіх тегів RXXXXG11_10 по позиціях, для яких у тегу RXXXXG008 вказано 7% ставка, після чого значення округляється до 2-х знаків після коми
2.22	R03G14	Загальна сума податку на додану вартість за ставкою 14%	Позитивні числові дані 2 знаки після коми
2.23	R01G7	Усього обсяги постачання за основною ставкою (код ставки 20)	Дорівнює сумі по графі 10 для обсягів за ставкою 20%
2.24	R01G109	Усього обсяги постачання за ставкою 7% (код ставки 7)	Дорівнює сумі по графі 10 для обсягів за ставкою 7%
2.25	R01G14	Усього обсяги постачання за ставкою 14% (код ставки 14)	Позитивні числові дані 2 знаки після коми
2.26	R01G9	Усього обсяги постачання при експорті товарів за ставкою 0% (код ставки 901)	Загальна сума коштів, що підлягають сплаті, з урахуванням податку на додану вартість. Дорівнює сумі по графі 10 для обсягів за ставкою 0%
2.27	R01G8	Усього обсяги постачання на митній території України за ставкою 0% (код ставки 902)	Дорівнює сумі по графі 10 для обсягів за ставкою 0%
2.28	R01G10	Усього обсяги операцій, звільнених від оподаткування (код ставки 903)	Дорівнює сумі по графі 10 для обсягів операцій, звільнених від оподаткування
2.29	R02G11	Дані щодо зворотної (заставної) тари	Зворотна (заставна) тара - загальна сума коштів.
2.30	RXXXXG3S	Найменування товару/ послуги №1	Номенклатура товарів/ послуг продавця

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
2.31	RXXXXG3S	Найменування товару/ послуги №2	Номенклатура товарів/ послуг продавця
2.32		
2.33	RXXXXG4	Код товару згідно з УКТ ЗЕД товару №1	Код товару згідно з УКТ ЗЕД
2.34	RXXXXG4	Код товару згідно з УКТ ЗЕД товару №2	Код товару згідно з УКТ ЗЕД
2.35		
2.36	RXXXXG32	Код-ознака імпортованого товару №1	У випадку постачання товару, ввезеного на митну територію України, у графі 3.2 проставляється позначка X
2.37	RXXXXG32	Код-ознака імпортованого товару №2	
2.38		
2.39	RXXXXG33	Код послуги №1 згідно з ДКПП	заповнюється із довідника ДКПП
2.40	RXXXXG33	Код послуги №2 згідно з ДКПП	заповнюється із довідника ДКПП
2.41		
2.42	RXXXXG4S	Одиниця виміру товару/ послуги №1	Умовне позначення одиниці виміру товару №1 українською (Довідник 1 / {Довідник 2})
2.43	RXXXXG4S	Одиниця виміру товару/ послуги №2	Умовне позначення одиниці виміру товару №2 українською (Довідник 1 / {Довідник 2})
2.44		
2.45	RXXXXG105_2S	Код одиниці виміру товару/послуги №1	Для користувача доступний список одиниць виміру з довідника (Довідник 1 / {Довідник 2})
2.46	RXXXXG105_2S	Код одиниці виміру товару/послуги №2	Для користувача доступний список одиниць виміру з довідника (Довідник 1 / {Довідник 2})
2.47		

№ з/п	Параметр ¹	Зміст	Опис
2.48	RXXXXG5	Кількість товарів №1	Кількість (об'єм, обсяг)
2.49	RXXXXG5	Кількість товарів №2	
2.50		
2.51	RXXXXG6	Ціна позиції №1 без урахування ПДВ	Ціна постачання одиниці товару / послуги без урахування ПДВ
2.52	RXXXXG6		Ціна позиції №2 без урахування ПДВ
2.53		
2.54	RXXXXG008	Ціле число	Код ставки
2.55	RXXXXG009	Ціле число	Код пільги R003G10S
2.56	RXXXXG010	Обсяги постачання (база оподаткування) без урахування ПДВ	Число з плаваючою точкою Графа 10 = Графа 6 * Графа 7
2.57	RXXXXG11_10	Сума податку на додану вартість	Сума ПДВ для кожної позиції таблиці
2.58	HBOS	Прізвище особи, яка склала податкову накладну	Текст (ініціали та прізвище)
2.59	HKBOS	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта або номер ID картки	10 цифр або 2 букви і 6 цифр або 9 цифр
2.60	R003G10S	Відповідні пункти, якими передбачено звільнення від оподаткування.	Текст

[1] - елементи структури мають наступний вигляд:

- параметрЗіЗначенням;
- **об'єктЗПараметрами;**
- масивОб'єктів;
- жовтим фоном виділяються комірки, в яких відбувались останні зміни

[2] - Під визначенням колонки **Тип поля** мається на увазі скорочене позначення:

- M (mandatory) — обов'язкові до заповнення поля;
- O (optional) — необов'язкові (опціональні) до заповнення поля.

XML приклад

XML:

```
<?xml version="1.0" encoding="Windows-1251"?>
<DECLAR xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:noNamespaceSchemaLocation="F1201014.xsd">
<DECLARHEAD>
  <TIN>34554363</TIN>
  <C_DOC>F12</C_DOC>
  <C_DOC_SUB>010</C_DOC_SUB>
  <C_DOC_VER>15</C_DOC_VER>
  <C_DOC_TYPE>0</C_DOC_TYPE>
  <C_DOC_CNT>750001</C_DOC_CNT>
  <C_REG>21</C_REG>
  <C_RAJ>31</C_RAJ>
  <PERIOD_MONTH>03</PERIOD_MONTH>
  <PERIOD_TYPE>1</PERIOD_TYPE>
  <PERIOD_YEAR>2023</PERIOD_YEAR>
  <C_STI_ORIG>2131</C_STI_ORIG>
  <C_DOC_STAN>1</C_DOC_STAN>
  <D_FILL>28032023</D_FILL>
  <SOFTWARE>BY:9864065732211;SU:9864065732181</SOFTWARE>
</DECLARHEAD>
<DECLARBODY>
  <HFILL>28032023</HFILL>
  <HNUM>111</HNUM>
  <HNAMESEL>Felex_1</HNAMESEL>
  <HNAMEBUY>Felex_2</HNAMEBUY>
  <HKSEL>1010101016</HKSEL>
  <HTINSEL>34554363</HTINSEL>
  <HKS>1</HKS>
  <HKBUY>1234445670</HKBUY>
  <HTINBUY>12345677</HTINBUY>
  <HKB>3</HKB>
  <R04G11>3596.40</R04G11>
  <R03G11>599.40</R03G11>
  <R03G7>599.40</R03G7>
  <R01G7>2997.00</R01G7>
  <RXXXG3S ROWNUM="1">drink1; GTIN:1472583690147; IDBY:2222</RXXXG3S>
  <RXXXG4 ROWNUM="1">3333333333</RXXXG4>
  <RXXXG4S ROWNUM="1">00</RXXXG4S>
  <RXXXG105_2S ROWNUM="1">2009</RXXXG105_2S>
  <RXXXG5 ROWNUM="1">3</RXXXG5>
  <RXXXG6 ROWNUM="1">999</RXXXG6>
  <RXXXG008 ROWNUM="1">20</RXXXG008>
  <RXXXG010 ROWNUM="1">2997.00</RXXXG010>
  <RXXXG11_10 ROWNUM="1">599.400000</RXXXG11_10>
  <HBOS>0000 00000000</HBOS>
  <HKBOS>00123456</HKBOS>
</DECLARBODY>
</DECLAR>
```