



Опис XML-структурі (для обміну звітності) Розрахунку коригування форми «C» (F)J1203502 для імпорту в ПЗ М.Е.Doc

1. XML-структура Розрахунку коригування форми «C» (для обміну звітності).

Розрахунок коригування повинен відповісти всім правилам побудови XML-документа відповідно до відкритого стандарту W3C (<http://www.w3.org/TR/REC-xml>).

Структура Розрахунку коригування є уніфікованою та складається із елементів TRANSPORT та ORG, у яких містяться елементи інформації.

```
<?xml version="1.0" encoding="windows-1251"?>
<ZVIT>
  <TRANSPORT>
    <CREATEDATE><!-- Дата створення документа --></CREATEDATE>
    <VERSION>4.1</VERSION>
  </TRANSPORT>
  <ORG>
    <FIELDS>
      <EDRPOU><!--ЄДРПОУ підприємства--></EDRPOU>
    </FIELDS>
    <CARD>
      <FIELDS><!-- Інформація, що ідентифікує документ --></FIELDS>
      <DOCUMENT>
        <НАЗВА РЕКВІЗИТУ><!--Значення реквізиту--></НАЗВА РЕКВІЗИТУ>
        .....
      </DOCUMENT>
    </CARD>
  </ORG>
</ZVIT>
```

Кожний Файл починався з директиви XML <?xml version="1.0" encoding="windows-1251"?>, що набрана в нижньому регистрі. Кодовою сторінкою є "windows-1251".

Усі елементи Файла іменуються у верхньому регистрі. Кореневим елементом є елемент з іменем <ZVIT> </ZVIT>

У елементі TRANSPORT розміщується дата створення документа і версія документа. **Версія документа обов'язково має бути 4.1**

```
<TRANSPORT>
  <CREATEDATE> </CREATEDATE>
```

```
<VERSION>4.1</VERSION>
```

```
</TRANSPORT>
```

У елементі **FIELDS** в розділі **ORG** розміщується **ЄДРПОУ**, що ідентифікує підприємство в яке імпортується документ.

```
<ORG>
```

```
<FIELDS>
```

```
  <EDRPOU><!--ЄДРПОУ підприємства--></EDRPOU>
```

```
  </FIELDS>
```

У елементі **FIELDS** в розділі **CARD** розмішується інформація, що повністю ідентифікує документ, який імпортується. Для імпорту Розрахунку коригування в цьому елементі має міститись наступна інформація:

```
<CARD>
```

```
<FIELDS>
```

```
  <PERTYPE>0</PERTYPE>
```

```
  <PERDATE><!--Значення періоду у форматі дати --></PERDATE>
```

```
  <CHARCODE> J1203502</CHARCODE>
```

```
  <DOCID>1</DOCID>
```

```
</FIELDS>
```

В тег PERDATE необхідно вказувати перший день періоду.

```
  <PERDATE>01.08.2019</PERDATE>
```

Для імпорту Розрахунку коригування для типу підприємства Фізична особа необхідно у елементі CHARCODE вказати код документу F1203502.

```
<CHARCODE> F1203502</CHARCODE>
```

Тіло Розрахунку коригування міститься в елементі **DOCUMENT**

```
</DOCUMENT >.
```

Кожний дочірній елемент DOCUMENT будується за таким принципом: **<ROW TAB="0" LINE="0" NAME="НАЗВА ПОЛЯ"><VALUE></VALUE><ROW>**

Значення поля записується в **<VALUE> Значення</VALUE>**

Приклад:

```
<ROW TAB="0" LINE="0" NAME="EDRPOU"><VALUE>11031995</VALUE></ROW>
```

Увага!

Не допускається написання пустих блоків **<VALUE></VALUE>** та **<VALUE />**. Якщо значення повинно бути пустим, то не потрібно вставляти весь блок, починаючи від тега **<ROW>** до **</ROW>**.

Детальний опис усіх дочірніх елементів для DOCUMENT наведено у таблиці 1.1

Назва поля	Зміст
RR	Реєстрація в ЄРАН першого примірника особою, що реалізує спирт етиловий (у документі - відмітка X, для імпорту поля - встановити значення 1).
RA	Реєстрація в ЄРАН першого примірника особою – отримувачем спирту етилового (у документі - відмітка X, для імпорту поля - встановити значення 1).
N1	Коди операцій для складання в одному примірнику (у разі, якщо накладна складається у двох примірниках, зазначається цифра «0»).
N2	Умови оподаткування (у разі якщо оподатковується на загальних підставах, зазначається цифра «0»).
SP_TO	Код КОАТУУ (поле не обов'язкове для заповнення, поле розробника, зроблене лише для зручності фільтрації користувачем списку документів у модулі, поле не друкується, не експортується, не відправляється до контролюючого органу).
COP	Примірник: номер (зазначається номер примірника документа).
CCOP	Примірник: кількість (зазначається кількість примірників документа).
RNUM	Реєстраційний номер в ЄРАН першого примірника.
CRDATECOR	Дата складання Розрахунку коригування.
PNUMCOR	Порядковий номер Розрахунку коригування.
CRDATE	Дата складання АН, яка коригується.
PNUM	Порядковий номер АН, яка коригується.
EDRPOU	Особа - що реалізує спирт етиловий (код за ЕДРПОУ особи для юридичних осіб, Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта для фізичних осіб).
NAME	Особа - що реалізує спирт етиловий (найменування особи для юридичних осіб, ПІБ для фізичних осіб).
DEPT	Код філії особи, що реалізує спирт етиловий (зазначається, якщо реалізатор – філія)
NAMEBUY	Особа – отримувач спирту етилового (найменування особи для юридичних осіб, ПІБ для фізичних осіб).
EDRPOUBUY	Особа – отримувач спирту етилового (код за ЕДРПОУ особи для юридичних осіб, Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта для фізичних осіб).
DEPTBUY	Код філії особи, отримувача спирту етилового (зазначається, якщо отримувач – філія)

N3	Показник, який коригується. Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням коду ЄДРПОУ (для юридичних осіб), або коду філії, або реєстраційного облікового номера для договорів про спільну діяльність, або реєстраційного номера облікової картки платника податків (для фізичних осіб) суб'єкта господарювання – отримувача спирту етилового.
N4	Показник, який коригується. Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням уніфікованого номера акцизного складу в системі електронного адміністрування реалізації пального та спирту етилового, на який отриманий спирт етиловий.
N5	Показник, який коригується. Код товару підкатегорії згідно УКТ ЗЕД.
N6	Показник, який коригується. Обсяг спирту етилового в декалітрах та лекалітрах 100 відсоткового спирту, приведених до температури 20 гр. С.
N7	Показник, який коригується. Серія та/або номер податкового векселя, виданого на отримання спирту етилового на умовах, встановлених статтею 225 та пунктом 229.1 статті 229 розділу VI Податкового кодексу України.
REL1	Акцизний склад, з якого фізично відвантажений (відпущеній) спирт етиловий. Уніфікований номер реєстрації в СЕАРП та СЕ.
REL2	Пересувний акцизний склад. Двосимвольний код типу транспортного засобу (автомобільного, залізничного, повітряного, морського, річкового, трубопровідного).
REL3	Пересувний акцизний склад. Місткість ємності (секцій), загальна, м 3.
REL4	Пересувний акцизний склад. Місткість ємності (секцій), кількість секцій, шт.
REL5	Пересувний акцизний склад. Місткість ємності (секцій), для акцизної накладної, м 3.
REL6	Пересувний акцизний склад. Номер державної/міжнародної/іноземної реєстрації.
ACCEPT1	Акцизний склад, з якого фізично відвантажене (отримане) пальне. Уніфікований номер реєстрації в СЕАРП та СЕ.
ACCEPT2	Пересувний акцизний склад. Двосимвольний код типу транспортного засобу (автомобільного, залізничного, повітряного, морського, річкового, трубопровідного).
ACCEPT3	Пересувний акцизний склад.

	Місткість ємності (секцій), загальна, м 3.
ACCEPT4	Пересувний акцизний склад. Місткість ємності (секцій), кількість секцій, шт.
ACCEPT5	Пересувний акцизний склад. Місткість ємності (секцій), для акцизної накладної, м 3.
ACCEPT6	Пересувний акцизний склад. Номер державної/міжнародної/іноземної реєстрації.
NUMBIL	Дані зазначені в акцизній накладній, які підлягають коригуванню. Серія та номер податкового векселя, виданого до отримання або ввезення пального.
NUMBILC	Скориговані показники. Серія та номер податкового векселя, виданого до отримання або ввезення пального.
A1_2	Код товару згідно з УКТ ЗЕД (10 символів).
A1_3	Опис пального згідно УКТ ЗЕД.
A1_4	Обсяг реалізованого пального (в кг,+-).
A1_5	Обсяг реалізованого пального (в літрах, приведених до t 15 С,+-).
A2_2	Опис пального згідно УКТ ЗЕД.
A2_3	Код товару згідно з УКТ ЗЕД (10 символів).
A2_4	Обсяг реалізованого пального (в кг, +-).
A2_5	Обсяг реалізованого пального (в літрах, приведених до t 15 С,+-).
RUK	Ініціали та прізвище посадової(уповноваженої) особи/фізичної особи (законного представника).
RUKINN	Реєстраційний номер облікової картки платника податку.
Нові поля для імпорту ПН (FJ1203502)	
PNUM1	Реєстраційний номер в ЄРАН первого примірника акцизної накладної, яка коригується
KS	Ознака джерела податкового номера
KB	Ознака джерела податкового номера
N8	2-й примірник АН не зареєстровано в ЄРАН
N9	збільшенням обсягу спирту етилового в декалітрах

2. Вміст двох і більше Розрахунків коригувань в один XML-файл.

В один XML-файл можливо вмістити більше одного Розрахунку коригувань. Кожен окремий документ потрібно розміщати в елементі CARD. **Ідентифікатор документу DOCID має бути різним для кожного Розрахунку коригування.**

```
<?xml version="1.0" encoding="windows-1251"?>
<ZVIT>
    <TRANSPORT>
        <CREATEDATE><!-- Дата створення документа --></CREATEDATE>
        <VERSION>4.1</VERSION>
    </TRANSPORT>
    <ORG>
        <FIELDS>
            <EDRPOU><!--ЄДРПОУ підприємства--></EDRPOU>
        </FIELDS>
        <CARD><!--Перший розрахунок коригування --></CARD>
        <CARD><!--Другий розрахунок коригування --></CARD>
        <CARD>.....</CARD>
        <CARD><!-- N розрахунок коригування --></CARD>
    </ORG>
</ZVIT>
```

3. Вимоги до заповнення:

Значення показників типу "дата" подаються у форматі "дд.мм.рррр", де рррр – рік, мм – місяць, дд – день.

4. Електронний бланк Розрахунка коригування форми «П».

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
«27» листопада 2020 року № 729

Реєстрація в СРАН першого примірника особою, що реалізує спирт етиловий	RR
Реєстрація в СРАН першого примірника особою – отримувачем спирту етилового	RA
Код операції для складання в одному примірнику ¹ (у разі якщо накладна складається у двох примірниках, зазначається цифра «0»)	N1
Умови оподаткування ² (у разі якщо оподатковується на загальних підставах, зазначається цифра «0»)	N2

Примірник	COP	із	ССОР
Кількість			RNUM

Реєстраційний номер в СРАН першого примірника

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ № PNUMCOR
від CRDATECOR
(порядковий номер) (дд/мм/рррр)

акцизної накладної форми «С»

PNUM1	PNUM	CRDATE
Реєстраційний номер в СРАН першого примірника акцизної накладної, яка коригується	(порядковий номер)	(дд/мм/рррр)

Найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця	Osoba, що реалізує спирт етиловий	Osoba – отримувач спирту етилового
Найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця	NAME	NAMEBUY
Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта	EDRPOU	EDRPOUBUY
Ознака джерела податкового номера ³	KS	KB
Код філії	DEPT	DEPTBUY

Код виду коригування	Показник, який коригується	ВІДМІТКА
1	Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням коду ЕДРПОУ (для юридичних осіб, постійного представництва) або коду філії, або реєстраційного облікового номера для договорів про спільну діяльність, або реєстраційного номера облікової картки платника податків, або серії (за наявності) та номера паспорта ³ (для фізичних осіб) суб'єкта господарювання – отримувача спирту етилового	N3
2	Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням уніфікованого номера акцизного складу / акцизного складу пересувного, на який отримано спирт етиловий	N4
3	Відміна показників акцизної накладної, складеної на операцію з реалізації спирту етилового, яка не відбулась, у якої зареєстровані всі примірники	N5
4	Коригування показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням обсягу реалізованого спирту етилового в декалітрах та декалітрах 100-відсоткового спирту, приведених до температури 20° С	N6
5	Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням серії та/або номера податкового векселя, виданого до отримання або ввезення спирту етилового на умовах, встановлених статтею 225 або пунктом 229.1 статті 229 розділу VI Податкового кодексу України	N7
6	Відміна показників акцизної накладної, складеної на операцію з реалізації спирту етилового, яка не відбулась, 2-й примірник якої не зареєстровано в СРАН	N8
7	Коригування показників акцизної накладної у зв'язку зі збільшенням обсягу спирту етилового в декалітрах 100-відсоткового спирту, приведених до температури 20° С, за оформленою додатковою митною декларацією	N9

Порядковий номер	Код товару згідно з УКТ ЗЕД (10 знаків)	Опис товару згідно з УКТ ЗЕД	Обсяг реалізованого спирту етилового	
			в декалітрах, (+,-)	декалітрах 100-відсоткового спирту, приведених до температури 20° С, (+,-)
1	2	3	4	5
1	A1_2	A1_3	A1_4	A1_5
2	A2_2	A2_3	A2_4	A2_5

Засвідчую достовірність зазначених відомостей

RUK

(ініціали та прізвище посадової (утвердженої) особи / фізичної особи (законного представника))

RUKINN

(РНОКПІ) ³**1 Коди операцій для складання в одному примірнику:**

1	власне споживання спирту стилового;
2	втрачений, знищений спирт стилового (пункт 214.7 статті 214 та пункт 216.3 статті 216 розділу VI Податкового кодексу України);
3	реалізація спирту стилового суб'єкту господарювання – не платнику;
4	ввезення (імпорт) спирту стилового на територію України;
5	вивезення (експорт) спирту стилового за межі території України;
6	реалізація отримувачу, який не є суб'єктом господарювання;
7	реалізація спирту стилового платнику, при якій обсяг спирту стилового, на який такий платник може скласти акцизну накладну / розрахунок коригування акцизної накладної, не збільшується (в тому числі суб'єкту господарювання, який на одну із дат операцій (або на дату реєстрації або на дату складання) не зареєстрований платником);
8	промислова переробка спирту стилового.

2 Умови оподаткування спирту стилового:

1	спирт стиловий, який не підлягає оподаткуванню (підпункт 213.2.1 пункту 213.2 статті 213 розділу VI Податкового кодексу України);
2	спирт стиловий, звільнений від оподаткування акцизним податком (пункт 213.3 статті 213 розділу VI Податкового кодексу України);
3	на умовах, встановлених статтею 225 розділу VI Податкового кодексу України (реалізований виробнику алкогольних напоїв, який до отримання спирту стилового або надав податковий вексель, або сплатив акцизний податок);
4	на умовах, встановлених підпунктами «а» – «г» пункту 229.1 статті 229 розділу VI Податкового кодексу України;
5	на умовах, встановлених підпунктами «д» – «е» підпункту 229.1.1 пункту 229.1 статті 229 розділу VI Податкового кодексу України;
6	на умовах, встановлених підпунктами «ж», «ж» пункту 229.1 статті 229 розділу VI Податкового кодексу України (переміщення між акцизними складами в межах одного суб'єкта господарювання).
7	на умовах, встановлених підпунктами «з» пункту 229.1 статті 229 розділу VI Податкового кодексу України (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку про право здійснювати будь-які платежі за серією (за наявності) та номером паспорта).

3 Ознака джерела податкового номера:

1	ЄДРПОУ;
2	ДРФО;
3	податковий номер, наданий контролюючим органом для юридичних осіб, які не включені до ЄДРПОУ;
4	серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку про право здійснювати будь-які платежі за серією (за наявності) та номером паспорта).

5. Приклад XML-файлу Розрахунку коригування для імпорту в MEDOC

```
<?xml version="1.0" encoding="windows-1251"?>
<ZVIT>
  <TRANSPORT>
    <VERSION>4.1</VERSION>
    <CREATEDATE>19.02.2021</CREATEDATE>
  </TRANSPORT>
  <ORG>
    <FIELDS>
      <EDRPOU>14051987</EDRPOU>
    </FIELDS>
    <CARD>
      <FIELDS>
        <PERTYPE>0</PERTYPE>
        <PERDATE>01.02.2021</PERDATE>
        <DOCID>6852427F-B46D-4977-8404-50D848F91229</DOCID>
        <NOTATION />
        <CHARCODE>J1203502</CHARCODE>
      </FIELDS>
    <DOCUMENT>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="SEND_TYPE">
        <VALUE>1</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="NAKL_TYPE">
        <VALUE>1</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N1">
        <VALUE>5</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N2">
        <VALUE>1</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="COP">
        <VALUE>1</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="CCOP">
        <VALUE>1</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="CRDATE">
        <VALUE>10.02.2021</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="CRDATECOR">
        <VALUE>19.02.2021</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="PNUM">
        <VALUE>21</VALUE>
      </ROW>
      <ROW LINE="0" TAB="0" NAME="PNUMCOR">
        <VALUE>11</VALUE>
      </ROW>
```

```
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N3">
    <VALUE>1</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N4">
    <VALUE>0</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N5">
    <VALUE>0</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N6">
    <VALUE>0</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N7">
    <VALUE>0</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="NAME">
    <VALUE>TOB Тест новий</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="NAMEBUY">
    <VALUE>Неплатник</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="EDRPOU">
    <VALUE>14051987</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="EDRPOUBUY">
    <VALUE>1000000000</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="A1_2">
    <VALUE>2208202600</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="A1_3">
    <VALUE>спиртові дистиляти та спиртні напої, одержані шляхом
перегонки виноградного вина або вичавок винограду: у посудинах місткістю
2 л або менше: грата (Grappa)</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="RUKINN">
    <VALUE>1414141414</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="RUK">
    <VALUE>Д.І. Тестовий</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="PNUM1">
    <VALUE>56</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="KS">
    <VALUE>2</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N8">
    <VALUE>0</VALUE>
</ROW>
<ROW LINE="0" TAB="0" NAME="N9">
```

```
<VALUE>0</VALUE>
</ROW>
</DOCUMENT>
</CARD>
</ORG>
</ZVIT>
```