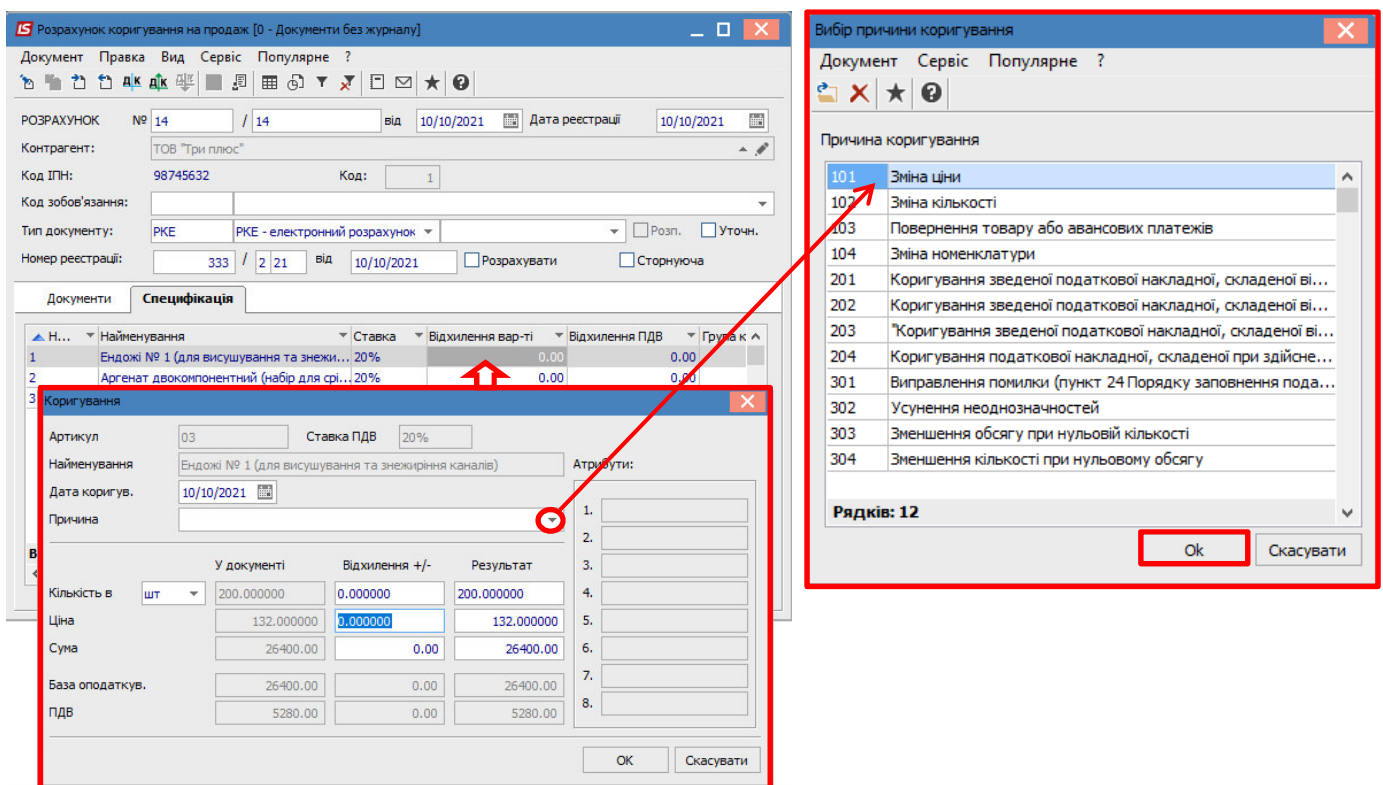


Створення розрахунку коригування на продаж: зміна ціни

Загальний порядок створення Розрахунку коригування на продаж розглянуто в окремому файлі **Створення розрахунку коригування: загальний порядок**. В даному файлі розглядається порядок створення розрахунку на проведення коригувань у випадку зміни ціни 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**. У полі **Причина** зі списку обрати код **101. Зміна ціни**. Натиснути кнопку **ОК**.



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** в полі **Причина** обрати зі списку **101.Зміна ціни**. Нижче в рядку **Ціна** в частині **Відхилення +/-** зазначити ту ж саму ціну тільки із знаком від'ємно. Результат розраховується автоматично. Натиснути кнопку **ОК**.

Коригування

Артикул: 03 Ставка ПДВ: 20%

Найменування: Ендожі № 1 (для висушування та знежиріння каналів)

Дата коригув.: 10/10/2021

Причина: 101.Зміна ціни

Атрибути:

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в шт	200.000000	0.000000	200.000000
Ціна	132.000000	-132.000000	0.000000
Сума	26400.00	-26400.00	0.00
База оподаткув.	26400.00	-26400.00	0.00
ПДВ	5280.00	-5280.00	0.00

OK Скасувати

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

Розрахунок коригування на продаж [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

РОЗРАХУНОК № 14 / 14 від 10/02/2021 Дата реєстрації 10/02/2021

Контрагент: ТОВ "Три плюс"

Код ІПН: 98745632 Код: 1

Код зобов'язання:

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

Номер реєстрації: 333 / 2 21 від 10/02/2021 Розрахувати Сторнуюча

Документи Специфікація

Номер	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ	Група к
1	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	-26400.00	-5280.00	
2	Аргенат двокомпонентний (набір для срі...	20%	0.00	0.00	
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%	0.00	0.00	

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

Документи **Специфікація**

Номер	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ	Група к
1	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	-26400.00	-5280.00	
2	Аргенат двокомпонентний (набір для срі...	20%	0.00	0.00	
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%		0.00	

Вид: Специфікація розрахунку коригування на продаж

Тип зміни

Зміна кількості

Зміна ціни

Зміна номенклатури

Далі відкривається вікно **Номер позиції**, де зазначасмо 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%		-5280.00	
2	Аргенат двокомпонентний (набір для срі...	20%		0.00	
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%		0.00	

Номер позиції

Номер

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

Коригування

Артикул: Ставка ПДВ:

Найменування:

Дата коригув.:

Причина:

Атрибути:

1.
2.
3.
4.
5.
6.
7.
8.

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в <input type="text" value="шт"/>	200.000000	0.000000	200.000000
Ціна	132.000000	<input style="border: 2px solid red;" type="text" value="120.000000"/>	252.000000
Сума	26400.00	24000.00	50400.00
База оподаткув.	26400.00	24000.00	50400.00
ПДВ	5280.00	4800.00	10080.00

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 новою ціною.

Номер	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ	Група к
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%	0.00	0.00	
2	Аргенат двокомпонентний (набір для ср...	20%	0.00	0.00	
4	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	24000.00	4800.00	
1	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	-26400.00	-5280.00	

Формування бухгалтерських проводок. Для формування бухгалтерських проводок необхідно 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: 14 від: 10/10/2021

Валюта[Курс]: ГРН Гривня 1.00000000

Сума: 45600.00 ГРН 45600.000000

Зміст:

Типова операція: 2 1 Коригування податкових зобов'язань Дата операції: 10/10/2021

Дебет	Кредит	Сума у валюті	Сума	Валюта
702	641/2	-5'280.00	-5'280.00	ГРН
702	641/2	4'800.00	4'800.00	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 ?

3

4 Провести операцію по документу по кнопці ОК.

Реєстр документів руху

Провести операцію по документу КрПрд N 14?

4

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
14	56	10/10/2021	ТОВ "Три плюс"	45600.00	9120.00	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
10/10/2021	14	101.Зміна ціни
		База оподаткув. Сума ПДВ
		45600.00 9120.00
Рядків: 1		
Загальна сума документа		88520.00 Сума ПДВ 17704.00

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

[Журнал обліку продаж товарів (робіт, послуг)]

Реєстр Правка Вид Звіт Сервіс Популярне ?

Дата реєс...	Номер докуме...	Покупець	Сума	Сума ПДВ	...	ІПН контрагенту	Дата ви...
17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9'720.00	1'620.00	ПдН...	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	ПдН...	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

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 ціна і сума та нова ціна і сума.

Підлягас розрахунок з ЄРПН постачальником (продавцем)	
Підлягас розрахунок з ЄРПН отримувачем (покупцем)	X
До задоволення податкової накладної	
До податкової накладної, окладеної на операції звільнені від оподаткування	
Не підлягас надання отримувачу (покупцю) з причини (вказується відповідний тип причини)	

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

 1 0 1 0 2 0 2 1 / 0 3 3 3 / 2
 Дата складання / Порядковий номер / 20

 ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ від 2 0 0 1 2 0 2 1 № 0 3 2 1 / 0 1 / 0 1
 (Дата складання) (Порядковий номер)

Постачальник (продавець)

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

1 0 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 серія та/або 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 серія та/або номер паспорта

Розділ А

I	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), в т.ч.:	480.00
II	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+)	480.00
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)	-3400.00
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	Коефіцієнт	Середня ціна закупівлі (без оподаткування) без урахування податку на додану вартість	Сума податку на додану вартість	Код виду діяльності сільськогосподарського товаровиробника
		Код причини	№ з/п групи коригування		товару згідно з УКТ ЗЕД	ознака імпортованого товару	послуги згідно з ДКПП	умовне позначення (українське)	код	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	101	1	Ендомі №1 (для висушування та знежиріння кана лів) 15 мл					шт	796		120.00	200.00000	20		24'000.00	4800		
2	1	101	1	Ендомі №1 (для висушування та знежиріння кана лів) 15 мл					шт	796		-132.00	200.00000	20		-26'400.00	-5280		