

Створення розрахунку коригування на продаж: зміна кількості

Загальний порядок створення Розрахунку коригування на продаж розглянуто в окремому файлі **Створення розрахунку коригування: загальні питання**. В даному файлі розглядається порядок створення розрахунку на проведення коригувань у випадку зміни кількості реалізованих товарів, робіт, послуг.

У підсистемі **Бухгалтерський та податковий облік / Книга покупок/продажів** в модулі **Розрахунок коригувань на продаж** створити новий розрахунок. На закладці **Специфікація** виділити необхідний для коригування рядок. По клавіші **Ins** відкривається вікно **Коригування**. В полі **Причина** зі списку обрати код **102. Зміна кількості**. Натиснути кнопку **ОК**.

The screenshot displays the 'Коригування' (Adjustment) window with the following data:

Кількість в	У документі	Відхилення +/-	Результат
шт	100.000000	0.000000	100.000000
Ціна	56.000000	0.000000	56.000000
Сума	5600.00	0.00	5600.00
База оподаткув.	5600.00	0.00	5600.00
ПДВ	1120.00	0.00	1120.00

The 'Вибір причини коригування' (Select reason for adjustment) dialog shows a list of reasons, with '102 Зміна кількості' selected. The 'ОК' button is highlighted with a red box.

УВАГА! В довіднику **Причин коригування** збережені коди 302-304, які вже не діють з 01.10.2021 р. Це зумовлено виникненням потреби редагування/створення розрахунків коригування в минулих періодах.

У вікні **Коригування** нижче в рядку **Кількість** в частині **Відхилення +/-** зазначити ту ж саму кількість тільки зі знаком від'ємно. Результат розраховується автоматично. Натиснути кнопку **ОК**.

Коригування

Артикул: 17 Ставка ПДВ: 20%

Найменування: Аргенат двокомпонентний (набір для сріблення інфік)

Дата коригув.: 14/10/2021

Причина: 102.Зміна кількості

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в шт	100.000000	-100.000000	0.000000
Ціна	56.000000	0.000000	56.000000
Сума	5600.00	-5600.00	0.00
База оподаткув.	5600.00	-5600.00	0.00
ПДВ	1120.00	-1120.00	0.00

Атрибути:

-
-
-
-
-
-
-
-

OK Скасувати

У вікні розрахунку по позиції, за якою відбулось коригування, з'явилися записи із знаком від'ємно.

IS Розрахунок коригування на продаж [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

РОЗРАХУНОК № 15 / від 14/10/2021 Дата реєстрації 14/10/2021

Контрагент: ТОВ "Три плюс"

Код ІПН: 98745632 Код: 1

Код зобов'язання:

Тип документу: РКЕ РКЕ - електронний розрахунок Розп. Уточн.

Номер реєстрації: 212 / 2 21 від 14/10/2021 Розрахувати Сторнуюча

Документи Специфікація

№	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ	Група к
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	

Знову виділити цей рядок специфікації і по клавіші **Ins** відкриється вікно **Тип змін**, де обрати необхідне, в даному прикладі **Зміна кількості**. Натиснути кнопку **OK**.

Документи **Специфікація**

Номер	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ	Група к
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	

Вид: Специфікація розрахунку коригування на продаж

Тип зміни

Зміна кількості

Зміна ціни

Зміна номенклатури

Далі відкриється вікно **Номер позиції**, де зазначити номер тої позиції, що підлягає коригуванню. Натиснути кнопку **OK**.

Документи **Специфікація**

Номер	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ	Група к
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	

Вид: Специфікація розрахунку коригування на продаж Рядків: 3

Номер позиції

Номер

Знову з'являється вікно **Коригування**, але зараз в рядку **Кількість** в частині **Відхилення +/-** зазначити нову кількість. **Результат** обчислюється автоматично. Натиснути кнопку **OK**.

Коригування

Артикул Ставка ПДВ

Найменування

Дата коригув.

Причина

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в <input type="text" value="шт"/>	100.000000	<input type="text" value="90.000000"/>	190.000000
Ціна	56.000000	0.000000	56.000000
Сума	5600.00	5040.00	10640.00
База оподаткув.	5600.00	5040.00	10640.00
ПДВ	1120.00	1008.00	2128.00

В документі **Розрахунок коригування на продаж** на закладці **Специфікація** по позиції, за якою проводилось коригування, відображається два рядка: один з анульованими сумами і другий рядок з сумами по новій кількості.

№	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ	Група к
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	

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

1 На панелі інструментів обрати іконку **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 **Коригування податкового зобов'язання з ПДВ**.

IS Введення / Модифікація проводок по документу

Реєстр Вид Сервіс Популярне ?

Документ: КрПрд Номер: 15 від: 14/10/2021

Валюта[Курс]: ГРН Гривня 1.00000000

Сума: -6720.00 ГРН -6720.000000

Зміст:

Типова операція: 1 Коригування податкових зобов'язань Дата операції: 14/10/2021

Дебет	Кредит	Сума у валюті	Сума	Валюта
702	641/2	-1'120.00	-1'120.00	ГРН
702	641/2	1'008.00	1'008.00	ГРН

Вид: Проводки по документу Рядків: 2

Аналітика:

ДТ: 1000/2. Доход від реалізації товарів (702)

КТ: 2112. ПДВ, що підлягає сплаті до бюджетів

OK

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

IS Розрахунок коригування на продаж [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

ДТ/КТ

4 Провести операцію по документу по кнопці ОК.

Реєстр документів руху

Провести операцію по документу КрПрд N 15?

OK Відміна

Закрити документ. У реєстрі документів **Розрахунки коригування на продаж** сформований і проведений розрахунок відображається жирним шрифтом із статусом **Проведений**.

Номер розрахунку	Номер податкової нак...	Дата розра...	Покупець	Відхилення суми	Відхилення ПДВ	Статус розрахунку
12	12	22/04/2020	ТОВ "Медтехніка"	1350.00	270.00	Проведений
14	56	10/10/2021	ТОВ "Три плюс"	45600.00	9120.00	Проведений
15	56	14/10/2021	ТОВ "Три плюс"	-6720.00	-1344.00	Проведений

Одночасно **Розрахунок коригування** з'являється в **податковій накладній**, по котрій виконується коригування, на закладці **Коригування**.

IS Податкова накладна: По стандартному відвантаженню(оплаті) товарів [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Сервіс Популярне ?

Номер документа: 56 / 56 від 20/01/2021 Дата реєстрації: 20/01/2021

Покупець: 104 ТОВ "Три плюс"

Підстава: Договір № 0-12-00-01/04/20 від 01/04/2020

Форма розрахунків: Оплата з розрахункового рахунку ІПН 98745632

Вид договору: Купівля-продаж Сальдо -41904.00

Податкова модель: ПДВ нар ПДВ нараховується 20% СРП ПДВ:

Код зобов'язання: Код: 1

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

Підстава (без ПДВ):

Номер реєстрації: 321 / 1 01 від 20/01/2021

Зведена Касовий метод

Розрахунок	Специфікація	Коригування		
ВИХІДНИЙ СТАН				
	42920.00	8584.00		
Дата	Номер	Причина	База оподаткув.	Сума ПДВ
10/10/2021	14	101.Зміна ціни	45600.00	9120.00
14/10/2021	15	102.Зміна кількості	-6720.00	-1344.00
			38880.00	7776.00
Рядків: 2				
Загальна сума документу	81800.00	Сума ПДВ	16360.00	

Також **Розрахунок коригування** буде відображений в реєстрі документів **Журнал обліку продаж товарів (робіт, послуг)** із типом **Коригування (Кор.)**.

[Журнал обліку продаж товарів (робіт, послуг)]

Реєстр Правка Вид Звіт Сервіс Популярне ?

Дата реєс...	Номер докуме...	Покупець	Сума	Сума ПДВ	Тип	ІПН контрагенту	Дата ви...
17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9'720.00	1'620.00	ПдНак	45698777	17/04/2020
22/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	1'350.00	270.00	Кор	45698777	22/04/2020
17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6'000.00	1'000.00	ПдНак	98745632	17/04/2020
22/04/2020	14	ТОВ "Дента+"	5'620.00	0.00	Інші	54256877	22/04/2020
10/10/2021	14	ТОВ "Три плюс"	45'600.00	9'120.00	Кор	98745632	10/10/2021
14/10/2021	15	ТОВ "Три плюс"	-6'720.00	-1'344.00	Кор	98745632	14/10/2021

Друк документу. Для виведення документу на друк необхідно у реєстрі документів відкрити потрібний розрахунок коригування подвійним натиском лівої кнопки миші або через клавішу **Enter**. По пункту меню **Документ/Друк** обрати необхідний звіт та задати відповідні параметри для формування звіту.

У формі, призначеної для друку, відкоригована позиція відображається двома рядками: анульована кількість і сума та нова кількість і сума.

Підлягає ресетрації в ЄРПН постачальником (продавцем)	
Підлягає ресетрації в ЄРПН отримувачем (покупцем)	X
До звадки податковій накладній	
До податку ової накладній, окладені на операції звільнені від оподаткування	
Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з причини	
заванести відповідний тип причини	

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

Дата складання: 14102021 Порядковий номер: 333 / 2

до ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ від 20012021 № 321 / 1 / 01

(Дата складання) (Порядковий номер)

Постачальник (продавець)	Отримувач (покупець)
 	ТОВ "Три плюс"
<small>(найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця)</small>	<small>(найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця)</small>
10000000000000000000 21 67895822	98745632 32564789
<small>(індивідуальний податковий номер) Номер філії? Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта</small>	<small>(індивідуальний податковий номер) Номер філії? Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта</small>

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	Не з/п групи коригування	Опис (номенклатура) товарів/послуг, вартість чи кількість яких коригується	Код		Одиниця виміру товару/послуги	Коригування кількості	Коригування вартості	Код ставки	Код пільги	Обсяг постачання (без операційної частки) без урахування податку на додану вартість	Сума податку на додану вартість	Код виду діяльності підприємства				
					товару згідно з УКТ ЗЕД	послуги згідно з ДКПП (українське)									кількість обсяг (-) (+)	ціна по ставчанню товарів/ послуг	ціна (-) (+)	кількість по ставчанню товарів/ послуг
1.1	1.2	2.1	2.2	3	4.1	4.2	4.3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	4	102	1	Аргент двокомпонентний (набір для сріюлення інфікованих каналів)				шт	796	90.00000	56.00		20		3040.00	1008		
2	2	102	1	Аргент двокомпонентний (набір для сріюлення інфікованих каналів)				шт	796	-100.00000	56.00		20		-5600.00	-1120		