

Создание расчёта корректирования на продажу: изменение количества

Общий порядок создания **Расчета корректирования на продажу** рассмотрен в отдельном файле **Создание расчета корригирования: общий порядок**. В данном файле рассматривается порядок создания расчета на проведение корректировок в случае изменения количества реализованных товаров, работ, услуг.

В подсистеме **Бухгалтерский и налоговый учет / Книга покупок/продажи** в модуле **Расчет корректирования на продажу** создать новый расчет. На закладке **Спецификация** выделить необходимую для корректировки строку. По клавиши **Ins** открывается окно **Корректировка**. В поле **Причина** из справочника **Причины корригирования** выбрать **Код 102. Изменение количества**. Нажать кнопку **ОК**.

The screenshot displays the 'Корректировка' (Adjustment) window and the 'Выбор причины корригирования' (Select adjustment reason) dialog. The 'Корректировка' window shows a table with columns for 'В документе', 'Отклонение +/-', and 'Результат'. The 'Выбор причины корригирования' dialog shows a list of reasons, with '102. Изменение количества' selected.

В документе	Отклонение +/-	Результат
100.000000	0.000000	100.000000
56.000000	0.000000	56.000000
5600.00	0.00	5600.00
5600.00	0.00	5600.00
1120.00	0.00	1120.00

В окне **Корректировка** ниже в строке **Количество** в части **Отклонение +/-** проставить то же самое количество только со знаком минус. Результат рассчитывается автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

Корректировка

Артикул: 17 Ставка НДС: 20%

Наименование: Аргенат двокомпонентный (набір для сріблення інфік)

Дата корректир.: 14/10/2021

Причина: 102.Зміна кількості

Атрибуты:

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	100.000000	-100.000000	0.000000
Цена	56.000000	56.000000	56.000000
Сумма	5600.00	-5600.00	0.00
База налогообл.	5600.00	-5600.00	0.00
НДС	1120.00	-1120.00	0.00

OK Отмена

В окне расчета по позиции, по которой состоялась корректировка, появились записи со знаком минус.

IS Расчет корректирования на продажу [0 - Документы без журнала]

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

РАСЧЕТ № 15 / от 14/10/2021 Дата регистрации 14/10/2021

Контрагент: ТОВ "Три плюс"

Код ИНН: 98745632 Код: 1

Код обязат-ва:

Тип документа: РКЕ РКЕ - электронный розрахунок Расп. Уточн.

Номер регистрации: 212 / 2 21 от 14/10/2021 Пересчитать Сторнирующая

Документы **Спецификация**

№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС	Группа
1	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	0.00	0.00	
2	Аргенат двокомпонентный (набір для срі...	20%	-5600.00	-1120.00	
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%	0.00	0.00	

Опять выделить эту строку спецификации и по клавише **Ins** откроется окно **Тип изменений**, где выбрать необходимое, в данном примере **Изменение количества**. Нажать кнопку **OK**.

№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС	Группа
1	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	0.00	0.00	
2	Аргенат двокомпонентний (набір для срі...	20%	-5600.00	-1120.00	
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%	0.00	0.00	

Далее открывается окно **Номер позиции**, где указать номер той позиции, которая подлежит корректировке. Нажать кнопку **ОК**.

Опять появляется окно **Корректировка**, но сейчас в строке **Количество** в части **Отклонение +/-** проставляем новое количество. Результат вычисляется автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	100.000000	90.000000	190.000000
Цена	56.000000	0.000000	56.000000
Сумма	5600.00	5040.00	10640.00
База налогообл.	5600.00	5040.00	10640.00
НДС	1120.00	1008.00	2128.00

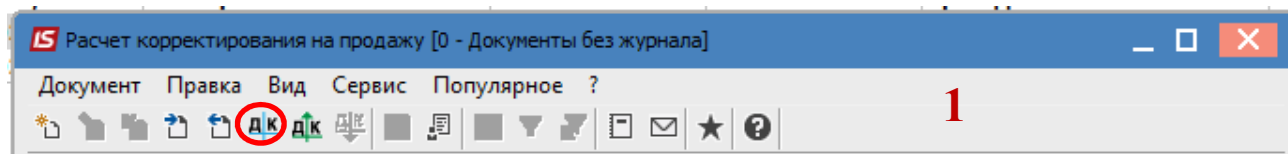
В документе **Расчет корректирования на продажу** на закладке **Спецификация** по позиции, по которой проводилась корректировка, отображается две строки: одна с аннулированными суммами и вторая строчка с суммами по новому количеству.

РАСЧЕТ № 15 / от 14/10/2021 Дата регистрации 14/10/2021
 Контрагент: ТОВ "Три плюс"
 Код ИНН: 98745632 Код: 1
 Тип документа: РКЕ РКЕ - электронный розрахунок Расп. Уточ.
 Номер регистрации: 212 / 2 21 от 14/10/2021 Пересчитать Сторнирующая

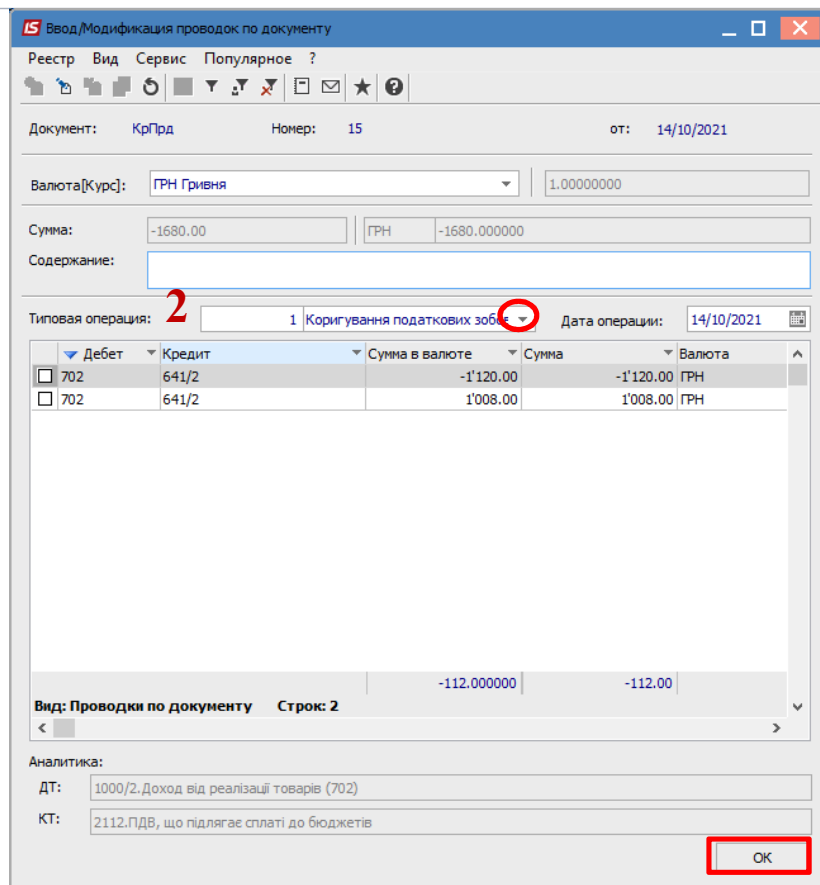
№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС	Группа
1	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	0.00	0.00	
2	Аргенат двокомпонентний (набір для срі...	20%	-5600.00	-1120.00	
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%	0.00	0.00	
4	Аргенат двокомпонентний (набір для срі...	20%	5040.00	1008.00	

Формирование бухгалтерских проводок. Для формирования бухгалтерских проводок сделать следующие действия:

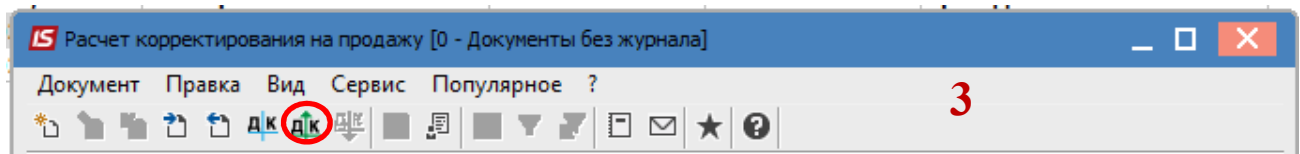
1 На панели инструментов выбрать иконку ДТ/КТ синего цвета.



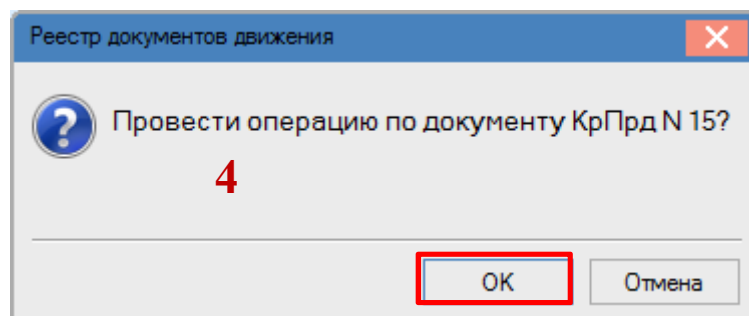
2 В окне **Ввод/Модификация проводок по документу** в поле **Типовая операция** выбрать из списка операций необходимую типовую операцию, а именно **Корректировка налогового обязательства по НДС**.



3 Выбрать на панели инструментов иконку ДТ/КТ зеленого цвета.



4 Провести операцию по документу по кнопке ОК.



Закрывать документ. В реестре документов **Расчеты корректирования на продажу** сформированный и проведенный расчет отображается жирным шрифтом со статусом **Проведен**.

Номер расчета	Номер налоговой наклад...	Дата расчета	Покупатель	Отклонение сум...	Отклонение НДС	Статус расчета
14	56	10/10/2021	ТОВ "Три плюс"	69600.00	13920.00	Проведен
15	56	14/10/2021	ТОВ "Три плюс"	-1680.00	-336.00	Проведен

Одновременно **Расчет корректирования** появляется в налоговой накладной, по которой выполняется корректировка на соответствующей закладке **Корригирование**.

IS Налоговая накладная: По стандартной отгрузке(оплате) товаров [0 - Документы без журнала]

Документ Правка Сервис Популярное ?

Номер документа: 56 / 56 от 20/01/2021 Дата регистрации: 20/01/2021

Покупатель: 104 ТОВ "Три плюс"

Основание: Договор № 0-12-00-01/04/20 от 01/04/2020

Форма расчетов: Оплата з розрахункового рахунку ИНН 98745632

Вид договора: Купівля-продаж Сальдо -41904.00

Налоговая модель: ПДВ нар ПДВ нараховується 20% СРП НДС:

Код обязат-ва: Код: 1

Тип документа: ПНЕ ПНЕ - електронна податкова накла. Расп. Уточн.

Основание (без НДС):

Номер регистрации: 321 / 1 01 от 20/01/2021 Кассовый метод

Сводная

Расчет Спецификация **Корригирование**

ИСХОДНОЕ СОСТОЯНИЕ 42920.00 8584.00

Дата	Номер	Причина	База налогообл.	Сумма НДС
10/10/2021	14	101.Зміна ціни	69600.00	13920.00
14/10/2021	15	102.Зміна кількості	-1680.00	-336.00

Также **Расчет корректирования** будет отражен в реестре документов **Журнал учета продаж товаров (работ, услуг)** с типом **Корректировка (Корр.)**.

[Журнал учета продаж товаров (работ, услуг)]

Реестр Правка Вид Отчет Сервис Популярное ?

Дата реги...	Номер докуме...	Покупатель	Сумма	Сумма НДС	Тип	ИНН контрагента	Дата вы...
17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9'720.00	1'620.00	НлНак	45698777	17/04/2020
17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6'000.00	1'000.00	НлНак	98745632	17/04/2020
22/04/2020	14	ТОВ "Дента+"	5'620.00	0.00	Проч.	54256877	22/04/2020
10/10/2021	14	ТОВ "Три плюс"	69'600.00	13'920.00	Корр.	98745632	10/10/2021
20/04/2020	15	ТОВ "Три плюс"	3'600.00	600.00	НлНак	98745632	20/04/2020
14/10/2021	15	ТОВ "Три плюс"	-1'680.00	-336.00	Корр.	98745632	14/10/2021

Печать документа. Для вывода документа на печать необходимо в реестре документов открыть расчет корректировки двойным нажатием левой кнопки мыши или клавишей **Enter**. По пункту меню **Документ/Печать** выбрать необходимый отчет и задать соответствующие параметры для формирования отчета.

В форме, предназначенной для печати, откорректированная позиция отображается двумя строками: аннулированное количество и сумма и новые количество и сумма.

Підлягає ресортуації в ЄРПН постачальником (продавцем)	
Підлягає ресортуації в ЄРПН отримувачем (покупцем)	X
До зведення податкової накладної	
До податкової накладної, окладені на операції звільнені від оподаткування	
Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з причини (вказується відповідний тип причини)	

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

 1 4 1 0 2 0 2 1 3 3 3 / 2
 Дата складення Порядковий номер

ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ

 від 2 0 0 1 2 0 2 1 № 3 2 1 / 1 / 0 1 1
 (Дата складення) (Порядковий номер)

Постачальник (продавець)		КНП Довіра	
(найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця)			
1 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	2 1	6 7 8 9 5 8 2 2	
(індивідуальний податковий номер)	Номер фізпід	Податковий номер платника податку або серіальний номер паспорта	

Отримувач (покупець)		ТОВ "Три плюс"	
(найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця)			
9 8 7 4 5 6 3 2		3 2 5 6 4 7 8 9	
(індивідуальний податковий номер)	Номер фізпід	Податковий номер платника податку або серіальний номер паспорта	

Розділ А	
I	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), в т.ч.: 412.00
II	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+) 412.00
III	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за ставкою 7% (-) (+)
IV	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за основною ставкою (-) (+) (код ставки 20) 668.00
V	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 7% (-) (+) (код ставки 7)
VI	12
VII	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код ставки 902)
VIII	Усього підлягають коригуванню обсяги операцій, звільнених від оподаткування (-) (+) (код ставки 903)

Розділ Б																			
№ з/п	№ з/п рядка податкової накладної, що коригується або додається	Причина коригування		Опис (номенклатура) товарів/послуг, вартість чи кількість яких коригується	Код				Одиниця виміру товару/послуги		Коригування кількості		Коригування вартості		Код ставки	Код пільги	Обсяги поставок (без операційних) без урахування податку на додану вартість	Сума податку на додану вартість	Код виду діяльності підприємства/господарського товариства/виробника
		Код причини	№ з/п групи коригування		товару згідно з УКТ ЗЕД	ознака імпортованого товару	послуги згідно з ДКПП	умовне позначення (українське)	код	кількість об'єм, обсяг (+)	ціна постачання товарів/ послуг	ціна (+)	кількість поставлених товарів/ послуг	ціна (+)					
1	4	102	1	Аргент двоконтинентий (набір для сріблення (ніфкований каналів))	4.1	4.2	4.3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
										шт	796	90.00000	56.00		20		5'040.00	1008	
2	2	102	1	Аргент двоконтинентий (набір для сріблення (ніфкований каналів))						шт	796	-100.00000	56.00		20		-5'600.00	-1120	