

यू0पी0 वैट- छब्बीस-क
वाणिज्य कर विभाग, उत्तर प्रदेश सरकार

(उ0प्र0 मूल्य संबंधित कर नियमावली, 2008 का नियम-45 (7) एवं उ0प्र0 मूल्य संबंधित कर अधिनियम, 2008 की धारा 24(7) एवं धारा 26 देखें)
केवल प्रान्तीय खरीद एवं बिक्री करने वाले व्यवहारी से संबंधित वार्षिक विवरणी

सेवा में

कर निर्धारण अधिकारी

कारपोरेटस सर्किल/खण्ड..... जनपद

महोदय,

मैं----- पुत्र/पुत्री/पत्नी----- (status)-----

सर्वश्री..... वार्षिक कर रिटर्न जमा करता हूँ एवं जिसके व्यापारिक विवरण निम्न प्रकार है :

1.	कर निर्धारण वर्ष	2	0	-	2	0
2.	कर निर्धारण अवधि प्रारम्भ तिथि	d	d	m	m	y
	अन्तिम तिथि	d	d	m	m	y
3.	व्यवहारी का नाम/पता	-				
4.	करदाता पहचान सं0 (टिन)	-				

4ए.	करदाता का पैन [स्थायी लेखा संख्या]	-				
------------	-------------------------------------------	---	--	--	--	--

5.	व्यवहारी का संघटन	/	d	d	m	m	y	y
----	-------------------	---	---	---	---	---	---	---

6.	बैंक खाते का विवरण		
S.N.	शाखा का नाम एवं पता	खाते की प्रकृति	खाता संख्या
i			
ii			
iii			

7.	लाभ हानि खाता एवं बैलेंस सीट (संलग्न)
----	---------------------------------------

8.	ट्रेडिंग में माल का विवरण (अनुलग्नक-1)
----	----------------------------------------

9(क). खरीद का विवरण					
क्र0 सं0	खरीद का विवरण	वैट गुड्स (रुपयो में)	नान वैट गुड्स (रुपयो में)	करमुक्त माल (रुपयो में)	कुल योग (रुपयो में)
i-	प्रान्तीय पंजीकृत व्यापारी से खरीद				
ii-	प्रान्तीय खरीद पंजीकृत व्यापारी से भिन्न व्यक्ति से				
iii-	अन्य उद्देश्य के लिए अन्य कोई खरीद				

टिप्पणी- यदि यहाँ पर दिए गए खरीद के विवरण में और मासिक/त्रैमासिक रूपपत्रों में दिए गए विवरण में अंतर है, तो कारण दिया जाए

9(ख). बिक्री का विवरण					
क्र0 सं0	खरीद का विवरण	वैट गुड्स (रुपयो में)	नान वैट गुड्स (रुपयो में)	करमुक्त माल (रुपयो में)	कुल योग (रुपयो में)
i-	प्रान्तीय पंजीकृत व्यापारी को				
ii-	प्रान्तीय पंजीकृत व्यापारी से भिन्न व्यक्ति को				
iii-	उत्तर प्रदेश के अन्दर अन्य कोई बिक्री				

टिप्पणी- यदि यहाँ पर दिए गए बिक्री के विवरण में और मासिक/त्रैमासिक रूपपत्रों में दिए गए विवरण में अंतर है, तो कारण दिया जाए

10(क). पंजीकृत व्यवहारी से भिन्न व्यक्ति से की गयी खरीद के आवर्त पर कर की गणना				
क्र०सं०	वस्तु का नाम	खरीद का आवर्त	कर की दर	कर की धनराशि
i-				
ii-				
iii-				
iv-				
v-				
	योग			

10(ख). कर योग्य बिक्री एवं बिक्री पर कर की गणना					
क्र०सं०	वस्तु का नाम	नान वैट गुड्स की बिक्री का आवर्त	वैट गुड्स की बिक्री का आवर्त	कर की दर	कर की धनराशि
i-					
ii-					
iii-					
iv-					
v-					
vi-					
etc.					
	योग्य				

11- आईटीसी का विवरण		
क्र०सं०	विवरण	धनराशि
i-	आगे लायी गई आईटीसी	
ii-	कर निर्धारण वर्ष में अर्जित आईटीसी	
iii-	योग (i + ii)	
iv-	संगत वर्ष में यूपी वैट के अन्तर्गत देय कर के विरुद्ध समायोजित आईटीसी	
v-	उ०प्र० व्यापार कर के अन्तर्गत देय बकाया के विरुद्ध समायोजित आईटीसी	
vi-	अन्य देय के विरुद्ध समायोजित आईटीसी	
vii-	धारा 15 के अन्तर्गत आईटीसी की वापसी (धारा 41 से भिन्न)	
viii-	योग (iv+ v + vi + vii)	
ix-	अवशेष आईटीसी (iii-viii)	
x-	आगामी वर्ष के लिए आगे लाई गई आईटीसी	

12- तलाशी एवं अभिग्रहण के संबंध में सूचना :-							
1-	तलाशी, जांच एवं अभिग्रहण की सूचना गत वर्ष, वर्तमान वर्ष एवं अगले वर्ष में की गयी हो(यदि कोई हो) जो इस वर्ष से संबंधित हो।						
क्र०सं०	तलाशी जांच एवं अभिग्रहण का दिनांक	प्राधिकारी का नाम जिसके द्वारा तलाशी एवं अभिग्रहण की कार्यवाही की गयी			परिणाम		
i							
ii							
--							
2-	अर्थ दण्ड / अनन्तिम कर निर्धारण का विवरण और अपील / रिट का परिणाम						
क्र०सं०	आदेश का दिनांक	धारा जिसमें आदेश पारित किया गया	अर्थ दण्ड / कर की धनराशि	अपील / रिट का परिणाम / यदि अनिर्णित है तो अपील / रिट का क्रमांक			
				प्रथम अपील	अधिकरण	निपटारा आयोग	उच्च न्यायालय / सर्वोच्च न्यायालय
i							
ii							
--							

13(क)- टैक्स पीरियड के रिटर्न के साथ कोषागार/बैंक में जमा का विवरण						
क्र०सं०	माह	धनराशि (रुपये में)	ट्रेजरी चालान की सं०	दिनांक	बैंक का नाम	शाखा का नाम व पता
i	अप्रैल					
ii	मई					
iii	जून					
iv	जुलाई					

v	अगस्त				
vi	सितम्बर				
vii	अक्टूबर				
viii	नवम्बर				
ix	दिसम्बर				
x	जनवरी				
xi	फरवरी				
xii	मार्च				
	योग				

13(ख) - समायोजित धनराशि का विवरण फार्म-XXXIII-A में			
क्र०सं०	माह का नाम जिसमें समायोजित किया गया	धनराशि	वर्ष का नाम जिससे समायोजित किया गया
i-			
ii-			
iii-			
iv-			

14- कुल अदा किया गया कर			
क्र०सं०	कोषागार/बैंक में जमा	समायोजन के द्वारा जमा	योग (2+3)
1	2	3	4

15- शुद्ध देय कर की गणना				
देय कर	समायोजित आईटी0सी0	शुद्ध देय	जमा/समायोजित कर	मॉग/वापसी
1	2	3	4	5

संलग्नक:-

- (1) संलग्नक I to IV
- (2) धारा 21(17) के अन्तर्गत आवश्यक आडिट रिपोर्ट यदि आवर्त एक करोड़ से अधिक है
- (3) फार्म XXIV, के साथ संलग्न किये जाने वाले संलग्नक-ए के अनुसार पंजीकृत व्यापारियों से की गयी खरीद की सूची, यदि इसे टैक्स पीरियड के रूपपत्र के साथ प्रस्तुत नहीं किया गया अथवा खरीद में कोई अन्तर हो
- (4) बैलेस सीट एवं लाभ हानि खाता

घोषणा

मैंपुत्र/पुत्री/पत्नी/
 प्रास्थिति..... [नियम 32(6) में दी गयी व्यवस्था जैसे स्वामी, डायरेक्टर,पार्टनर आदि), अपने पूरे ज्ञान एवं विश्वास के आधार पर घोषणा एवं सत्यापित करता हूँ कि इस विवरणी के साथ प्रस्तुत किये गये सभी विवरण एवं ऑकड़े सत्य एवं पूर्ण है और जानबूझकर कोई तथ्य छिपाया नहीं गया है और न ही गलत अंकित किया गया है।

दिनांक - साझेदार/स्वामी/कर्ता आदि का नाम व हस्ताक्षर

स्थान- प्रास्थिति -

व्यापारी का नाम-

- नोट:-
- 1- यह विवरणी मूल संवर्धित कर नियमावली, 2008 के नियम 32(6) के अन्तर्गत प्राधिकर व्यक्ति द्वारा हस्ताक्षरित होना चाहिए
 - 2- यदि किसी प्रारूप या टेबिल में दिया गया स्थान प्रयाप्त न हो तो आवश्यक सूचनाएं उसी प्रारूप में अलग सीट में दी जा सकती है

वाणिज्य कर विभाग उत्तर प्रदेश सरकार
यू0पी0 वैट - छबीस-क
व्यापार में माल का मिलान

अनुलग्नक I

क्र0 सं0	प्रारम्भिक रहतियां		प्राप्त			बिक्री	अन्य प्रकार से निस्तारित	अन्तिम रहतियां
			खरीद से	अन्य प्रकार से	योग			
	वस्तु का नाम कर की दर के अनुसार	मूल्य	मूल्य	मूल्य	मूल्य	मूल्य	मूल्य	मूल्य
1	2	3	4	5	6	7	8	9
i								
ii								
	योग							

वाणिज्य कर विभाग उत्तर प्रदेश सरकार
यू0पी0 वैट - छबीस-क

अनुलग्नक II

नान वैट गुड्स एवं कैपिटल गुड्स से भिन्न प्रान्त अन्दर से खरीदे गये माल एवं उसी दशा में बिक्री
किये जाने वाले कर योग्य माल में आई0टी0सी0 की गणना

क्र0 सं0	वस्तु का नाम कर की दर के अनुसार	पंजीकृत व्यापारियों की टैक्स इन्वाइस से की गयी खरीद			पंजीकृत व्यापारियों से भिन्न अन्य व्यक्ति से खरीद इन्वाइस से की गयी खरीद			इनपुट टैक्स क्रेडिट का योग (4+6)
		मात्रा/नाप	माल का मूल्य	देय अथवा दिया गया कर	मात्रा/नाप	माल का मूल्य	कोषागार में जमा किया गया कर	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	योग							

वाणिज्य कर विभाग उत्तर प्रदेश सरकार

यू0पी0 वैट - छब्बीस-क

अनुलग्नक III

नान वैट गुड्स एवं कैपिटल गुड्स से भिन्न कर योग्य माल की बिक्री से अलग निस्तारित किये गये
माल के संबंध में आर0आई0टी0सी0 की गणना

क्र0 सं0	माल का नाम	बिक्री से अलग निस्तारित माल का खरीद मूल्य (कर रहित)	बिक्री से अलग निस्तारित किये गये माल का मूल्य	अधिनियम के अन्तर्गत देय कर की दर	अनुमन्य आई0टी0सी0 की धनराशि	क्लेम की गयी आई0टी0सी0 की धनराशि	आर0आई0टी0सी0 की धनराशि (7-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
i							

वाणिज्य कर विभाग उत्तर प्रदेश सरकार

यू0पी0 वैट - छब्बीस-क

अनुलग्नक IV

कर निर्धारण वर्ष के दौरान अर्जित की गयी आई0टी0सी0 की गणना

क्र0 सं0	विवरण	आई0टी0सी0
1	2	3
1-	कर निधरण वर्ष के दौरान की गयी खरीद पर आई0टी0सी0 की धनराशि	
2-	अधिनियम लागू होने के दिनांक को स्टॉक में प्रारम्भिक रहतियां पर आई0टी0सी0 की किस्तें	
3-	अधिनियम लागू होने के पश्चात वह तिथि जिस दिन व्यापारी कर योग्य हो जाता है को प्रारम्भिक रहतियां पर आई0टी0सी0 की किस्तें	
4-	अधिनियम की धारा 6 के अन्तर्गत समाधान योजना की समाप्ति की दिनांक को स्टॉक में अन्तिम रहतियां पर आई0टी0सी0 की किस्तें	
5-	कोई अन्य आई0टी0सी0	
6-	कुल आई0टी0सी0 (1+2+3+4+5)	
7-	आर0आई0टी0सी0	
8-	व्यापार के बन्द होने के मामले में आर0आई0टी0सी0	
9-	अन्य कोई आर0आई0टी0सी0	
10-	अर्जित की गयी कुल आर0आई0टी0सी0 (7+8+9)	
11-	अर्जित की गयी आई0टी0सी0 (6-10)	
