

Відмітка про одержання  
(штамп контролюючого органу, до якого подається Розрахунок податку на прибуток нерезидента, який провадить діяльність на території України через постійне представництво, на підставі складення окремого балансу фінансово-господарської діяльності)

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
13 червня 2016 року № 544

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 |                                                                                          |              |                            |     |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-----|
| 1 | <b>РОЗРАХУНОК</b><br>податку на прибуток постійного представництва нерезидента, визначеного шляхом застосування до суми отриманого доходу коефіцієнта 0,7                                                                                                                                                                                                   | X               | Звітний                                                                                  |              |                            |     |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 | Звітний новий                                                                            |              |                            |     |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 | Уточнюючий                                                                               |              |                            |     |
| 2 | Звітний (податковий) період<br>2020 року                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | I квартал       | Півріччя                                                                                 | Три квартали | X                          | Рік |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | X               | Базовий звітний період квартал                                                           |              | Базовий звітний період рік |     |
| 3 | Звітний (податковий) період, що уточнюється року                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | I квартал       | Півріччя                                                                                 | Три квартали |                            | Рік |
| 4 | Платник <b>ПРЕДСТАВНИЦТВО "ІС-ІНДАСТРІ СОЛУШЕНС, А.С."</b><br>(повне найменування постійного представництва нерезидента згідно з реєстраційними документами)                                                                                                                                                                                                |                 |                                                                                          |              |                            |     |
| 5 | Код за ЄДРПОУ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>26517717</b> | Код виду економічної діяльності (КВЕД)                                                   | <b>73.20</b> |                            |     |
| 6 | Місцезнаходження постійного представництва нерезидента                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 | Поштовий індекс                                                                          |              |                            |     |
|   | <b>УКРАЇНА, 43023, ВОЛИНЬСЬКА ОБЛАСТЬ, М.ЛУЦЬК, ВУЛ. КОНЯКІНА, БУД. 18-А</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 | Телефон                                                                                  |              |                            |     |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 | Мобільний телефон:                                                                       |              |                            |     |
|   | E-mail: -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 | Факс:                                                                                    |              | -                          |     |
| 7 | Повне найменування нерезидента                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 | Назва країни резиденції (за Класифікатором держав світу, українською мовою) <sup>1</sup> |              |                            |     |
|   | <b>IS - Industry Solutions, a.s.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 | <b>Словацьчина</b>                                                                       |              |                            |     |
|   | Місцезнаходження нерезидента                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |                                                                                          |              |                            |     |
|   | <b>010 01 м.Жиліна, вул. М.Р. Штефаника, 129, Словацька республіка</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                          |              |                            |     |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 | Код країни резиденції (за Класифікатором держав світу) <sup>1</sup>                      |              | <b>703</b>                 |     |
| 8 | <b>ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ВОЛИНЬСЬКІЙ ОБЛАСТІ, ЛУЦЬКЕ УПРАВЛІННЯ, ЛУЦЬКА ДПІ (М.ЛУЦЬК)</b><br>(найменування контролюючого органу, до якого подається Розрахунок податку на прибуток нерезидента, який провадить діяльність на території України через постійне представництво, на підставі складення окремого балансу фінансово-господарської діяльності) |                 |                                                                                          |              |                            |     |

Таблиця 1. Розрахунок податку на прибуток постійного представництва нерезидента в Україні

(грн)

| Показники                                                                                                                                                                                                                                      | Код рядка      | Сума            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                              | 2              | 3               |
| <b>Доходи, отримані постійним представництвом</b>                                                                                                                                                                                              | <b>01</b>      | <b>35221773</b> |
| Витрати, розрахунково (рядок 01 x 0,7)                                                                                                                                                                                                         | <b>02</b>      | <b>24655241</b> |
| Доходи, звільнені від оподаткування відповідно до міжнародного договору України, у тому числі:                                                                                                                                                 | <b>03</b>      | -               |
| доходи від діяльності допоміжного або підготовчого характеру                                                                                                                                                                                   | <b>03.1 ВД</b> | -               |
| доходи від діяльності, здійснюваної через агента з незалежним статусом                                                                                                                                                                         | <b>03.2 ВД</b> | -               |
| доходи від діяльності, здійснюваної на будівельному майданчику, будівельному, складальному або монтажному об'єкті                                                                                                                              | <b>03.3 ВД</b> | -               |
| доходи від міжнародних перевезень                                                                                                                                                                                                              | <b>03.4 ВД</b> | -               |
| Доходи, отримані постійним представництвом з урахуванням звільнень (рядок 01 – рядок 03)                                                                                                                                                       | <b>04</b>      | <b>35221773</b> |
| Витрати, понесені постійним представництвом у зв'язку з одержанням доходів, звільнених від оподаткування відповідно до міжнародного договору України, у тому числі:                                                                            | <b>05</b>      | -               |
| витрати від діяльності допоміжного або підготовчого характеру                                                                                                                                                                                  | <b>05.1 ВД</b> | -               |
| витрати від діяльності, здійснюваної через агента з незалежним статусом                                                                                                                                                                        | <b>05.2 ВД</b> | -               |
| витрати від діяльності, здійснюваної на будівельному майданчику, монтажному або складальному об'єкті                                                                                                                                           | <b>05.3 ВД</b> | -               |
| витрати від міжнародних перевезень                                                                                                                                                                                                             | <b>05.4 ВД</b> | -               |
| Витрати, понесені постійним представництвом з урахуванням звільнень (рядок 02 – рядок 05)                                                                                                                                                      | <b>06</b>      | <b>24655241</b> |
| Об'єкт оподаткування (рядок 04 – рядок 06) (+, -)                                                                                                                                                                                              | <b>07</b>      | <b>10566532</b> |
| Податок на прибуток ((позитивне значення) рядок 07 x 18 <sup>2</sup> / 100)                                                                                                                                                                    | <b>08</b>      | <b>1901976</b>  |
| Сума нарахованого авансового внеску з податку на прибуток                                                                                                                                                                                      | <b>09</b>      | -               |
| Податок на прибуток за звітний (податковий) період (рядок 08 – рядок 09) (+, -)                                                                                                                                                                | <b>10</b>      | <b>1901976</b>  |
| Податок на прибуток за результатами попереднього звітного (податкового) періоду з урахуванням уточнень (рядок 10 Розрахунку за попередній звітний (податковий) період поточного року) 3                                                        | <b>11</b>      | -               |
| <b>Податок на прибуток, нарахований за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 10 – рядок 11) (+, -)</b>                                                                                                                 | <b>12</b>      | <b>1901976</b>  |
| Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за звітний (податковий) період                                                                                                                        | <b>13 ПН</b>   | -               |
| Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам за результатами попереднього звітного (податкового) періоду з урахуванням уточнень (рядок 13 ПН Розрахунку за попередній звітний (податковий) період) 3            | <b>14</b>      | -               |
| <b>Суми податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нараховані за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 13 ПН – рядок 14)</b>                                                              | <b>15</b>      | -               |
| <b>Розрахунок авансового внеску з податку на прибуток</b>                                                                                                                                                                                      |                |                 |
| Авансовий внесок у розмірі 1/12 нарахованої суми податку на прибуток, що підлягає сплаті щомісяця <sup>2</sup> або авансовий внесок у розмірі 2/9 податку на прибуток ((додатне значення) рядок 09 Розрахунку x 2/9), що підлягає сплаті до 31 | <b>16</b>      | -               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---|
| грудня 2016 року <sup>5</sup>                                                                                                                                                                                                                                        |    |   |
| <b>Виправлення помилок <sup>6</sup></b>                                                                                                                                                                                                                              |    |   |
| Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 12 – рядок 12 Розрахунку, який уточнюється)), або рядок 01 таблиці 2 додатка ВП рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку (+, -)    | 17 | - |
| Сума штрафу при відображенні недоплати у складі Розрахунку, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання, або рядок 02 таблиці 2 додатка ВП до рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку | 18 | - |
| Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.2 пункту 129.1 статті 129 глави 12 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 03 таблиці 2 додатка ВП рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку                                                               | 19 | - |
| Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючому Розрахунку                                                                                                                                                                                                | 20 | - |

|                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---|
| <b>Виправлення помилок з податку на прибуток, який утримується при виплаті доходів (прибутків) нерезидентів <sup>6</sup></b>                                                                                                                                         |    |   |
| Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 15 – рядок 15) Розрахунку, який уточнюється)), або рядок 04 таблиці 2 додатка ВП рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку (+, -)   | 21 | - |
| Сума штрафу при відображенні недоплати у складі Розрахунку, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання, або рядок 05 таблиці 2 додатка ВП до рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку | 22 | - |
| Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.2 пункту 129.1 статті 129 глави 12 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 06 таблиці 2 додатка ВП рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку                                                               | 23 | - |
| Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючому Розрахунку                                                                                                                                                                                                | 24 | - |

|                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---|
| <b>Виправлення помилок по авансових внесках з податку на прибуток <sup>6</sup></b>                                                                                                                                                                                   |    |   |
| Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 16 - рядок 16 Розрахунку, який уточнюється)), або рядок 07 таблиці 2 додатка ВП до рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку (+, -) | 25 | - |
| Сума штрафу при відображенні недоплати у складі Розрахунку, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання, або рядок 08 таблиці 2 додатка ВП до рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку | 26 | - |
| Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.2 пункту 129.1 статті 129 глави 12 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 09 таблиці 2 додатка ВП до рядків 17-19, 21-23, 25-27 Розрахунку                                                            | 27 | - |
| Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючому Розрахунку                                                                                                                                                                                                | 28 | - |

|                                 |    |    |    |
|---------------------------------|----|----|----|
| Наявність додатків <sup>7</sup> | ВП | ПН | ВД |
|                                 |    |    |    |

|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Наявність доповнення <sup>8</sup> | Доповнення до Розрахунку прибутку та податку на прибуток постійного представництва нерезидента, визначеного шляхом застосування до суми отриманого доходу коефіцієнта 0,7 (заповнюється і подається відповідно до пункту 46.4 статті 46 глави 2 розділу II Податкового кодексу України) |                  |
|                                   | № з/п                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Зміст доповнення |
|                                   | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -                |

Додатки: на - арк.

Інформація, наведена у Розрахунку прибутку та податку на прибуток постійного представництва нерезидента, визначеного шляхом застосування до суми отриманого доходу коефіцієнта 0,7, та додатках до нього, є достовірною.

Керівник платника податку

**2211927472**  
(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта <sup>9</sup>)

(підпис)

**БАРУТІК ПАВОЛ**

(ініціали та прізвище)

М.П. (за наявності)

Головний бухгалтер

**БАРУТІК ПАВОЛ**  
(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта <sup>9</sup>)

(ініціали та прізвище)

**2211927472**

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Дата подання Розрахунку | <b>25.02.2021</b> |
|-------------------------|-------------------|

<sup>1</sup> Відповідно до Класифікації країн світу, затвердженої наказом Державної служби статистики України від 30 грудня 2013 року № 426, або назва митної економічної зони.

<sup>2</sup> Зазначається базова (основна) ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена Податковим кодексом України.

<sup>3</sup> Заповнюється платниками, які подають звітність поквартально.

<sup>4</sup> Розрахунок щомісячного авансового внеску (1/12 податку на прибуток) заповнюється платником податку у Розрахунку, що уточнює показники розрахунків за звітні періоди 2013 року та 2014 року.

<sup>5</sup> Розрахунок авансового внеску у розмірі 2/9 податку на прибуток, що підлягає сплаті до 31 грудня 2016 року, заповнюється платником податку у Розрахунку за три квартали 2016 року.

<sup>6</sup> Заповнюється у разі самостійного виправлення помилок шляхом уточнення показників Розрахунку податку на прибуток нерезидента, який провадить діяльність на території України через постійне представництво, на підставі складення окремого балансу фінансово-господарської діяльності відповідно до статті 50 глави 2 розділу II Податкового кодексу України.

<sup>7</sup> У відповідних клітинках проставляється позначка «+», крім клітинки під літерами «ПН», у якій проставляється кількість поданих додатків до Розрахунку податку на прибуток нерезидента, який провадить діяльність на території України через постійне представництво, на підставі складення окремого балансу фінансово-господарської діяльності.

<sup>8</sup> Заповнюється у разі подання разом з Розрахунком податку на прибуток нерезидента, який провадить діяльність на території України через постійне представництво, на підставі складення окремого балансу фінансово-господарської діяльності доповнення.

<sup>9</sup> Серія та номер паспорта зазначаються для фізичних осіб, які мають відмітку у паспорті про наявність у них права здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ця частина Розрахунку заповнюється посадовими (службовими) особами контролюючого органу.                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Відмітка про внесення даних до електронної бази податкової звітності „_____” _____ 20__ року                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| (посадова (службова) особа контролюючого органу, Розрахунок податку на прибуток нерезидента, який провадить діяльність на території України через постійне представництво, на підставі складення окремого балансу фінансово-господарської діяльності (підпис, ініціали, прізвище)) |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| За результатами камеральної перевірки Розрахунку податку на прибуток нерезидента, який провадить діяльність на території України через постійне представництво, на підставі складення окремого балансу фінансово-господарської діяльності (потрібне позначити):                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| порушень (помилку) не виявлено                                                                                                                                                                                                                                                     | складено акт від „_____” _____ 20__ року № _____                                                                                                                                                                                                                                   |
| „_____” _____ 20__ року                                                                                                                                                                                                                                                            | (посадова (службова) особа контролюючого органу, Розрахунок податку на прибуток нерезидента, який провадить діяльність на території України через постійне представництво, на підставі складення окремого балансу фінансово-господарської діяльності (підпис, ініціали, прізвище)) |

| Квитанція № 2      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Платник податків:  | <b>26517717</b><br><small>(код згідно з ЄДРПОУ або РНОКПП або серія та номер паспорта)</small><br><b>ПРЕДСТАВНИЦТВО "ІС-ІНДАСТРІ СОЛУШЕНС, А.С."</b><br><small>(найменування або прізвище, ім'я, по батькові)</small><br><small>(адреса електронної пошти (E-mail))</small>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Документ:          | <b>J0100807</b><br><small>(код форми документу)</small><br><b>Розрахунок податку на прибуток постійного представництва нерезидента, визначеного шляхом застосування до суми отриманого доходу коефіцієнта 0,7 (базовий період квартал)</b><br><small>(назва документу звітності)</small><br><b>03180026517717J0100807100000000251220200318.XML</b><br><small>(ім'я файлу)</small><br><b>Звітна</b><br><small>(стан документу)</small><br><b>рік 2020</b><br><small>(назва звітного періоду) (звітний рік)</small><br><b>01.03.2021</b><br><small>(граничний термін подання (для уточнюючих не зазначається))</small>                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Підписи документа: | <small>(зазначається лише в залежності від статусу особи платника податків та складу посадових осіб, що мають право підпису):</small><br><div> <div>печатка:</div> <div> <b>26517717</b><br/> <small>(код згідно з ЄДРПОУ або РНОКПП або серія та номер паспорта)</small><br/> <b>ПРЕДСТАВНИЦТВО "ІС-ІНДАСТРІ СОЛУШЕНС, А.С."</b><br/> <small>(найменування або прізвище, ім'я, по батькові)</small> </div> </div> <div> <div>Керівник або фізична особа – платник податку, або співробітник з правом підпису ПН</div> <div> <b>2211927472</b><br/> <small>(РНОКПП або серія та номер паспорта)</small><br/> <b>БАРУТІК ПАВОЛ</b><br/> <small>(прізвище, ім'я, по батькові)</small> </div> </div> <div> <div>бухгалтер:</div> <div> <b>2211927472</b><br/> <small>(РНОКПП або серія та номер паспорта)</small><br/> <b>БАРУТІК ПАВОЛ</b><br/> <small>(прізвище, ім'я, по батькові)</small> </div> </div> |
| Результат обробки: | <div> <div>Документ доставлено до</div> <div> <b>318</b><br/> <small>(код контролюючого органу)</small><br/> <b>ГУ ДПС У ВОЛИНСЬКІЙ ОБЛАСТІ (М. ЛУЦЬК)</b><br/> <small>(назва контролюючого органу)</small><br/> <b>Прийнято пакет.</b><br/> <b>25.02.2021 14:03:03.267+02:00</b><br/> <small>(дата) (час)</small><br/> <b>Ресстраційний № 11377874</b> </div> </div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Виявлені помилки:  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Відправник:        | <b>Державна податкова служба України</b><br><small>(інформація про відправника)</small>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

ДПС повідомляє про функціонування "Електронного кабінету платника", скористатись яким можна за адресою [cabinet.tax.gov.ua](http://cabinet.tax.gov.ua)