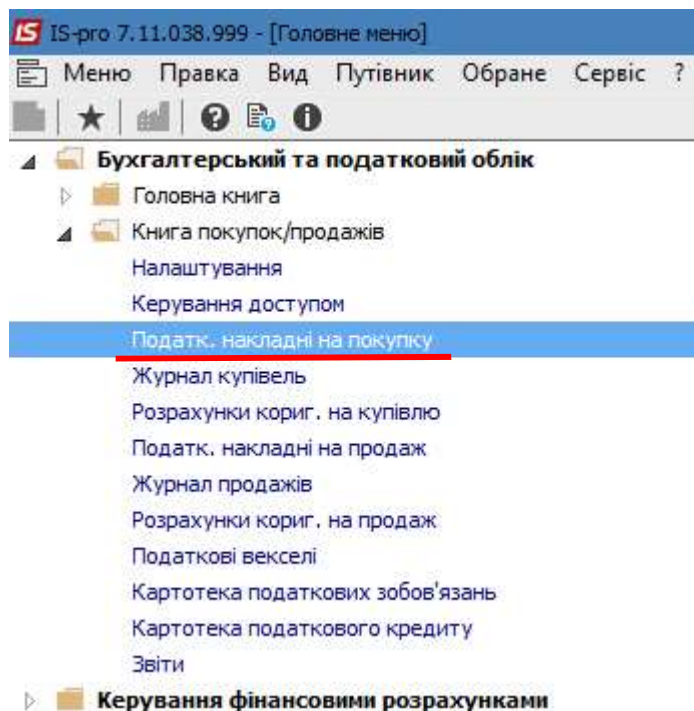


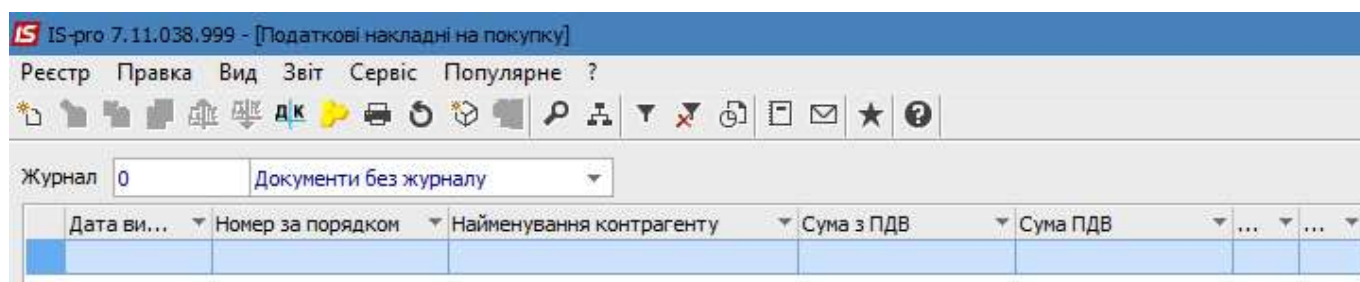
Створення податкової накладної на покупку у ручному режимі

Отримання податкових накладних від постачальників через програму **M.e.doc** див. окрему нотатку.

Створення **Податкової накладної на купівлю** проводиться в підсистемі **Бухгалтерський та податковий облік / Книга покупок/продажів** в модулі **Податкові накладні на купівлю**.

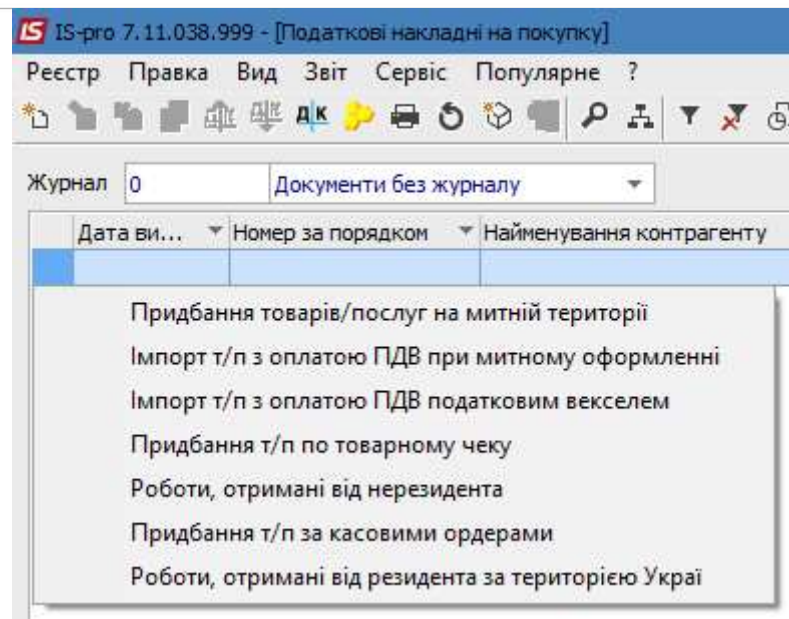


У вікні **Податкові накладні на покупку** у полі **Журнал** обирається необхідний, наприклад **Документи без журналу**.



По пункту меню **Реєстр / Створити** зі списку обирається режим створення накладної, а саме:

- придбання товарів / послуг на митній території;
- імпорт т/п з оплатою ПДВ при митному оформленні;
- імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем;
- придбання т/п по товарному чеку;
- роботи, отримані від нерезидента;
- придбання т/п за касовими ордерами;
- роботи, отримані від резидента за територією України



Вікно **Податкова накладна** складається із заголовної частини та чотирьох закладок: **Розрахунок**, **Специфікація**, **Облік операцій**, **Коригування**. Податкова накладна типу **Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем** крім вищезазначених закладок містить закладку **Імпорт**.

Заголовна частина

Номер документа: 1 / від 13/04/2020 Дата реєстрації: 13/04/2020

Продавець: [Yellow field]

Підстава: [Dropdown] N [Field] від [Field]

Форма розрахунків: Оплата з розрахункового рахунку ІПН

Вид договору: [Dropdown] Кредит 0.00

Податкова модель: ПДВ 0 Без ПДВ СРП ПДВ: [Field]

Податковий кредит: [Field]

Тип документа: ПНЕ ПНЕ - електронна податкова накла, [Dropdown] [] Розп. [] Уточн.

Підстава без ПДВ [Field]

Номер реєстрації: [Field] / [Field] від [Field]

☐ Зведена [Field]

Закладки

Розрахунок **Специфікація** **Облік, операції** **Коригування**

Дата	Документ	№	Оприбутковано (ГРН)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
Рядків: 0					
			Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
			РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	0.00	0.00
			РАЗОМ ПО ПОД. НАКЛАДНІЙ	0.00	0.00
			САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	0.00	0.00

Заповнення **заголовної частини**, тобто основних даних податкової накладної, може здійснюватися двома способами.

Перший спосіб – заповнення полів податкової накладної **на основі Контрагента** (автоматично заповнюються реквізити ПН, СРП ПДВ), а в полі **Підстава** будуть доступні виключно документи по даному контрагенту.

Другий спосіб – заповнення полів податкової накладної **на основі підстави**, що обирається в полі **Підстава** (автоматично заповнюються поля Контрагент, ПН, СРП ПДВ).

Для заповнення заголовної частини необхідно виконати наступні дії:

1 - Номер документа: 1 / 2 - від 13/04/2020 3 - Дата реєстрації: 13/04/2020

4 - Продавець: 106 ТОВ "Медтехніка"

5 - Підстава: Договір N 0-8-00-01/01/19 6 - від

7 - Форма розрахунків: Оплата з розрахункового рахунку 8 - ІПН: 45698777

9 - Вид договору: Купівля-продаж 10 - Кредит: 0.00

11 - Податкова модель: ПДВ в ПДВ вилучається 12 - СРП ПДВ: 65656566

13 - Податковий кредит:

14 - Тип документа: ПНЕ ПНЕ - електронна податкова накладна 15 - Підстава без ПДВ

16 - Номер реєстрації: 585 / 4 від 13/04/2020 17 - Зведена 18

1 - Заповнюємо **номер** накладної, який складається з двох частин – **внутрішнього реєстраційного номера** і додаткового **зовнішнього значення номера**. Реєстраційний номер заповнюється автоматично відповідно до встановлених правил автонумерації.

2 - Заповнюється **дата виписки** податкової накладної, яка за замовчуванням встановлюється поточною датою.

3 - Друга дата є **датою реєстрації** податкової накладної в книгах покупки або продажу.

4 - Поле **Продавець** по **клавіші F3** заповнюється з довідника контрагентів. При проведенні накладної адреса контрагента доступна для редагування.

Податкова накладна: Придбання товарів/послуг на митній території [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Сервіс Популярне ?

Номер документа: 1 / 04 від 13/04/2020 Дата реєстрації: 13/04/2020

Продавець:

Підстава: N

Форма розрахунків: Оплата з розрахункового рахунку

Вид договору:

Податкова модель: ПДВ 0 Без ПДВ

Податковий кредит:

Тип документа: ПНЕ

Підстава без ПДВ:

Номер реєстрації:

☐ Зведена

Розрахунок Спец

Дата Документ

Постачальник

Найменування:

Адреса:

Телефон:

ІПН:

Номер ЄРП ПДВ:

Довідник контрагентів

Реєстр Правка Вид Сервіс Популярне ?

Код	Найменування (ПІБ)	Особа
106	ТОВ "Медтехніка"	Юридична
107	ТОВ "Пігулка"	Юридична
108	ПАТ "Водопереканал"	Юридична

Постачальник

Найменування: 106 ТОВ "Медтехніка"

Адреса: вул. Цікава, 3021

Телефон: 212121212

ІПН: 45698777

Номер ЄРП ПДВ: 65656566

Поля доступні для редагування

OK Скасувати

5 - У полі **Підстава** обирається одна з підстав: рахунок, рахунок-накладна, договір або операція.

6 - Вибравши вид підстави, у полі **№ (Номер)** вибирається документ з поданого списку. Дане поле **використовується при роботі з урахуванням першої події** для відстеження відвантажень і оплат у межах цього документа-підстави. У картотеках податкового кредиту/зобов'язання поточне сальдо обчислюється за документом-підставою.

7 - **Форма розрахунків** обирається по **клавіші F3** з довідника.

8 - Поле **ІПН (індивідуальний податковий номер підприємства)** підтягується з картки контрагента. При відсутності в картці даних, ці дані можна внести в процесі роботи.

9 - **Вид договору** вибирається по **клавіші F3** з довідника видів договорів.

10 - **Кредит** обчислюється автоматично і відображає сальдо розрахунків з даним продавцем.

11 - **Податкова модель** обирається по **клавіші F3** зі списку, відповідно до встановлених податковими моделями з довідників залежно від документа-підстави.

12 - **ЄРП ПДВ (свідоцтво реєстрації платника ПДВ)** підтягується з картки контрагента.

13 - **Податковий кредит** заповнюється при експорті в М.Е.doc, обирається рядок, що відображається в ПН.

14 - **Тип документа** обирається по **клавіші F3** зі списку.

15 - Поле **Підстава без ПДВ** використовується для посилання на законодавство щодо звільнення від ПДВ.

16 - У полі **Номер реєстрації ...** від вказується номер і дата реєстрації в реєстрі податкових накладних.

17 і 18 - При увімкненні параметра **Зведена** обирається значення зі списку:

1. Нарахування податкових зобов'язань відповідно до пункту 198.5 статті 198 ПКУ;
2. Нарахування податкових зобов'язань відповідно до пункту 199.1 статті 199 ПКУ;
3. Складання зведених ПН, згідно пункту 15 Порядку;
4. Складання зведених ПН, згідно пункту 19 Порядку.

Закладка Розрахунок. На закладці **Розрахунок** відображаються документи оплати або відвантаження, за якими формується податкова накладна.

При формуванні податкових накладних з документів відвантаження (оплати) такі документи на закладці **Розрахунок** з'являються автоматично залежно від того, з якого документа формувалася податкова накладна.

Ручне формування податкової накладної дозволяє вибирати документи відвантаження (оплати) по даному покупцю та вибирати специфікацію з обраного документа.

Для додавання документи відвантаження (оплати) по клавіші **Ins** або по пункту меню **Реєстр/Створити** на закладці **Розрахунок** відкривається список, з якого обираємо необхідне: **додати відвантаження** або **додати оплату**.

Після обрання відкривається вікно **Прибуткові товарні документи** або **Вибір оплати** в залежності від обраної операції.

Операція: Додати відвантаження

Операція: Додати оплату

У вікні вибирається і відзначається необхідний документ (декілька документів) та проводиться його додавання в податкову накладну.

Розрахунок

Специфікація

Облік, операцій

Коригування

Дата	Документ	№	Оприбутковано (ГРН)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
05/01/2019	ПрНак	2	49400.00		

Операція Додати відвантаження

Рядків: 1

	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	49400.00	0.00	
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	49400.00	0.00	8233.33
САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	0.00	49400.00	

Розрахунок

Специфікація

Облік, операцій

Коригування

Дата	Документ	№	Оприбутковано (ГРН)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
29/01/2019	П/Д	17		49400.00	

Операція Додати оплату

Рядків: 1

	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	0.00	49400.00	
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	0.00	49400.00	0.00
САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	49400.00	0.00	

Закладка Специфікація. Розділ **Специфікація** містить товарні позиції накладної. Такі позиції з'являються там після додавання операції відвантаження на закладці **Розрахунок**. Також позиції **Специфікації** можуть бути введені по клавіші **Ins** з номенклатурного довідника.

Номер	Найменування	Од.вим	К-ть	Сума	Ставка	Код ДКПП
1	☐ Т Стоматологічна установка GRANUM TS PRO 208	шт	1.0000...	41166.67	20%	
	☐ Всього по розділах I+III +/-IV			41166.67		
	☐ ПДВ по ставці 20%			8233.33		
	☐ Загальна сума з ПДВ			49400.00		

Рядків: 4

Загальна сума документу 49400.00 Сума ПДВ 8233.33

При взаємозв'язку податкової накладної з документом оплати виконується рознесення призначення грошової операції в коментарі до рядка специфікації податкової накладної.

Для проведення такого рознесення стають на рядок специфікації і по пункту меню **Документ/Рознести** у **Вікні вибір документа оплати** обирається відповідний документ. Призначення документа оплати копіюється в коментар до обраного рядка специфікації.

IS Податкова накладна: Придбання товарів/послуг на митній території [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Сервіс Популярне ?

Створити

Змінити F4

Видалити F8

Запис в журнал купівель (продажів) Ctrl+F5

Відміна запису Alt+F5

Створити коригуючу іншу запис Ctrl+Alt+F5

Рознести призначення оплати Ctrl+F

Виконання договору Ctrl+D

Картка договору Alt+D

Проводки Alt+E

Провести документ Alt+P

Відкликати документ Alt+R

Друк... F9

Зберігати позначені звіти

Друк без вибору

Наступний документ Shift+PgDn

Попередній документ Shift+PgUp

Закрити Esc

від 13/04/2020 Дата реєстрації: 13/04/2020

від 01/19

від 01/01/2019

ІПН 45698777

Кредит 0.00

СРП ПДВ: 65656566

Податкова накла, Розп. Уточн.

Касовий метод

Коригування

Код УКД ВЕД Код пільги

Виконується розрахунок податкової накладної за різницею між сумою операції у виписці банку і рознесеною сумою в цій же виписці.

Вибір документа оплати

Документ 7/Д 17

OK Скасувати

Список документів

Дата	Докуме...	Номер	Контрагент	Сума	Валю...
29/01/2019	П/Д	17	ТОВ "Медтехніка"	49400.00	ГРН

OK

Скасувати

Закладка Облік операцій. На закладці **Облік операцій** визначаються товари, сума ПДВ яких включається або не включається до податкового кредиту.

При створенні нової податкової накладної закладка **Облік операцій** заповнюється автоматично, а товари **входять до податкового кредиту**.

Розрахунок

Специфікація

Облік. операцій

Коригування

Найменування	П.кредит	До вал.витрат	Мета придбання
Стоматологічна установка GRA...	Входить		

Рядків: 1

Загальна сума документу

49400.00

Сума ПДВ

8233.33

За потреби зміни статусу на **Не входить** до податкового кредиту необхідно в полі **Податковий кредит** змінити клавішею **Пробіл** тип статусу, після чого стануть активними поля **До валових витрат** і **Мета придбання**. Установка даних параметрів забезпечує правильне заповнення **Книги закупок**.

Розрахунок	Специфікація	Облік. операцій	Коригування
Найменування	П.кредит	До вал.витрат	Мета придбання
Стоматологічна установка GRA...	Не входить	Відноситься	Неоподатков.

Рядків: 1

Загальна сума документу 49400.00 Сума ПДВ 8233.33

Статус у полі **До валових витрат** за потреби можна змінити на **Не відноситься** по клавіші **Пробіл**. Поле **Мета придбання** автоматично становиться незаповненим.

Розрахунок	Специфікація	Облік. операцій	Коригування
Найменування	П.кредит	До вал.витрат	Мета придбання
Стоматологічна установка GRA...	Не входить	Не відноситься	-----

Рядків: 1

Загальна сума документу 49400.00 Сума ПДВ 8233.33

Зміна статусу **Оподаткований/Неоподаткований** у полі **Мета придбання** можлива лише за умови, якщо у полі **До валових витрат** встановлений статус **Відноситься**.

Закладка Коригування. Закладка Коригування несе інформативні відомості про проведені коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної.

Розрахунок Специфікація Облік. операцій **Коригування**

ВИХІДНИЙ СТАН 41166.67 8233.33

Дата	Номер	Причина	База оподаткув	Сума ПДВ
Рядків: 0				

41166.67 8233.33

Закладка Імпорт. Закладка **Імпорт** входить тільки в податкову накладну типу **Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем** і містить інформацію про податковий вексель:

- номер вантажної митної декларації (ВМД);
- дату оформлення вантажної митної декларації (збігається з датою виписки податкової накладної);
- номер векселя;
- дату видачі векселя;
- загальну суму по ВМД;
- суму ПДВ (до погашення);
- дата і номер реєстрації в ДПА;
- термін платежу за векселем.

Дата списання з розрахункового рахунку в розділі **Імпорт** не проставляється.

Розрахунок Специфікація Облік. операцій Коригування **Імпорт**

Номер Вант.Митн.Декларації від 14/04/2020

Номер векселя Виданий 14/04/2020

Загальна сума по ВМД 0.00

Сума ПДВ (до погашення) 0.00

Зареєстрований в ДПА від

Термін платежу по векселю

Дата списання з р/рах

Для податкових накладних типу **Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем**

Формування бухгалтерських проводок. Для формування бухгалтерських проводок необхідно зробити наступні дії:

- 1 - На панелі інструментів обрати іконку ДТ/КТ синього кольору.

IS Податкова накладна: Придбання товарів/послуг на митній території [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Сервіс Популярне ?

Іконка ДТ/КТ синього кольору

- 2 - У вікні **Введення/Модифікація проводок по документу** у полі **Типова операція** обрати зі списку операцій необхідну типову операцію, а саме **Податковий кредит з ПДВ**.

Введення / Модифікація проводок по документу

Реєстр Вид Сервіс Популярне ?

Документ: ПНПок Номер: 1 від: 13/04/2020

Валюта[Курс]: ГРН Гривня 1.00000000

Сума: 49400.00 ГРН 49400.000000

Зміст:

Типова операція: 2 1 Податковий кредит з ПДВ Дата операції: 13/04/2020

Дебет	Кредит	Сума у валюті	Сума	Валюта
641/2	6442	8'233.33	8'233.33	ГРН

Вид: Проводки по документу Рядків: 1

Аналітика:

ДТ: 2113.ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету

КТ: 106.Д10.2113.ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету

ОК

3 - Обрати на панелі інструментів іконку ДТ/КТ зеленого кольору.

Податкова накладна: Придбання товарів/послуг на митній території [0 - Документи без журналу]

Документ Правда Сервіс Популярне ?

ДТ/КТ

4 - Провести операцію в зведений реєстр документів по кнопці ОК у вікні Проводка операцій.

Проводка операції

Провести операцію по податковій накладній N 1 в зведений реєстр документів?

ОК Відміна

У реєстрі документів **Податкові накладні на покупку** сформований та проведений документ відображається жирним шрифтом зі **станом Ж** (знаходиться в головному журналі).

IS-pro 7.11.038.999 - [Податкові накладні на покупку]

Реєстр Правка Вид Звіт Сервіс Популярне ?

Журнал 0 Документи без журналу

Дата ви...	Номер за порядком	Найменування контрагенту	Сума з ПДВ	Сума ПДВ	Тип	Стан
13/04/2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49400.00	8233.33	Станд	Ж

Друк документу. Для виведення документу на друк необхідно у податковій накладній на покупку по пункту меню **Документ/Друк** обрати звіт , заповнити відповідні параметри для формування звіту.

Податкова накладна: Придбання товарів/послуг на нитий території [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Сервіс Популярне ?

- Створити Ins
- Змінити F4
- Видалити F8
- Запис в журнал купівель (продажі) Ctrl+F5
- Відміна запису Alt+F5
- Створити коригуючу іншу запис Ctrl+Alt+F5
- Рознести призначення оплати Ctrl+F
- Виконання договору Ctrl+D
- Картка договору Alt+D
- Проводки Alt+E
- Провести документ Alt+P
- Відкликати документ Alt+R
- Друк... F9**
- Зберігати позначені звіти
- Друк без вибору
- Наступний документ Shift+PgDn
- Попередній документ Shift+PgUp
- Закрити Esc

Від 13/04/2020 Дата реєстрації: 13/04/2020

Від 01/19 Вид 01/01/2019

ІПН 45698777

Кредит 49400.00

СРП ПДВ: 65656566

Податкова накла. Розп. Уточн.

Касовий метод

Коригування

№	Сприбутковано (ГРН)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
2	49400.00		

Рядків: 1

	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	49400.00	0.00	
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	49400.00	0.00	8233.33
САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	0.00	49400.00	

Вибір вихідної форми

Реєстр Вид Сервіс Популярне ?

Код таблиці	Найменування	Файл	Опис
...	FR Податкова накладна...	R374_016.RPF	

OK Скасувати

Для друку у вікні сформованого звіту переходимо по меню **Файл/Друк**.

Отчет Fastreport [374] FR Податкова накладна 2018 (R374_016.RPF)

Файл Правка Видгляд Перехід

Друк F9

Зберегти F2

Зберегти в файл

Експорт

Відправити поштою Ctrl+E

Вихід Esc

Податкова накладна
операції звільнені від оподаткування
надання отримувачу (покупцю) з причини
(визначений тип причини)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
31 грудня 2015 року № 1307
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 17
вересня 2018 року № 783)

ПОДАТКОВА НАКЛАДНА 1 3 0 4 2 0 2 0

Дата складання

Порядковий номер 1 / 1

Постачальник (продавець)
ТОВ "Медтехніка"

(найменування, прізвище, ім'я, по-батькові - для фізичної особи - підприємця)

4 5 6 9 8 7 7 7 7

(індивідуальний податковий номер)

6 7 8 9 5 8 2 2

(номер філії)²

Податковий номер платника податку³
або серія та/або номер паспорта⁴

Отримувач (покупець)
Стоматологічна клініка

(найменування, прізвище, ім'я, по-батькові - для фізичної особи - підприємця)

1 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

(індивідуальний податковий номер)

6 7 8 9 5 8 2 2

(номер філії)²

Податковий номер платника податку³
або серія та/або номер паспорта⁴

Розділ А

I	Загальна сума коштів, що підлягають сплаті з урахуванням ПДВ	49'400.01
II	Загальна сума податку на додану вартість, в т.ч.:	8233.34
III	загальна сума податку на додану вартість за основною ставкою	8233.34
IV	загальна сума податку на додану вартість за ставкою 7%	
V	Усього обсяги постачання за основною ставкою (код ставки 20)	41'166.67
VI	Усього обсяги постачання за ставкою 7% (код ставки 7)	
VII	Усього обсяги постачання при експорті товарів за ставкою 0% (код ставки 901)	
VIII	Усього обсяги постачання на митній території України за ставкою 0% (код ставки 902)	
IX	Усього обсяги операцій, звільнених від оподаткування (код ставки 903)	
X	Дані щодо зворотної (заставної) тари	

Розділ Б

№ з/п	Опис (номенклатура) товарів/послуг продавця	Код			Одиниця виміру товару/послуги	Кількість (об'єм, обсяг)	Ціна постачання одиниці товару/послуги без урахування ПДВ	Код ставки	Код пільги ⁴	Обсяги постачання (база оподаткування) без урахування ПДВ	Сума податку на додану вартість	Код виду діяльності сільськогос- подарського товаропроиро- бника	
		товару згідно з УКТ ЗЕД	ознака імпортовано го товару ²	послуги згідно ДКПП									
1	2	3.1	3.2	3.3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Стоматологічна установка GRANUM TS PRO 208				шт	796	1	41166.67	20		41'166.67	8'233.334000	

Суми податку на додану вартість, нараховані (сплачені) у зв'язку з постачанням товарів/послуг, зазначених у цій накладній, визначені правильно, відповідають суми податкових зобов'язань продавця.

Посадова (уповноважена) особа/фізична особа
(законний представник)

Р. П. Заровенька

(ініціали та прізвище)

(реєстраційний номер облікової картки платника податків
або серія та номер паспорта)